



MUNICIPIO di MASSAGNO
Messaggio Municipale N. 2205

accompagnante il Consuntivo del Comune per l'anno 2011

Onorando
Consiglio comunale

6900 M a s s a g n o

Ris. Mun. 26.3.2012

Massagno, 30 marzo 2012 DF/rro

Signore e Signori Presidente e Consiglieri,

emettiamo per l'esame e le decisioni del Legislativo il conto consuntivo del Comune di Massagno per l'anno 2011, che chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 501'195.37, contro un preventivo che includeva un disavanzo di fr. 294'480.00.

Anche per l'anno 2011 le finanze del nostro Comune hanno confermato solidità: il gettito fiscale viene valutato realisticamente e come per ogni periodo contabile, speriamo possa essere coperto dalle tassazioni cantonali dell'anno 2011 di riferimento per il Comune, che al momento di chiudere i conti non sono conosciute.

I dati conclusivi del consuntivo si inseriscono nel solco tracciato durante gli anni precedenti, confermando la tenuta finanziaria del nostro Comune e sono i seguenti:

	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Differenze
totale spese	fr. 22'801'098.37	fr. 23'670'980.00	- 869'881.63
totale ricavi	fr. 23'302'293.74	fr. 23'376'500.00	+ 74'206.26
avanzo d'esercizio	fr. 501'195.37	- fr. 294'480.00	

Esponiamo di seguito le indicazioni circa i dati che hanno influenzato il risultato d'esercizio:

conto	testo	importo consuntivo	importo preventivo	differenza
<i><u>Maggior costo</u></i>				
922.361.02	Contributo di livellamento	758'320.00	520'000.00	238'320.00
720.318.01	Raccolta rifiuti	402'073.00	315'000.00	87'073.00
720.318.02	Smaltimento rifiuti da terzi	92'896.70	20'000.00	72'896.70
990.330.01	Abbandoni	387'458.01	250'000.00	137'458.01
	Totale differenze			535'747.71
<i><u>Minor costo</u></i>				
113	Polizia Massagno/PCN costo netto	688'590.55	760'000.00	-71'409.45
501.361.03	Fondi centrali previdenza sociale	2'106'545.50	2'180'000.00	-73'454.50
570.362.02	Contributo per anziani ospiti in Istituti	1'984'012.10	2'110'000.00	-125'987.90
570.366.01	Contributo anziani ospiti convenzionati	142'541.00	255'000.00	-112'459.00
580.365.02	Contributi al SACD	450'680.41	583'600.00	-132'919.59
580.366.02	Prestazioni sociali comunali	25'984.00	100'000.00	-74'016.00
620.314.02	Calla neve	28'944.00	90'000.00	-61'056.00
940	Gestione patrimonio e dei debiti	781'794.40	871'980.00	-90'185.60
990.331.01	Ammortamenti su beni amministrativi	1'520'730.62	1'694'500.00	-173'769.38
	Totale differenze			-915'257.42
<i><u>Maggior ricavo</u></i>				
931.441.02	Quotaparte utili immobiliari TUI	292'652.00	20'000.00	272'652.00
940.426.01	Redditi da partecipazioni	100'000.00	0.00	100'000.00
	Totale differenze			372'652.00
<i><u>Minor ricavo</u></i>				
900	Imposte comunali	19'198'859.10	19'700'000.00	-501'140.90
				-501'140.90
Totale complessivo				-251'020.81

Gestione finanziaria

Le finanze vengono descritte per i conti di gestione, i conti degli investimenti, il bilancio e il consuntivo degli ammortamenti, il conto dei flussi di capitale, gli indicatori finanziari e l'elenco dei debiti al 31.12.2011.

Sono fornite numerose tabelle ed informazioni di complemento per una lettura più dettagliata dei conti.

Il valore del gettito fiscale comunale stimato del 2011 e calcolato con un tasso del 72.5%, si fissa in fr. 13'096'054.00 per le persone fisiche e in fr. 3'253'134.15 per le persone giuridiche, per un totale di fr. 16'349'188.15.

Il gettito cantonale accertato per Massagno dall'Amministrazione cantonale delle contribuzioni risale all'anno 2008 fissato a maggio 2011 con l'importo di fr. 23'767'172.00, suddiviso in fr. 17'792'560.00 persone fisiche, fr. 5'502'488.00 persone giuridiche, fr. 724'816.00 imposte alla fonte, art. 99 LT (imp. immobiliare persone giuridiche) fr. 104'521.00 e deduzione del contributo di livellamento di fr. 357'213.00.

Queste valutazioni impostate dai Servizi Finanziari hanno determinato l'osservazione dell'Ufficio di revisione di adottare una maggiore prudenza con una sottovalutazione di ca. fr. 900'000.00, su circa fr. 17 mio di gettito stimato. Abbiamo lasciato l'importo così come determinato perché riteniamo che la citata valutazione dovrebbe essere coperta con l'emissione dei conguagli, sulla base delle più recenti informazioni.

Il piano finanziario verrà aggiornato appena emesso questo consuntivo e potrà poi essere a disposizione nell'ambito dell'esame del Consiglio comunale.

Questo consuntivo contiene il livello di autofinanziamento (fr. 2'021'925.99) pari al 74.09% (mediana cantonale 139.7%) definito sufficiente/buono.

L'indebitamento di complessivi 18,4 mio si attesta ad un pro-capite di fr. 3'118.10 (fr. 2'998.60 nel 2010) con una popolazione finanziaria di 5920 abitanti, vedi pag. 88.

Gli investimenti netti dell'anno 2011 ammontano a fr. 2'729'088.55 con un incremento elevato del 73.22%, determinato come noto dall'investimento per la ristrutturazione scuole Nosedo. I tassi della gestione patrimonio e debiti sono rimasti bassi (940).

Gli ammortamenti amministrativi sono calcolati come a preventivo e si attestano all'8.09%, tasso per i beni amministrativi superiore all'8% minimo fissato dalla LOC in forma transitoria, che termina il valore di fr. 1'418'089.70. A questo importo si aggiungono le quote per le canalizzazioni ed i consorzi per fr.102'640.93, i dettagli sono presentati a pag. 81.

Il capitale proprio è aumentato nel 2011 a fr. 6'214'028.86.

Gli indicatori finanziari che si trovano a pag. 98 completano le indicazioni di questo capitolo.

Rapporti con lo Stato e i Comuni

Con l'avvenuta fondazione dell'Ente Regionale di Sviluppo del Luganese (ERSL) ricordiamo come la nuova Legge d'applicazione della Legge federale sulla politica regionale preveda a livello cantonale la costituzione di quattro Enti regionali.

I promotori per la costituzione degli ERS sono i Comuni, con l'eventuale partecipazione di altri enti pubblici e privati. Gli ERS hanno poi a loro volta costituito le Agenzie regionali per lo sviluppo (ARS).

Le due Regioni di montagna (Malcantone e Valli di Lugano) e la città di Lugano si sono attivate ed hanno coinvolto la Commissione Regionale dei Trasporti del Luganese (CRTL), che ora raggruppa tutti i 55 Comuni, costituendo il nuovo Ente con assemblea costitutiva tenuta il 7 ottobre 2010.

La strategia, gli obiettivi ed i progetti sono di competenza dell'Assemblea dell'Ente.

L'inizio operativo dell'ERS-L è da ricondurre al 1° settembre 2011 con l'apertura dell'Agenzia che ha sede presso il palazzo comunale di Savosa.

I compiti attuali dell'Agenzia concernono la mappatura dei siti, i contatti con l'economia ed il mondo economico, la collaborazione ed il supporto ai Comuni, la valorizzazione delle potenzialità.

Nel 2012 si intende consolidare il ruolo dell'ERS-L e l'operatività della sua Agenzia. Il comprensorio del Luganese è vasto di 30'500 ettari ed in tale ambito potranno essere assunte funzioni importanti di coordinamento e mettere così in relazione i 55 Comuni sul territorio, fornire consulenze, preavvisare nuovi progetti e catalizzare impulsi interessanti per la regione ricercando la condivisione dei differenti progetti che emergeranno.

Altre importanti dinamiche sono in atto nell'ambito delle collaborazioni intercomunali per mezzo di tavoli di lavoro, che trattano temi lanciati e percorsi con successo da alcuni anni.

Rileviamo infine come per gli anni 2011 e 2012 i previsti maggiori oneri per gli enti locali di fr. 40 mio che il Consiglio di Stato aveva indicato non hanno ottenuto l'approvazione del Parlamento e quindi non vanno ad incidere proporzionalmente sui conti del Comune.

1. Corpo di polizia intercomunale Ceresio Nord

Il nuovo Corpo di polizia Ceresio Nord è stato costituito e reso operativo da dicembre 2010, nella sede di via San Gottardo 77 che si dimostra funzionale.

Il 2 novembre 2011, in presenza dei rappresentanti dei Comuni del comprensorio di intervento della PCN (Massagno, Canobbio, Porza e Savosa), ha iniziato l'attività il nuovo comandante Nicola Poretti. Proviene dalla Polizia cantonale dove ha esercitato compiti di responsabilità e quindi è preparato per questa importante mansione di conduzione della nostra polizia.

Subentra a Giansandro Gatti che ha lasciato dopo 31 anni il comando per il meritato pensionamento, dopo avere svolto con tanta dedizione il suo mandato; gli sono stati espressi i ringraziamenti per la sua presenza attenta e cortese sul territorio.

Il Comandante Poretti potrà contare su nove agenti di polizia, su due ausiliari e personale amministrativo. Sarà coadiuvato nella sua attività dal vice-comandante Luigi Vittori.

La nuova organizzazione ha introdotto la figura dell'agente di riferimento per ogni comune, persona che conosce meglio di altri le realtà locali e quindi può rispondere con cognizione di causa ai problemi ed alle esigenze della popolazione. E' stato adottato un nuovo sistema di turni di lavoro, basato sul concetto di lavoro a pattuglie. Questo ha permesso di sempre disporre di almeno una pattuglia anche nei giorni festivi ed incrementato la professionalità operativa e la sicurezza degli agenti durante gli interventi.

L'educazione stradale nelle scuole elementari e dell'infanzia è continuata nelle sedi dei quattro comuni con grande successo, portando un sensibile contributo alla sicurezza dei giovani pedoni.

Vengono svolti servizi notturni regolari settimanali, per la maggior parte in abbinamento con la Polizia comunale di Lugano, a dimostrazione della buona collaborazione che garantisce gli interventi sul nostro territorio al di fuori dei nostri orari lavorativi, che di solito coprono una fascia giornaliera di 16 ore, dalle 07.00 alle 23.00.

Presso la polizia cittadina i nostri agenti frequentano regolarmente i corsi di aggiornamento nell'ambito della difesa personale e del tiro.

In contropartita la PCN sostiene quella di Lugano, mettendo a disposizione il personale per il mantenimento dell'ordine in occasione delle manifestazioni sportive.

Ad inizio autunno è stato acquistato un apparecchio "radar amico". Prossimamente la PCN intende dotarsi di un apparecchio di rilevamento della velocità (radar) con tecnologia laser di ultima generazione. Questo apparecchio produce immagini ad alta definizione, è estremamente maneggevole e facile da utilizzare in qualsiasi situazione di traffico.

Pochi giorni prima della fine dell'anno il parco veicoli è stato rinforzato con la fornitura della nuova vettura Skoda Octavia 4x4 per il servizio di pattugliamento, che ha sostituito l'auto BMW messa fuori circolazione.

Il presente messaggio include i primi consuntivi annuali di dettaglio definiti da parte della Commissione, che sono in linea con le previsioni del messaggio di costituzione della PCN.

2. Per quello che attiene alla variante di PR intesa a recuperare i sedimenti della Trincea FFS, il Municipio non può che rilevare come gli sforzi da tempo intrapresi, ma soprattutto gli accordi e l'unità di intenti raggiunti con la Città di Lugano, con il Dipartimento del territorio (DT), con la Commissione Regionale dei Trasporti del Luganese (CRTL), con le Ferrovie Federali Svizzere (FFS) e con la Scuola Universitaria Professionale della Svizzera Italiana (SUPSI), debbano registrare un'ulteriore situazione di stallo che mette a serio rischio il futuro delle collaborazioni raggiunte e conseguente soluzione dell'annoso problema.
- Dal documento del preventivo 2012 riprendiamo le decisioni sui ricorsi di cittadini di Massagno al Consiglio di Stato (CdS) e al Tribunale cantonale amministrativo.

Il Consiglio di Stato e poi il Tribunale amministrativo hanno inequivocabilmente respinto i precedenti ricorsi e chiaramente sciolto ogni ragionevole dubbio.

In particolare circa:

- lo stato della pianificazione non ancora assolutamente iniziato,
- l'assenza di qualsivoglia vincolo pianificatorio presunto ed in particolar modo della presunta e tanto discussa strada di attraversamento dalla Stazione all'autostrada,
- la completa osservanza delle procedure finora affrontate,
- le corrette modalità di informazione pubblica circa gli approfondimenti finora raggiunti.

Il Municipio confidava di poter finalmente iniziare la pianificazione intercomunale per definire l'assetto dell'area, intesa quale straordinaria occasione per ospitare gli spazi del campus universitario della SUPSI.

In tal senso, infatti, si iscrivono le approvazioni dei Consigli Comunali di Massagno (a larga maggioranza) e di Lugano (all'unanimità meno un astenuto) dei corrispondenti MM licenziati all'unanimità dai rispettivi Municipi.

Sempre in tal senso si iscrive il successivo MM di adeguamento alla decisione del Legislativo di Lugano, licenziato sempre all'unanimità dal nostro Municipio all'indirizzo del nostro Consiglio comunale che, recentemente, l'ha approvato a stragrande maggioranza.

Nonostante le chiare premesse che precedono, al momento attuale la procedura di variante risulta essere ancora bloccata in quanto, rispetto all'ultima decisione del nostro C.C., alcuni cittadini hanno ancora inoltrato ricorso presso il CdS.

Contemporaneamente contro la decisione del C.C. citata è stato lanciato un referendum inteso ad annullarne gli effetti, a sua volta accompagnato da un'iniziativa che prevedrebbe sui sedimenti della trincea un parco pubblico in alternativa al previsto Campus Universitario della SUPSI che, a queste condizioni e così come purtroppo chiaramente dichiarato sia dalla SUPSI che dalle FFS, perderebbe ogni sua possibilità di soluzione. Confrontati con le procedure di referendum e di iniziativa, sia le FFS che la SUPSI hanno purtroppo chiaramente evidenziato la loro intenzione di abbandonare lo scenario del Campus Universitario presso la Città Alta di Lugano, propendendo per una soluzione, oltretutto da verificare, del tutto diversa e ampiamente ridotta di un singolo edificio amministrativo sul territorio della città di Lugano, nelle vicinanze della stazione

FFS. Per il Campus SUPSI dovranno essere trovate altre soluzioni, abbandonando così lo scenario di adiacenza alla Stazione FFS di Lugano.

Per Massagno questo significherebbe ritornare indietro nel tempo di diversi anni e ritrovarsi a dover affrontare il recupero dell'area della trincea con i suoi propri singoli mezzi che, verosimilmente, determinerebbero per ulteriore tempo l'attuale situazione che necessita di un intervento di risanamento fonico ed ambientale.

Risulta evidente come al momento attuale ed ancor prima di iniziare ad affrontare la sua fase pianificatoria, uno dei più importanti progetti di sviluppo territoriale, oltre che per Massagno, per l'intero Ticino, sia messo a serio repentaglio.

Il Municipio confida che queste preoccupanti premesse possano essere smentite dal prosieguo degli eventi, in particolare per quello che attiene agli esiti che referendum e iniziativa popolare "Parco Genzana" avranno nei confronti della nostra popolazione.

Ha avuto un ulteriore sviluppo il Masterplan delle aree verdi e di svago, che tocca un comprensorio di 20'000 abitanti. Si è tenuta la manifestazione "**Scollinando**" il 12 giugno 2011 che ha proposto attrazioni di ottimo livello nella cintura luganese e comode passeggiate tra i dieci Comuni toccati dalle manifestazioni nel perimetro che ha come vertici Massagno a sud e Origlio a nord, poi Porza e Canobbio sulla terrazza che guarda la città, Vezia, Cadempino e Lamone nella valle del Vedeggio e adagate al centro della collina, Savosa, Comano e Cureglia.

Si è altresì deciso di consolidare il progetto scollinando con lo sviluppo di **una rete di sentieri sul territorio targata "Scollinando"**. Il progetto dovrà valorizzare e riscoprire il territorio e potrebbe rientrare nel quadro dei progetti sostenuti dall'Ente Regionale per lo sviluppo.

3. Il tavolo di lavoro anziani intercomunale ha confermato il rapporto di collaborazione con gli istituti privati Villa Santa Maria Savosa e Residenza al Parco Lugano per l'ospitazione di complessivi 32 anziani e le relative tariffe che sono paragonabili a quelle degli istituti pubblici. Nel 2011 non sono state rivedute le convenzioni in attesa di informazioni da parte del Dipartimento circa i nuovi parametri di riconoscimento dei costi e dei contributi alle case private riconosciute.

L'ubicazione della nuova struttura geriatrica intercomunale é al momento indicata nel comune di Comano; ciò ha determinato l'uscita di Canobbio da questa infrastruttura.

Segnaliamo altresì come un ulteriore impegno di intenti è stato preso con la Casa per anziani Opera Charitas di Sonvico per collocare anziani in questo istituto dopo la ristrutturazione, già frequentato in passato da anziani di Massagno.

4. Centro sportivo Valgersa:

L'anno 2011 ha segnato l'anniversario del trentesimo del Centro Sportivo Valgersa che è stato sottolineato con alcune manifestazioni di richiamo, come il concerto tenuto da Davide Van de Sfroos. Sono state confermate le facilitazioni per la popolazione della regione: Bioggio, Cadempino, Canobbio, Comano, Lamone, Porza e Vezia hanno sottoscritto un accordo e corrispondono un contributo di fr. 2.00 per abitante.

Oltre agli utilizzi per la pratica del nuoto e per momenti di svago, si è confermata attrattiva per le offerte di animazione e culinarie animate dal gestore del

Ristorante, che collabora con la Commissione della gestione del Centro per renderlo attrattivo.

5. Casa Montana Roseto:

L'infrastruttura offre momenti di sport e di svago, abbinato a esperienze di vita comunitaria per gli allievi delle scuole di Massagno e di quelle di parecchi altri Comuni che prendono in affitto settimane di soggiorno "bianco o verde" ad Airolo, corrispondendo la tassa d'uso a copertura dei costi.

6. La Commissione scolastica intercomunale della SME di Massagno, ha confermato nel 2011 il valido progetto Midnight sport MaSaVe...dum, frutto della collaborazione dei comuni di Massagno, Savosa e Vezia. I giovani tra i 13 e 17 anni domiciliati nel comprensorio hanno possibilità di svolgere attività in palestra al sabato sera.

Tramite Midnight sport ci si prefigge di favorire ed incrementare le relazioni sociali tra i giovani, promuovere lo sport non competitivo e prevenire atti vandalici, la violenza e l'abuso di sostanze che creano dipendenza.

La fase pilota si è svolta molto positivamente, con la presenza media di una cinquantina di ragazzi per sera, che si divertono e partecipano fattivamente alle attività proposte.

Evoluzione della popolazione

La statistica degli abitanti del Comune di Massagno per l'anno 2011 contiene informazioni che appartengono a due categorie di dati. Quella degli individui per i quali si conoscono le principali caratteristiche socio-demografiche (sesso, età, stato civile, nazionalità, lingua, religione, professione), ma anche la loro collocazione nell'unità demografica nella quale vivono e quella degli edifici con i vani abitativi e amministrativi.

Il concetto di economia domestica non coincide con quello di famiglia: in una economia domestica può convivere più di un nucleo familiare (genitori, figli coniugati, fratelli, eccetera).

La definizione di lingua pone qualche problema, è difficile dare una definizione unica e chiara, in principio si tiene conto della lingua materna, ossia quella abitualmente parlata in famiglia.

Anche il concetto di religione è difficile da definire in modo univoco, in quanto i cittadini non sempre esprimono la loro credenza religiosa.

I dati presentati dall'Ufficio controllo abitanti, rilevano 6176 unità al 31 dicembre 2011, con un aumento di 37 abitanti pari al 0.60 % rispetto al 2010.

La popolazione residente media comprende, oltre agli abitanti permanenti, anche gli stranieri con permessi temporanei, la popolazione con presenza anche non stabile come soggiornanti e occupanti di appartamenti di vacanza.

La migrazione registra 583 arrivi contro 553 partenze, i dati demografici presentano 52 nascite contro 45 decessi, quindi con saldo demografico positivo. La statistica delle migrazioni da e per Massagno conferma maggioritari gli spostamenti all'interno del Luganese. Le pratiche in sospeso riguardano 41 arrivi contro 36 partenze per la definizione delle quali manca la richiesta o il trasferimento degli atti da parte del precedente comune di domicilio.

Nel dettaglio rileviamo che i cittadini svizzeri domiciliati sono aumentati di 22 unità rispetto al 2010, gli stranieri domiciliati e titolari di permessini di 13 persone. La popolazione è

composita e rappresenta ben 87 nazionalità invariate rispetto al 2010, la popolazione complessiva straniera con 2478 unità si situa al 40.12 %. Quella svizzera con 3698 unità è pari al 59.88 %, della quale 2776 persone sono ticinesi.

Le modifiche di cittadinanza sono state 60 mentre nel 2010 erano 62 e le naturalizzazioni decise dal Consiglio Comunale sono state 34.

I nuclei famigliari, ossia i “fuochi”, sono contati al 31 dicembre in 3105 (+14), la media è di ca. 2 abitanti per nucleo.

Risultano 289 vani sfitti di cui 234 abitativi e 55 commerciali.

Le persone della terza età, quelle con più di 65 anni sono 1472 (23.83 %) quelle con più di 80 anni sono 479 (7.75 %) e quelle con più di 90 anni 107 (1.73 %). Di conseguenza la popolazione attiva conta 3773 (61.09 %) persone e da 1 a 20 anni 931 (15.07 %).

Il numero dei ricoverati in case per anziani e istituti è di 95, erano 95 anche nel 2010. I nostri domiciliati ricoverati presso la casa Girasole di Massagno sono 52, quelli presso le case per anziani a cui siamo convenzionati sono 11 a Villa S. Maria di Savosa e 11 alla Residenza al Parco di Lugano.

Le residenze secondarie sono 124 (+ 7) e sono presenti in 64 stabili, mentre i soggiornanti sono 87 (- 6).

Si rileva come a Massagno non sia presente il problema dell'abitazione secondaria sottratta a quella primaria, anche a motivo della restrittiva normativa comunale in vigore.

Il movimento totale della popolazione (arrivi, partenze, nascite, decessi, movimenti interni) è stato di 1395 persone (1348 nel 2010).

Anche per gli anni 2012 e 2013 si dovrebbe riscontrare un ulteriore aumento di popolazione a motivo dell'offerta di nuovi appartamenti, le licenze rilasciate nel 2011 per nuovi edifici sono state 5.

Infine segnaliamo che le aziende e le imprese con attività commerciale o amministrativa con sede nel Comune di Massagno sono 578 e occupano 248 vani, in quanto più imprese fanno capo ad un unico referente.

Personale

L'organico dei dipendenti comunali è nel suo complesso composto da persone attive, motivate e capaci e la gestione del personale continua nella conduzione per obiettivi, con il necessario aggiornamento dei dipendenti mediante corsi tematici. Si sono anche approfonditi i temi legati all'organizzazione aziendale affinché:

- si agisca in funzione degli obiettivi che si vogliono raggiungere e non in funzione alle procedure che si devono rispettare;
- si pianifichi il lavoro e considerino le priorità e l'importanza;
- si adotti una strategia di economicità;
- si prevengano i problemi con una giusta pianificazione;
- si favorisca la gestione partecipativa;
- si deleghino le competenze.

Il campo di attività è cambiato durante gli anni di pari passo con il mondo professionale e politico e come pure dell'ambiente circostante.

Basta richiamare la marcata eterogeneità della popolazione e di conseguenza le mutate e maggiori esigenze dei cittadini utenti, nonché l'introduzione di nuove numerose leggi e l'affacciarsi di problematiche sempre più riferite a concetti estesi di collaborazione intercomunale e di aggregazione dei comuni.

L'organigramma dell'amministrazione è presentato a pag. 103.

Strumenti di lavoro

Nel corso del 2011 il Centro Elaborazione Dati (CED) è stato aggiornato per garantire la qualità e disponibilità dei servizi richiesti.

Sentiti i preavvisi dei nostri consulenti di riferimento per le molteplici piattaforme in uso e constatato l'orientamento verso la virtualizzazione dei server Windows su un solo hardware e lo spostamento di Domino sotto Windows per migliori prestazioni, è stata realizzata la seguente configurazione:

- Un server IBM Serie "i" modello 720, per le applicazioni amministrative (oggi sul server [1.])
- Un server IBM x3400-E5620, dimensionato e configurato in modo adeguato ad un sistema VMware vSphere in cui sono ospitate 4 macchine virtuali, ripartite in 3 macchine Windows 2008 ed una Windows 2003 per i seguenti servizi:
 1. domain controller, file e print server (oggi sul server [4.])
 2. application server per le applicazioni (oggi sul server [5.])
 3. server Domino sulla rete interna per i compiti svolti dall'attuale server [2.]
 4. server Domino su internet per pubblicazione del sito e la posta come l'attuale [3.]
- Un server IBM x3400-E5606 per la gestione dell'ambiente virtuale VMware, il controllo delle unità nastro e l'esecuzione dei backup oltre ad altri servizi minori e di utilità.

Il nuovo hardware permette l'utilizzo delle ultime versioni di software che ci consentirà di usare tutte le funzionalità con prestazioni confacenti.

È stata considerata anche la crescita dei volumi di documenti e di applicazioni per i prossimi 4 anni, incluso il carico non trascurabile originato dalla Polizia Ceresio Nord.

I costi, considerati i 4 anni di leasing ed i due investimenti da fr.25'000.00 cadauno, hanno comportato un totale di fr.120'000.00 con un risparmio a fronte di fr.185'000.00 previsti a piano finanziario.

Educazione – cultura - tempo libero e associazioni

Il 2011 per le scuole elementari è stato un anno alquanto intenso. Da una parte il cantiere, dall'altra la ristrettezza degli spazi a disposizione hanno imposto agli insegnanti elementi "novità" che sono stati affrontati con entusiasmo e sensibilità. Anche la «dislocazione» di certi servizi (il medico dentista, l'educazione musicale, il sostegno pedagogico, il doposcuola) è stata affrontata con la giusta misura e le adeguate predisposizioni (accompagnamento allievi ecc...). Certi spazi sono venuti a mancare (si pensi ad esempio all'aula magna) ma questo va ascritto alla voce «entusiasmo per la rinnovata sede». Nel contempo nelle scuole comunali si sono aperte le porte ai nonni per un progetto che ha avuto una grande eco nei preposti uffici cantonali.

Il numero degli allievi delle scuole elementari non ha subito significativi mutamenti e dunque non vi sono stati aumenti o diminuzioni di sezioni. Nella scuola dell'infanzia si è raggiunto il massimo possibile di iscritti (150, suddivisi in 6 sezioni) senza per questo aver lasciato a casa i bambini di 3 anni.

Non vi sono particolari rilievi sui servizi parascolastici. Il doposcuola, ideato ed organizzato per gli allievi le cui famiglie si ritrovano nell'impossibilità di gestire certi orari non coincidenti con il mondo del lavoro, è sempre ben frequentato. Particolarmente

apprezzato è stato il prolungo d'orario per la conclusione di questo momento (ora portato alle 18.30) in quanto adeguato ai genitori che si trovano al lavoro fino alle 18.00.

Anche la mensa si è confermata nei suoi (alti) numeri: gli allievi iscritti sono 89 (nel 2010: 91, nel 2009: 81). Ogni giorno vengono serviti circa 65-70 pasti (preparati dalla cucina della SI e dalla cucina della casa per anziani Girasole). L'iscrizione a questo servizio è possibile solo a quegli allievi che dimostrano l'impossibilità genitoriale di essere a casa nell'orario dei pasti. In totale nel 2011 sono stati serviti 7985 pasti per gli allievi delle scuole elementari.

Per la casa Roseto segnaliamo l'apprezzamento da parte degli «occupanti», indigeni ed esterni, allievi e insegnanti.

Il Municipio, da sempre sensibile al mondo della scuola comunale, farà il possibile affinché l'alto livello raggiunto venga mantenuto.

Nell'ambito dell'offerta culturale promossa dalla Commissione Cultura, per il 2011 si sono registrate ulteriori e positive conferme.

«Tutti i colori del giallo» ha ospitato due scrittori italiani e una scrittrice turca: sono stati loro i protagonisti della settima edizione della fortunata rassegna. La collaudata formula con l'incontro con l'autore, un aperitivo basato sul luogo di provenienza dello scrittore e per finire una proiezione ad hoc. Il tutto è molto apprezzato da un pubblico eterogeneo e variegato che affolla la sala del cinema Lux (chiusa per lavori l'aula magna del centro scolastico Nosedo).

Sono stati così nostri ospiti Marco Malvaldi, con la proiezione del film "La ragazza del lago";

Esmahan Aykol a cui è seguita la visione del film classico di Alfred Hitchcock, "Io ti salverò";

Valerio Varesi, con a seguire il film, "La giusta distanza" di Carlo Mazzacurati.

Film e scrittori di qualità costituiscono una ricca attrazione con un prezzo allettante del biglietto d'ingresso di fr. 20.00 per sera e che comprende anche il ricco buffet a tema.

La mostra presso la casa Pasquee è stata dedicata a Fernando Bordoni con il titolo "Nuove trame di uno spazio poetico" e si è tenuta dal 15 settembre al 9 ottobre 2011. L'artista è conosciuto a Massagno per il mosaico inserito nel portico della scuola dell'infanzia di Povrò. Si è confermato con l'accostamento ad un linguaggio che intuisce e fa proprie le grandi potenzialità della geometria e dell'astrazione in maniera nitida, un'arte che si può definire coerente e votata all'ordine e alla misura.

La Pro Massagno vi ha tenuto la manifestazione per il 50° di fondazione, con in particolare l'allestimento di una mostra, con pannelli esplicativi, fotografie e presentazioni su Massagno e l'attività associativa. La Pro ha pure pubblicato "TenerAmente Massagno", agile pubblicazione fotografiche dedicata alla popolazione per alimentare l'amore per il paese natale o di adozione.

Lo Spirito e il Segno - Calligrafie dell'Estremo Oriente su tema religioso e morale è stato il tema della mostra organizzata dall'Associazione culturale shodo.it in collaborazione con la Confederazione Europea di Calligrafia.

Oltre cento opere di calligrafi giapponesi, cinesi, coreani ed europei sono state esposte dal 1 al 17 aprile 2011, realizzate per l'occasione, in formati e stili calligrafici diversi, diversamente orientate sul tema della spiritualità.

Buone pure le occupazioni alla Pasquee quale luogo di ritrovo per aggregazioni e incontri sociali, complessivamente:

famiglie private	42
3 mostre	109 giorni
diversi (riunioni di associazioni, Enti, ecc.)	42

Per il cinema Lux facciamo riferimento al M.M. 2203. L'edificio di proprietà comunale contiene due importanti sale: quella del cinema LUX (utilizzata per la proiezione di film, per teatri, concerti, conferenze, incontri, manifestazioni pubbliche, eccetera), che é stata da qualche anno resa più accogliente pur senza esser sottoposta ad un intervento più importante, nonché il salone COSMO (molto usato per incontri, cene, tombole, feste, assemblee, eccetera), dove pure sono state fatte manutenzioni e migliorie che ne assicurano un dignitoso ed apprezzato utilizzo.

Sono state recentemente valutate le opere necessarie e inoltrata la richiesta di sussidio per la digitalizzazione dell'impianto di proiezione e delle necessarie opere di miglioria e di adattamento della cabina di proiezione. Infatti nel termine di circa un anno (fine 2012), i nuovi film non saranno più offerti dai distributori sottoforma di pellicole nel formato 35 mm; giocoforza occorre quindi dotarsi di apparecchiatura che possa proiettare i film distribuiti nel formato digitale. Saranno approntanti pure gli interventi necessari nella cabina di proiezione e munita la sala di adeguati impianti di riproduzione del suono e di illuminazione.

Abbiamo ottenuto garanzie per l'ottenimento dei sussidi cantonali e federali per la digitalizzazione delle sale cinematografiche di nicchia, come lo è il cinema LUX.

Il 7 dicembre il Municipio ha organizzato presso la Casa anziani Girasole la giornata internazionale dei volontari, indetta dall'Assemblea delle Nazioni Unite per valorizzare il volontariato e far presente la sua utilità sul piano umano, sociale e civile. In tutto il mondo sono state previste iniziative volte a marcare questa ricorrenza e riconoscere pubblicamente l'importante ruolo svolto da chi mette a disposizione il proprio tempo a favore degli altri e della collettività.

Inoltre sono molto importanti per la vita sociale comunale le forme del volontariato praticato dalle varie associazioni: per favorire l'attività proposta a favore della popolazione il Municipio ha riconosciuto alle medesime il sostegno logistico, collaborativo e finanziario.

Tematiche giovanili - Centro sportivo Valgersa – Trasporti pubblici

L'animatore giovanile dopo il periodo di introduzione, ha allacciato contatti regolari con istituzioni e figure professionali, partners a livello comunale e regionale (Polizia, Valgersa, centri giovanili, associazioni, ecc.) ed ha intrapreso un programma di animazione che si è rivelato attrattivo.

Il consiglio comunale al riguardo è stato informato il 12 dicembre 2011 durante un incontro con il titolare sig. Angelo Bellandi.

La Legge giovani prevede tutta una serie di misure a favore dei giovani e delle iniziative a loro rivolte o da loro proposte. Questa legge definisce "giovane" chi ha dai 12 ai 30 anni.

Sono attive le collaborazioni con le Scuole Medie, con il centro giovani Ragabrega di Breganzona, con Midnight Project, mentre sono organizzate attività dai giovani stessi dando vita ad un piccolo laboratorio da parte del gruppo "ideativi", concerti giovanili, gara di macchine telecomandate sul piazzale delle scuole elementari, presenza al mercatino natalizio di via Motta.

L'animatore svolge, dopo avere individuato modalità di intervento nel caso di problematiche riscontrate con giovani in difficoltà, anche alcune attività di prevenzione in collaborazione con le scuole e con il gruppo comunale coordinamento sociale.

Nel 2011 l'attività del Centro Sportivo Valgersa si è svolta seguendo principalmente due temi forti : i festeggiamenti per il 30° anniversario della piscina e la realizzazione dei lavori previsti nel MM 2148 votato nel dicembre 2010.

Per quanto riguarda le manifestazioni realizzate, un posto di rilievo è da attribuire al concerto di Davide Van de Sfroos che, spalleggiato da alcune band di giovani della regione, ha attirato più di 3'500 persone alla Valgersa sabato 12 giugno, in concomitanza con Scollinando. Oltre a questo, e alle abituali giornate sportive, è stata introdotta l'apertura serale della piscina il mercoledì, ed è stata ospitata l'USI per una giornata sportiva.

Le attività di atletica e del calcio si tengono regolarmente nella zona stadio, riferiamo alla pag. 112.

I lavori inerenti agli Investimenti straordinari del Centro Sportivo Valgersa sono stati quasi completamente eseguiti già nel corso del 2011. Tra le novità introdotte grazie a questo credito, da segnalare la posa di pannelli solari per gli spogliatoi delle piscine.

Nonostante un avvio di stagione meteorologicamente molto difficile, la scorsa stagione balneare si è chiusa con un buon risultato, grazie ad un mese di agosto straordinario. Da segnalare il leggero aumento delle tariffe introdotto per gli utenti adulti non domiciliati. Per quanto concerne più direttamente l'aspetto finanziario, le cifre sono nell'insieme in linea con le previsioni. Maggiori precisazioni sono fornite in dettaglio da pag. 111 a pag. 117.

Sul fronte dei trasporti pubblici, confermate le 3 carte giornaliere comunali (4 dal 2012), del costo di fr. 35.00, così come l'adesione a www.swisstrotter.ch.

È stato inoltre introdotto l'abbonamento Arcobaleno aziende, che prevede una riduzione del costo dell'abbonamento per i dipendenti, in modo da favorire l'uso dei mezzi pubblici per recarsi sul posto di lavoro.

Territorio

Questo capitolo racchiude le attività dei dicasteri protezione ambiente – pianificazione urbanistica ed edilizia pubblica e privata.

La via S. Gottardo, accanto ai progetti StazLu e sistemazione dell'incrocio Arizona, è in fase di progettazione da parte del Dipartimento del Territorio che ne sta allestendo la progettazione di massima per la terza fase della sua sistemazione, conformemente alla scheda C4 del PVP (Piano viario del Polo). Confidiamo di potere esaminare il progetto di queste opere nel corso del 2012.

Confermato l'impianto semaforico all'incrocio con via Tesserete (Arizona) con l'aggiunta di una preselezione che scendendo da Via S. Gottardo permette la svolta verso Via Tesserete.

Già in fase esecutiva la semaforizzazione dell'innesto di via Praccio con Via San Gottardo che sarà operativa a partire dal mese di giugno 2012.

I lavori per gli interventi al Palazzo comunale come ai M.M. 2082 e 2179 hanno subito un ritardo causato da diversi fattori e dall'esame della presenza di amianto, che è risultato essere molto contenuta. Quanto prima inizieranno quindi i lavori per realizzare la sicurezza dell'edificio, l'eliminazione delle barriere architettoniche tutt'ora presenti e anche con elementi che permetteranno un migliore servizio all'utenza come lo sportello front office.

In piena fase esecutiva è la ristrutturazione e riorganizzazione dell'edificio scolastico di Nosedo. I lavori procedono secondo quanto progettato e preventivato, già si stanno delineando le aule nella nuova configurazione ampliata.

Il risanamento del calcestruzzo avverrà nei prossimi mesi, l'importante assegnazione del lavoro ha potuto essere deliberata entro i costi preventivati.

Per quanto attiene alla seconda tappa, strutture sportive e la mensa, il Municipio in chiusura di quadriennio si chinerà sul progetto da consegnare attraverso un incarto completo, accompagnato dalle proprie considerazioni all'indirizzo del nuovo Esecutivo, che procederà con l'emissione della necessaria domanda di credito.

La Pianificazione del Territorio, per quanto concerne l'attività legata al Piano Regolatore, ha visto avanzare la Variante del Piano del Paesaggio, che ha ottenuto responso positivo nella sua fase di esame preliminare, con decisione del Dipartimento del territorio del 19 settembre 2011.

Siamo prossimi alla fase di allestimento del Messaggio Municipale da sottoporre al Consiglio Comunale.

Rileviamo con piacere come nel corso del 2011, a seguito della candidatura inoltrata dal Municipio presso l'Associazione svizzera dei pedoni "Mobilità pedonale", la riqualifica e moderazione del traffico di Via Motta nell'ambito del premio nazionale "Flâneur d'or" 2011 ha ottenuto dalla Giuria una "segnalazione di merito" nella gamma dei 6 progetti di valore.

Per quello che attiene alla casa montana Roseto già abbiamo riferito a pag. 10, i lavori sono conclusi a soddisfazione degli utilizzatori, abbiamo anche potuto beneficiare dei sussidi cantonali previsti e di quelli federali per l'aiuto alla congiuntura, come risulta a pag. 32.

L'edilizia privata prosegue secondo lo standard di edificazione riscontrato gli scorsi anni. Ci sono stati nel 2011 ulteriori sviluppi importanti, con il rilascio di 5 licenze per nuovi edifici, ulteriori 19 per lavori diversi e emesse 3 decisioni per nuove abitabilità.

L'anno appena trascorso é stato per altro particolarmente intenso per l'attività legata alla costruzione, relativamente ai cantieri di importanti edificazioni i cui progetti erano stati approvati negli anni precedenti.

Con i lavori preliminari di demolizione degli stabili esistenti, è iniziato il cantiere per la riqualifica del Quartiere Santa Lucia previsto dal corrispondente piano particolareggiato consolidato anni fa nel PR comunale ed oggetto, allora, del primo premio dell'Associazione Svizzera per la Pianificazione del Territorio (ASPAN), fermatosi poi recentemente causa un ricorso comunque nel frattempo respinto sia dal Consiglio di Stato, sia in seconda istanza dal Tribunale Cantonale Amministrativo.

Si spera che dopo questa sentenza il cantiere possa continuare secondo ritmi consoni all'edilizia privata, in modo da ottenere al più presto la riqualifica auspicata dell'intero Quartiere.

Questa realizzazione doterà la zona di Santa Lucia di una nuova piazza pubblica (i cui costi di realizzazione sono da tempo inclusi a piano finanziario) e di 40 parcheggi pubblici di cui 30 nel sottostante parcheggio coperto e 10 lungo la Via Lema, inclusi nel Piano particolareggiato di PR e che andranno a sostituire gli attuali in superficie. La soluzione permette di garantire al futuro complesso una importante fruizione pedonale.

Il piano generale di smaltimento (PGS) é stato recentemente e definitivamente consegnato dai progettisti e sarà sottoposto ad inizio legislatura al Consiglio comunale per le approvazioni di sua competenza.

Il Gruppo di lavoro Città dell'energia ha presentato al Municipio la documentazione circa il 2° pacchetto delle misure elaborate e da adottare nell'ambito della Certificazione Città dell'Energia :

- 1.1.1 / Strategia qualitativa
- 1.2.1 / Appalti, concorsi
- 1.4.1 / Licenza edilizia controllo
- 3.1.1 / Convenzione AEM/Comune
- 4.2.3 / Zone velocità ridotta
- 4.5.2 / Eventi mobilità
- 6.1.2 / Eventi energia

Tali misure dovranno essere successivamente messe in pratica dal rispettivo servizio. In questo ambito sono considerate la modificazione di indicazioni di principio da inserire nei regolamenti, di definire degli standard minimi per l'edilizia pubblica oltre allo standard Minergie, con l'intento di ottenere risparmi economici.

E' inoltre prevista una campagna per valorizzare concetti di mobilità come l'uso della bicicletta, i percorsi scuola casa e concetti di risparmio energetico durante un energy day.

Il Consiglio comunale ha sospeso l'esame del messaggio N. 2097 concernente il nuovo regolamento comunale per il servizio raccolta ed eliminazione rifiuti. Nell'ambito dell'appalto per il servizio raccolta rifiuti sarà da verificare il sistema al fine di ottimizzare il servizio con costi ottimizzati.

In attesa di questi approfondimenti, continua ad essere applicata la tassa in vigore calcolata in base ai locali.

La sperimentazione dell'illuminazione stradale a Massagno con nuovi corpi LED entrerà nella fase esecutiva entro breve, l'Azienda elettrica ha comandato il materiale necessario per essere posato nelle strade predisposte.

Lo studio del Cimitero é concluso ed è stato oggetto di dibattito in sede di CC a proposito del messaggio municipale N. 2180. E' in cantiere la prima tappa esecutiva relativa al potenziamento delle necessarie celle cinerarie.

Politica sociale

La politica sociale comunale riceve l'attenzione del Municipio, anche sollecitato da atti del Consiglio comunale che propugnano soluzioni ulteriori al ricco pacchetto di azioni e misure vigenti.

Circa il proseguimento degli studi per una nuova casa anziani regionale già abbiamo riferito a pag. 6.

Al riguardo della promozione di abitazioni per persone anziane, abbiamo riferito a pag. 6, inoltre con il M.M. 2201 del 15 novembre 2011 concernente l'alienazione della particella n. N.N. ex 207 RFD Massagno per la realizzazione di un edificio parzialmente offerto ad anziani. L'intento è quello di realizzare un edificio parzialmente offerto ad anziani, così da

inserirli in un contesto multigenerazionale, con un minimo di 16 ed un massimo di 24 unità abitative per persone sole e coppie (appartamenti protetti in un contesto di quartiere), da mettere a disposizione, per una durata di almeno 25 anni e con annunciata disponibilità ulteriore dai promotori, in locazione a favore di persone invalide o in età AVS domiciliate nel Comune che possono vivere autonomamente in appartamento, che potranno in particolare far capo a determinati servizi della limitrofa casa per anziani Girasole.

Le pigioni locative degli appartamenti per anziani non potranno essere superiori a quelle massime computabili per persone sole o rispettivamente coniugi ai sensi della legislazione sulle prestazioni complementari all'assicurazione per la vecchiaia, i superstiti e l'invalidità.

Come noto questo progetto viene al momento bloccato dal referendum che dovrà essere sottoposto al voto popolare a norma di LOC.

Gli aiuti mirati che si possono elargire con l'aiuto sociale comunale non sono rilevanti in quanto, malgrado sia stato aggiornato recentemente, per la copertura di oneri gravosi quali quelli per affitto, spese accessorie, beni di prima necessità, arredamento essenziale, spese di cura e malattia, cure dentarie e protesi, occhiali, apparecchi acustici e telefono di soccorso, eccetera, si fa capo tramite lo sportello LAPS a tutta una serie di Enti che concedono questi sostegni finanziari.

Per contro gli stages per il reinserimento nel mondo del lavoro con la messa a disposizione di posti o programmi occupazionali presso il Comune sono molto apprezzati ed utilizzati.

Il Municipio ne ha accolti parecchi che sono stati così distribuiti:

- N. 11 stages estivi presso l'UTC
- N. 3 stages inserimento professionale presso l'UTC
- N. 4 stages estivi presso l'amministrazione comunale
- N. 3 stages inserimento professionale presso l'amministrazione comunale.

Il salario lordo complessivo versato ammonta a fr. 127'661.85, in parte recuperato dal Cantone o dall'assicurazione disoccupazione.

A questi si aggiungono gli ulteriori 6 stages presso il Girasole (dettaglio a pag. 127)

Il Gruppo di lavoro coordinamento sociale prosegue le periodiche riunioni tra i servizi comunali per prevenire e intervenire quando necessario a sostegno di casistiche di disagio sociale e di sostegno ai minori ed alle famiglie.

Sono stati confermati ai due asili nido presenti a Massagno che ospitano bambini domiciliati nel Comune gli aiuti comunali per l'attività sociale alle famiglie monoparentali o a quelle con esigenza di lavoro di entrambi i genitori. La quota viene poi dedotta dall'importo postoci a carico dal Cantone.

Circa l'assegno di natalità deciso dal Consiglio comunale comunichiamo che tutte le famiglie ne fanno richiesta e quindi l'apprezzato importo di fr. 1'000.00 è stato riconosciuto per 33 bambini per i primordiali bisogni. Per il Comune l'evento consolida i presupposti per determinare ai neonati di crescere e di manifestarsi nella pienezza della libertà e della dignità.

L'attività del nono anno d'esercizio della casa anziani medicalizzata comunale Girasole è stata molto intensa e con i suoi 66 posti letto, durante l'arco dell'anno, sono stati ospitati 92 anziani mediante soggiorni fissi e temporanei. L'occupazione è stata buona raggiungendo un tasso del 98.29%. Un tema che ha impegnato molto è stato il passaggio ad un nuovo sistema di rilevazione e valutazione dei bisogni di cura degli ospiti, il RAI

Nursing Home. Questa nuova applicazione nelle case anziani del Cantone Ticino permette una migliore rilevazione dello stato di salute delle persone residenti e contribuisce in modo più approfondito a valutarne il bisogno assistenziale. Da questo strumento deriva una nuova scala di gradi di dipendenza nella quale vengono classificati gli ospiti, dai precedenti 5 agli attuali 12, con un importante aumento del lavoro amministrativo.

Dal profilo finanziario sono state rispettate le previsioni fatte a preventivo, mantenendo i costi sotto controllo (- fr. 78'800.00 sul totale dei costi). Le entrate che sono indipendenti dalla possibilità di gestione, perché regolate da convenzioni e direttive stabilite dallo Stato e dalle casse malati, non coprono la totalità delle uscite facendoci prevedere un deficit d'esercizio attorno ai fr. 140'000.00. Il dato definitivo lo si avrà solo dopo la revisione dei conti e conseguente decisione consuntiva di sussidio da parte del DSS.

Gli investimenti/manutenzioni previsti, nuova centralina telefonica e sostituzione dei rilevatori d'incendio, sono stati portati a termine secondo programma e preventivi, con soddisfazione degli utilizzatori presso il Girasole.

I conti finanziari che si basano su un mandato di prestazione sono allegati dalla pag. 124.

Come in passato la Fondazione La Sosta non ha avuto appartamenti sfitti, quindi si conferma l'utilità e la validità dell'offerta dei 30 appartamenti ad affitto moderato (10 di un locale e mezzo e 20 di due locali) per le persone anziane ed invalide con lo scopo di mantenerle al domicilio e conservare la loro indipendenza.

Il Centro diurno al piano terreno dell'edificio di via Guisan 21 garantisce la possibilità di pranzare e il servizio ha raccolto un lusinghiero successo con 4443 pasti serviti, con una media di 14 al giorno. Vengono tenute attività socio-ricreative e culturali, quelle più classiche, come tombole settimanali, vari atelier (pittura, cucito, cucina, nuoto, eccetera), ed altre di tipo culturale (visita delle mostre alla casa Pasquee), uscite presso varie istituzioni e scambi di attività di altri analoghi centri. Le cifre sono fornite dalla pagina 118 alla pagina 123.

La Commissione intercomunale prevenzione, della quale facciamo parte assieme alla città di Lugano ed altri cinque comuni e due regioni, nell'ambito delle attività della Piattaforma operativa per la prevenzione nella Regione di Lugano ha tenuto un momento di formazione intitolato "Il ruolo dei comuni nella prevenzione all'abuso di alcol e nella protezione della gioventù". Sono state fornite informazioni utili alle realtà comunali nell'affrontare i problemi legati all'abuso occasionale di alcol, fra cui la circolazione stradale, fenomeni di vandalismo, disturbi alla quiete oltre all'approfondimento della legge per la protezione della gioventù e a proposte di prevenzione e riduzione dei rischi.

Sicurezza pubblica

In aggiunta a quanto indicato a pag. 4, risulta interessante la lettura della statistica dei rilevi della velocità con il radar amico, con il duplice scopo di rendere attenti gli utenti della strada della loro velocità e di raccogliere i dati necessari per stabilire il numero di infrazioni commesse. Abbiamo rilevato:

- Controllo 1: Via Motta, altezza Girasole, dal 14.10.2011 al 15.12.2011.
L'87,15% dei veicoli rispetta il limite di velocità di 30 km/h.
E' stata rilevata una velocità massima di 72 km/h con una percentuale di veicoli al di sopra dei 35 km/h pari al 12,85%.
- Controllo 2: Via Foletti, fra Via Nosedo e Via Madonna della Salute, dal 15.12.2011 al 16.01.2012.

Il 95,37% dei conducenti ha circolato correttamente rispettando le regole del codice stradale. La velocità massima registrata è di 68 km/h (si fa notare che il lettore era puntato in prossimità dell'intersezione di Via Nosedo/Foletti). I veicoli transitati ad una velocità superiore ai 35 km/h (limite dopo il quale si è in contravvenzione) sono stati il 4,63%.

Visto quanto sopra si evince che la maggior parte degli conducenti rispetta la limitazione dei 30km/h.

La gestione della PCN è affidata come da convenzione alla Commissione intercomunale, mentre amministrativamente viene eseguita dal Comune di Massagno, ci compete pure l'assunzione e la gestione del personale alle condizioni del regolamento organico comunale.

Circa i costi estrapolati dai conti che sono esposti separatamente alle pagg. 139-146, rileviamo come siano inferiori alle previsioni del messaggio N. 2110 della costituzione del corpo (non vi è il preventivo per il 2010 e 2011).

Consorzi - Enti - Partecipazioni

Presentiamo la tabella aggiornata ai dati del 2011 concernente le partecipazioni a consorzi, enti e Cantone.

E' tuttavia incompleta delle decurtazioni dei sussidi, ad esempio quelli concernenti la scuola.

<u>Consorzi:</u>	
smaltimento rifiuti ESR	fr. 277'502.85
depurazione acque	fr. 483'847.45
argini Vedeggio	fr. 4'402.50
argini Cassarate	fr. 32'006.25
protezione civile	fr. 175'991.60
<u>Servizi:</u>	
SACD	fr. 450'680.41
appoggio SACD	fr. 182'544.47
Istanza di compensazione	fr. 1'551.91
Totale	<u>fr. 1'608'527.44</u>
Minor spesa rispetto al 2010	- fr. 31'053.61
A questo importo sono da aggiungere i finanziamenti degli <u>Enti</u> di cui il Comune fa parte, ossia:	
Croce Verde	fr. 82'433.50
Vigili del fuoco Lugano	fr. 106'090.85
Trasporti pubblici TPL SA	fr. 273'209.00
Comunità tariffale	fr. 31'726.00
Commissione regionale trasporti	fr. 5'906.85
Servizio medico festivo	fr. 12'306.00
Servizi di Polizia (radio e radar)	fr. 0.00
Ente turismo	fr. 8'526.45
Totale	<u>fr. 520'198.65</u>
Maggior spesa rispetto al 2010	+ fr. 55'469.90

Altre quote di <u>riversamento allo Stato</u> per:	
Visite mediche scolastiche e dentarie	fr. 49'875.80
Trasporto pubblico Regionale	fr. 273'973.00
Trasporto allievi SME	fr. 33'031.45
Contributo per asili nido	fr. 139'612.50
Contributo spese case per anziani	fr. 2'017'910.35
Assistenza sociale	fr. 261'530.39
Manutenzione impianti semaforici	fr. 5'867.35
Compensazione intercomunale	fr. 116'963.00
Contributo di livello	<u>fr. 758'320.00</u>
Totale	<u>fr. 3'657'083.84</u>
Maggior spesa rispetto al 2010	+ fr. 280'728.87
<u>contributo oneri assicurativi:</u>	
AVS, AI, PC, Casse malati, medici montagna, indigenti	fr. 2'106'545.50
Minor spesa rispetto al 2010	- fr. 251'980.45
Totale partecipazioni	fr. 7'892'355.43
Totale maggior spesa rispetto al 2010	<u>fr. 53'164.71</u>

Azienda Elettrica Massagno SA

Nel corso del 2011 l'erogazione d'energia sul comprensorio AEM ha registrato una flessione rispetto all'anno precedente (-5.2%), assestandosi a 57.8 GWh. Questa diminuzione è imputabile prevalentemente alle alte ed anomale temperature registrate nei due periodi invernali di inizio e fine anno.

La produzione della Centrale idroelettrica Stampa ha subito anch'essa una flessione, dovuta alle minori precipitazioni rispetto all'anno precedente, ed ha raggiunto il valore di 15,4 GWh, leggermente superiore al valore medio decennale di 15.0 GWh.

Le tariffe AEM 2011 (rete + energia) non hanno subito variazioni, infatti l'aumento del prezzo dell'energia è stato interamente compensato dalla diminuzione del prezzo di trasporto (componente di rete). Per contro, i contributi di legge federali hanno subito un aumento per quanto riguarda i servizi sistema swissgrid (Systemdienstleistungen SDL) di 0.37cts/kWh (equivalente a ca. 15-20 Fr/anno per un'economia domestica). Questo aumento è comunque indipendente dalla volontà AEM ed è stato applicato su tutto il territorio nazionale.

Nell'ambito della promozione delle energie rinnovabili è stata confermata anche nel 2011 la campagna per l'incentivazione dell'utilizzo delle termopompe che offre uno sconto del 10% sul prezzo dell'energia.

Dopo cinque anni di successi grazie all'offerta di energia solare certificata, l'AEM ha lanciato nel 2011 un nuovo prodotto ecologico.

Con il certificato naturemade-Star viene attestato un prodotto comprensivo di più energia solare e idroelettrica, denominato "EcoPower". Questa novità ha permesso di offrire a tutti i clienti AEM un prodotto di qualità ma ad un prezzo notevolmente inferiore.

Nel corso del 2011 sono terminati i lavori di posa dei contatori con tele lettura sul territorio di Massagno, che conta ora 4'000 di questi nuovi apparecchi, oltre a ciò tutte le cabine di Massagno sono ora collegate in fibra ottica con la centrale, dove confluiscono tutti i dati che vengono elaborati ed automaticamente interfacciati con il sistema di fatturazione.

Sempre nel corso del 2011 sono proseguiti i lavori per il nuovo collegamento 50kV da Sigirino; sono altresì partiti i lavori di costruzione della nuova sottostazione 50/16kV in Capriasca. I lavori procedono secondo programma ed il nuovo impianto sarà messo in esercizio nell'autunno 2012.

Questa nuova infrastruttura permetterà un notevole miglioramento nell'affidabilità e nella sicurezza di fornitura d'energia su tutto il comprensorio AEM, ponendo così solide basi per affrontare le sfide future.

Difficile fare comunque astrazione in questo consuntivo dall'iniziativa allestita da Massagno Ambiente che propugna, nel principio, la vendita di questa nostra importante struttura, secondo motivazioni che si riallacciano al recupero dell'area della Trincea FFS secondo ipotesi di parco comunale: il Consiglio Comunale, nel corso dei prossimi mesi, dovrà affrontare tale argomento.

Commenti sui conti di gestione

I conti di gestione danno una visione di dettaglio sui diversi conti di spese e ricavi e contengono grafici che possono servire per una settoriale e più attenta considerazione delle operazioni contabili relative all'attività dei settori dell'amministrazione comunale.

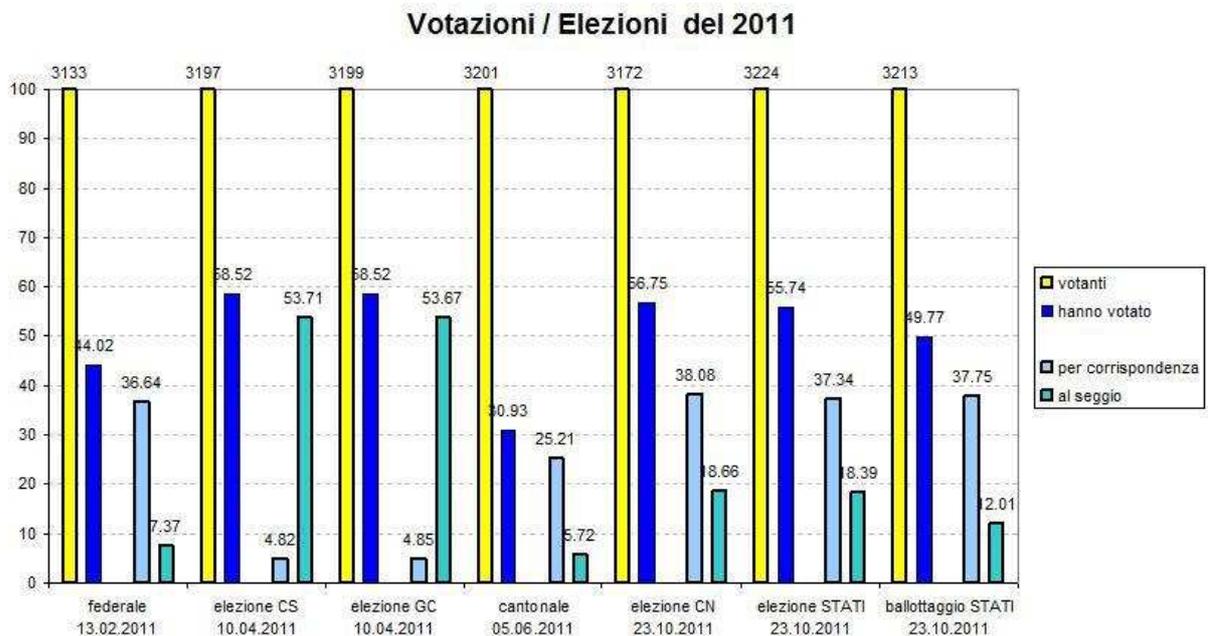
0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

L'attività dell'amministrazione in generale per l'anno 2011 presenta i seguenti dati:

MUNICIPIO	2011	2010	2009	2008
sedute	44	48	47	46
risoluzioni	1043	1120	1063	1137
messaggi municipali	41	51	47	67
CONSIGLIO COMUNALE				
sedute	5	6	6	6
rapporti commissionali	47	63	57	82
interpellanze	3	11	6	10
mozioni	2	1	3	3
interrogazioni	2	5		
CANCELLERIA COMUNALE				
autentica firme	158	107	131	148
certificati UCA	933	604	1009	845
formulari passaporti	0	55	481	344
formulari carte d'identità	0			
patenti caccia	7	5	5	14
patenti pesca	47	48	56	61
informazioni scritte	1200	1200	1200	1200
cancelleria	205	222	201	154
carte giornalieri FFS	1091	1060	696	725
STATO CIVILE				
matrimoni	4	13	10	9

EDILIZIA				
licenze edilizie nuovi edifici	5	8	3	8
licenze edilizie diverse	19	22	13	8
licenze notifiche	44	26	25	16
permessi abitabilità	3	9	16	4
OCCUPAZIONE CASA PASQUEE				
famiglie private	42			
mostre	(x3) 109 giorni			
diversi	42			
COMM. TUTORIA REGIONALE				
casi attivi di Massagno	202	193	171	
DIVERSI				
Numero abitanti:	6176	6141	6153	
Votazioni	2	5	5	
Elezioni	3			
AEM				
produzione energia elettrica	ca 15.5 GWh	ca 19 GWh (stima)	17.9 GWh	

La frequenza alle elezioni ed alle votazioni é riscontrabile nella seguente tabella.



Gli onorari e le indennità per Municipio e Consiglio comunale sono determinate dal numero di riunioni e dalle presenze alle medesime e sono retribuiti in base ai disposti del Regolamento comunale (011 - 012).

Gli stipendi (301) non registrano essenziali differenze rispetto al preventivo in quanto sono calcolati come da Regolamento organico dei dipendenti. La visione completa può essere riscontrata a pag. 66 nella ripartizione per genere di conto, le spese per il personale compresi gli oneri sociali si attestano a fr. 7'540'261.80 contro un preventivo di fr. 7'632'900.00. Nel 2011 è registrato lo scatto del rincaro riferito all'anno precedente e previsto dall'art. 32 del Regolamento organico dei dipendenti (ROD).

I tassi per il calcolo dei contributi sociali (303, 304, 305) hanno avuto alcune modifiche e corrispondono a:

- 6.25% contributi AVS/AD paritetico sul salario lordo (AD 1,1% sino a fr. 126'000 + 0.5% sino a fr.315'000) + spese amministrative 0.15% a carico del Comune;
- 1.75% aliquota contributiva assegni figli a cui si aggiunge lo 0.15% quale aliquota AF integrativa e lo 0.09 % per formazione professionale;
- 2.5235% premi assicurazioni perdita di guadagno per il settore amministrazione, di cui 0.72% per la malattia mentre per gli infortuni il tasso medio è 1,8035% per gli infortuni professionali e non professionali (queste percentuali non considerano il costo del premio INP dello 0.84% a carico del dipendente).

La previdenza sociale (304) riguarda il pensionamento che è assicurato presso la Cassa pensione dei Comuni svizzeri Comunitas. Le percentuali sono applicate sul salario assicurato con il sistema del primato dei contributi.

Nei periodi di difficoltà economica una parte di contribuenti fa capo a dilazioni ed altri sono in ritardo con il pagamento delle imposte. Ciò comporta l'emissione di richiami e anche delle procedure d'incasso, si vedano i conti (020.318.04/436.02).

Riportiamo di seguito i dati di queste procedure.

2011	Numero	Variazione %	2010
1° richiamo	1131	8.85%	1039
2° richiamo	74	-78.55%	345
ultimo richiamo	42	20.00%	35
diffide	330	19.13%	277
domande d'esecuzione	362	-2.69%	372
T o t a l e	1939		2068
dilazioni non rispettate	120	215.79%	38

Statistica 2011	Numero	Variazione	2010
Istanze rigetto	32	-31.91%	47
Domande di proseguimento	314	-27.31%	432
Domande di vendita	63	-7.35%	68
Nuove esec.dopo carenza beni	14	-12.50%	16
Domande d'esecuzione	5	500.00%	0
T o t a l e	428		563

L'organo peritale di controllo (020.318.09) ha effettuato la revisione dei conti 2011 del comune come fissato all'art. 171 cpv. 2 LOC ed ha rassegnato il suo rapporto in data 14 marzo 2012.

L'ufficio di revisione ha verificato i conti consuntivi mediante procedure analitiche e di verifica a campione, giudicato l'applicazione dei principi contabili, esaminate le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione dei conti consuntivi nel suo complesso. L'organizzazione contabile è in generale ritenuta buona. La contabilità aggiornata regolarmente e tutta la documentazione richiesta è stata messa a disposizione dei revisori.

A giudizio dei revisori la contabilità ed i conti consuntivi sono conformi alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella LOC e nel Regolamento gestione finanziaria.

Sono pure stati dati utili suggerimenti per le scritturazioni contabili.

Circa il Centro elaborazione dati comunale già abbiamo riferito dell'aggiornamento dell'hardware che ha comportato un impegno notevole per il nostro servizio.

Anche i programmi devono seguire le esigenze dell'amministrazione ed essere costantemente aggiornati. E' stato messo completamente in produzione l'apparato informatico della PCN, nonché un gestionale specifico per l'ufficio di conciliazione.

Sono fatturate le prestazioni (029.436.03) offerte ai Comuni di Savosa e Cureglia, all'AEM SA, alla PCN ed alla casa anziani Girasole.

Le procedure di ricorso da parte di Enti, Partiti politici o Cittadini comportano anche spese per il Comune che sono registrate nel conto perizie e consulenze, (029.318.08). Pure sono incluse consulenze per i progetti e incarti amministrativi che sono complessi.

Le prestazioni per pre-pensionamento (090.307.01) sono quelle previste dall'art. 47 ROD per dipendenti e docenti che lasciano il lavoro prima dei 64 o 65 anni. Sono annunciate alcune future partenze, per cui sarà necessario accantonare qualche riserva per questa voce di consuntivo.

Il costo combustibile per riscaldamento (090.312.02) rispetta nella globalità il preventivo, il prezzo segue il mercato. I quantitativi dei consumi per ogni edificio sono inclusi nella tabella a pag. 107. Come ogni anno si interviene secondo esigenza per la manutenzione degli edifici comunali per mantenerli in uno standard normale di conservazione. Nelle manutenzioni (090.314.01) rileviamo il costo di fr. 30'000.00 ca. per la sostituzione dell'impianto di riscaldamento della casa Ippocastano.

Le entrate registrano le locazioni (090.427.01) a terzi degli immobili comunali e i rimborsi diversi (090.436.03) che comprendono la partecipazione di eccedenze assicurative di diversi anni e gli introiti per le affissioni sulle stazioni d'attesa dei bus. La diminuzione rispetto al preventivo è dovuta all'inizio del contratto con il nuovo gerente del Grotto Valletta dal mese di aprile.

1. SICUREZZA PUBBLICA

Nel merito dell'attività intercomunale gestita dall'Ufficio conciliazione in materia di locazione N. 6 (102) rileviamo che nel 2011 è entrato in vigore il nuovo CPC (Codice di Procedura Civile) che ha comportato un incremento della consulenza all'utente ed una riduzione delle decisioni (ora limitate ai soli casi di svincolo del deposito di garanzia).

I nuovi casi registrati sono stati 150 mentre i casi disbrigati sono stati 184.

Nel 2011 è stato implementato, dopo la fase di test, il nuovo applicativo per la gestione informatica del servizio.

Sono 11 i Comuni che fanno capo alla Commissione tutoria regionale (103) del comprensorio 5 che conta 646 pratiche (+57) di persone che hanno bisogno di assistenza o per quelle che necessitano di misure di protezione. Le problematiche sono molto diversificate e toccano diverse categorie della popolazione, bambini, giovani, adulti ed anziani come appare dalla statistica. I conti di dettaglio sono esposti alle pagg. 134-138 ed i costi si attengono al preventivo.

La ristrutturazione dell'organizzazione tutoria cantonale prevista dalla Confederazione è stata recentemente rinviata dal Consiglio di Stato all'anno 2016. Il nostro Comune, insieme a molti altri si sono pronunciati per il mantenimento dell'attuale organizzazione.

Presentiamo la statistica dei casi:

Generale	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
minorenni	244	214	217	245	261	265	264	289	328	371
maggioresnni	154	147	144	138	139	158	163	160	192	248
segnalazioni	26	28	19	20	18	19	35	27	43	13
collocamenti maggioresnni	1	0	0	3	2	1	1	3	5	1
privazione custodia	8	8	7	15	10	2	9	1	6	3
mandati valutazione società prive di amministrazione	6	6	4	3	10	11	4	8	9	4
	34	37	41	32	31	24	22	6	6	6
Totale	473	440	432	456	471	480	498	494	589	646

Massagno	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
minorenni	68	62	70	74	72	76	89	80	80	101
maggioresnni	43	44	56	55	56	65	64	71	78	95
segnalazioni	15	8	4	8	6	10	17	14	23	1
collocamenti maggioresnni	1	0	0	0	1	5	0	0	3	2
privazione custodia	3	3	5	7	6	4	3	2	4	2
mandati valutazione	3	2	1	1	5	5	2	3	3	1
società prive di amministratozione	11	8	10	10	10	7	8	1	1	1
Totale	144	127	146	155	156	172	183	171	192	203

Il Servizio vigili del fuoco (140.352.01) viene garantito dal Corpo Pompieri di Lugano. I costi sono ripartiti in base all'aliquota di partecipazione del 5.7095%. Sono stati 21 gli interventi a Massagno. I costi consortili sono stabili per l'esecuzione dei compiti di protezione civile dei comuni effettuata dal Consorzio protezione civile (160.352.01).

Confermato il coefficiente che prende in considerazione l'indice di forza finanziaria e il totale degli abitanti del 6.619%.

2. EDUCAZIONE

Gli stipendi scuola infanzia (200/210.302.01) come quelli scuola elementare (210.301.01) corrispondono alla Legge cantonale sugli stipendi.

La manutenzione edifici (200.314.02) contiene un onere supplementare dovuto alla parziale riattazione dei locali di stoccaggio della merce e cucina della SI di via Motta.

Il sussidio cantonale alle voci 200 e 210.461.01 segue il nuovo calcolo forfetario riconosciuto per ogni sezione di scuola dell'infanzia e scuola elementare, sulla base dell'art. 34 Legge sugli stipendi, nonché con un coefficiente di distribuzione cantonale secondo la graduatoria degli indici di capacità finanziaria dei Comuni ticinesi e al gettito d'imposta cantonale. I valori si confermano come l'anno precedente.

Il servizio della mensa della SI (200) confeziona presso la cucina della sede di via Motta i pasti per i bambini della scuola dell'infanzia e di una parte di quelli della mensa scolastica, serviti nel locale a ciò destinato presso la SI di Povrò. Una seconda metà circa dei bambini SE consumano i pasti presso la Casa anziani Girasole. La statistica fornisce i seguenti risultati:

MESE	MENZA POVRÒ			MENZA GIRASOLE			MENZA SCUOLA INFANZIA			TOT	TOT GIORNI
	BIMBI	PERS.	TOTALE	BIMBI	PERS.	TOTALE	BIMBI	PERS.	TOTALE		
Gennaio	350	31	381	287	26	313	1'318	104	1'422	2'116	13
Febbraio	444	40	484	331	32	363	1'619	128	1'747	2'594	16
Marzo	416	35	451	382	28	410	1'502	112	1'614	2'475	14
Aprile	366	30	396	304	24	328	1'368	97	1'465	2'189	12
Maggio	545	42	587	421	36	457	2'130	144	2'274	3'318	18
Giugno	180	18	198	114	12	126	813	56	869	1'193	7
Settembre	489	45	534	474	36	510	2'108	168	2'276	3'320	20
Ottobre	427	40	467	373	32	405	1'854	132	1'986	2'858	16
Novembre	426	32	458	378	28	406	1'644	114	1'758	2'622	14
Dicembre	328	30	358	329	24	353	1'397	98	1'495	2'206	12
Totali	3'971	343	4'314	3'393	278	3'671	15'753	1'153	16'906	24'891	142

Media bambini SE 52

Media bambini SI 111

Le tasse per la frequenza della refezione SI (200.432.01) sono immutate in fr. 450.00 per anno scolastico e quelle per gli allievi SE (200.432.01) in fr. 7.00 al pasto. I ricavi superiori sono dovuti a maggiori pasti serviti, con contropartita di maggiori oneri sui costi di refezione.

Non sono esposti affitti per aule esterne (210.316.02) dovute al cantiere Nosedo in quanto finora si è potuto limitare l'uscita dalla scuola, a motivo della nuova strutturazione dell'aula magna, rispettivamente per la disponibilità concessa gratuitamente dalla Parrocchia di Massagno per l'aula di canto, che ringraziamo sentitamente.

I ricavi per le locazioni si riferiscono alla concessione di palestra e piscina alle altre scuole (210.427.01), mentre il conto (210.427.03) include i ricavi dalle associazioni che beneficiano dell'utilizzo.

Il doposcuola registra una buona affluenza, nel 2011 vi sono state 1319 presenze di bambini, durante 174 giorni, con una presenza media di 8 bambini.

La scuola montana (211.427/432.01) mantiene alte le frequenze anche per rapporto a occupazioni da parte di altri comuni. La tabella seguente specifica le presenze distribuite durante l'anno:

TABELLA RIASSUNTIVA OCCUPAZIONE ROSETO												
ANNO 2010 E 2011												
mese	ANNO 2010						ANNO 2011					
	MASSAGNO		ALTRI		TOTALI		MASSAGNO		ALTRI		TOTALI	
	settimana	presenze										
gennaio	0	0	3	93	3	93	1	39	3	104	4	143
febbraio	1	39	2	71	3	110	1	32	2	77	3	109
marzo	2	47	3	81	5	128	1	29	2	61	3	90
aprile	1	16	2	89	3	105	2	39	1	17	3	56
maggio	2	35	1	32	3	67	1	20	3	88	4	108
giugno	0	0	0	0	0	0	3	87	0	0	3	87
luglio	3	80	0	0	3	80	2	46	0	0	2	46
agosto	0	0	0	0	0	0	0	0	1	18	1	18
settembre	1	16	4	85	5	101	2	38	2	35	4	73
ottobre	2	48	2	79	4	127	3	60	1	23	4	83
novembre	0	0	0	0	0	0	0	0	2	57	2	57
dicembre	2	34	0	0	2	34	1	24	0	0	1	24
TOTALI	14	315	17	530	31	845	17	414	17	480	34	894

I costi maggiori per manutenzioni (211.314.02) sono dovute a riparazioni di imposte dell'edificio Roseto, lavori non previsti nel messaggio d'investimento.

3. CULTURA E TEMPO LIBERO

I costi delle attività culturali conto 309.318.01 rispecchiamo l'attività svolta e descritta alle pagg. 10-11. Come già riferito i contributi alle Associazioni culturali, ricreative sono scritturati al conto (309.365.02) e sportive al conto (340.365.01).

I ricavi di fr. 15'000.00 si riferiscono allo sponsor delle mostre alla casa Pasque per la durata di 3 anni, conto (309.435.01).

Il maggiore costo per manutenzione macchine, attrezzature e veicoli (330.315.01) è causato da manutenzioni frequenti alla spazzatrice meccanica, con apparecchiature sofisticate e delicate.

I costi 2011 del Centro sportivo Valgersa (340.362.01) sono inferiori rispetto al preventivo, si vedano le pagine gialle, ammontano per Massagno con la ripartizione in base agli abitanti a fr. 236'682.55. Circa l'attività si veda a pag. 12.

4. SALUTE PUBBLICA

La Croce Verde (490.365.01) ha fatturato un procapite inferiore al preventivo e ammontava per il conguaglio 2010 a fr. 13.95.

L'attività della Croce Verde è diversificata e copre un vasto territorio, anche per quanto riguarda interventi in cantieri importanti.

Circa la nuova sede è confermata la prossima costruzione in zona Povrò su territorio di Lugano.

5. PREVIDENZA SOCIALE

Il capitolo della previdenza sociale (501) nell'anno 2011 registra minori costi rispetto al preventivo. Ripresentiamo il sistema di ripartizione dei costi ai comuni, calcolati sul tasso di contributo massimo del 9% sul gettito e nella misura del 70% rispetto al costo totale. Il contributo comunale totale ammonta a fr. 2'106'545.50, comunque valore pari a circa 9 punti di moltiplicatore.

Questi importi sono riferiti alle diverse partecipazioni sociali (501) assicurazione malattia, prestazioni complementari AVS, AI.

Per quanto concerne la Protezione della gioventù (540) che riguarda i contributi concessi dal comune agli asili nido con sede a Massagno non ci sono variazioni di rilievo.

L'assegno di natalità è stato riscosso per tutte le nascite.

Non ci sono modifiche essenziali per la partecipazione spese la Sosta (570.352.01) che viene determinata dal Cantone in base ad un mandato di prestazione. Abbiamo applicato un nuovo concetto per la pulizia dopo l'esecuzione di una manutenzione importante, ora il centro si presenta molto più accogliente. Il dettaglio dei conti figura alle pagg. 118-123.

La Casa Anziani Girasole (570.363.01) incide con un costo annuo per il comune esposto nei dettagli che figurano alle pagg. 124-133 in ragione di fr.140'000.00.

Sono scritturati pure i costi per il contributo case per anziani (570) riguardante gli ospiti domiciliati a Massagno ma degenti in case riconosciute dal Cantone. Nella lettura dei dati della tabella seguente occorre considerare le unità di ricovero su periodi annuali anche non completi.

Case anziani	N. Ricoverati	Giorni ricovero 2011
• Girasole, Massagno	60	18'268
<i>Ricoverati in altre case fuori Comune:</i>		
• S. Maria, Savosa	11	3'744
• Clinica "Parco Maraini", Lugano	11	2'892
• Casa Alto Vedeggio, Mezzovico	4	626
• Centro L'Orizzonte, Colla	1	365
• Asilo dei Ciechi, Lugano	2	733
• Stella Maris, Bedano	1	365
• Residenza Paradiso, Paradiso	1	365
• S. Rocco, Morbio Inferiore	1	365
• Cà Rezzonico, Lugano	3	1'095
• Casa Don Guanella, Maggia	1	365
• Casa Bianca Maria, Cadro	1	325
• Residenza Gemmo, Lugano	2	730
• Centro La Piazzetta, Lugano	2	479
• Casa anziani San Giuseppe, Tesserete	1	365
Totale ricoverati in altre case fuori Comune	42	12'814
Totale generale ricoverati	102	31'082

I Contributi al SACD (580.365.02) sono determinati dalle prestazioni fornite dallo SCUDO che copre un territorio di ca. 100'000 abitanti, tra cui Massagno.

L'attività dello SCUDO è evoluta così come le ore di prestazioni erogate nel numero di 304'185 a beneficio di 2379 utenti. Nel 2010 si contavano 188 collaboratori pari a 125.94 unità a tempo pieno.

La statistica delle prestazioni assistenziali che segue rileva l'aumento delle pratiche per Massagno da 197 a 220, in particolare di persone alle quali è scaduta l'indennità di disoccupazione. Sono presenti anche casistiche diverse di disagio economico e il costo per l'assistenza sociale (581.361.01) rispetto al 2010 è aumentato ma in maniera inferiore se confrontato con quanto preventivato.

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Nuove domande USSI	42	46	44	33	29	36	42
Casi USSI aperti a fine anno	106	110	85	83	83	78	120

Lo sportello LAPS ha il compito di servire un comprensorio intercomunale, offre un servizio puntuale e delicato alle persone in difficoltà, le pratiche sono evase in base alla Legge II contributo per l'attività svolta (580.461.01) è calcolato in base ai 557 dossier trattati:

Sportello Laps	2010			2011		
	Protocolli (no. utenti)	%	Domande (prest. richieste)	Protocolli (no. utenti)	%	Domande (prest. richieste)
Massagno	118	38.44	197	132	38.37	220
Altri comuni	189	61.56	300	212	61.63	337
Totale	307	100	497	344 (+12 %)	100	557

La visione di dettaglio dei contributi elargiti é data dai seguenti dettagli:

Tipo prestazioni richieste nel 2011	Domande	SPAM – suss. Ass. malattia	ISD – indennità straordinarie disoccupazione	AFI - assegno integrativo	API - assegno prima infanzia	USSI - prestazione assistenziale
Massagno	220	41	2	91	44	42
Altri comuni	337	66	2	135	54	80
Totale	557	107	4	226	98	122

Nel 2011, per conto dei nostri utenti, il servizio sociale ha pure evaso richieste di cittadini tramite aiuti ottenuti da diversi enti che concorrono con il comune ed il cantone a coprire bisogni mirati,

Enti	Numeri di casi/domande	Somma totale aiuti erogati
Aiuto sociale comunale	4	8'814.60
Comune per spese funerarie	3	7'378.60
Soccorso d'inverno Ticino	12	9'140.20

Pro Senectute	4	4'692.--
Catena della solidarietà	7	9'100.--
Associazioni private	4	5'291.30
TOTALE	34	44'416.70

Ulteriore nota concernente le prestazioni come Agenzia comunale AVS (ricavo 500.451.01):

- richieste di rendite AVS 54
- domande di Prestazioni complementari (PC) 38
- revisioni PC 79
- verifiche richieste assistenza giudiziaria 16
- Incarti agenzia comunale AVS: 1'410 al 31.12.2011

L'assistente sociale determina un tassello importante della politica sociale comunale che si estende su parecchi fronti che includono le diverse età della popolazione, nonché le esigenze di chi necessita di aiuto ed assistenza di tipo sociale ed economico.

Pure è punto di riferimento per persone con handicap, devianze sociali, problemi personali. I casi trattati dall'assistente sociale comunale nel corso del 2011 sono stati 138, di cui 66 nuovi.

Questi 66 nuovi casi hanno viste coinvolte 75 persone (1 caso può essere composto da più persone, coniugi, famiglie, ecc.) di cui 32 donne e 43 uomini.

Suddivisione per fasce d'età: 50 prima dell'età del pensionamento, 25 in età superiore ai 65 anni.

6. TRAFFICO

La manutenzione strade (620.314.01) include costi per rappezzi sulle strade con due interventi importanti, l'abbassamento delle bordure in via Tesserete e la sistemazione della stradina di accesso e del piazzale davanti al Salone Cosmo.

L'anno 2011 contiene il costo di contratto del servizio calla neve (620.314.02), l'incidenza delle nevicate avvenute a partire da gennaio si ripercuoterà sul consuntivo 2012.

Gli incassi per parchimetri (621.427.01) sono stabili, il conto "Posteggi la Passerella"/"Valgersa" (621.427.02) comprende gli incassi annui suddivisi al 50% con il co-proprietario comune di Savosa.

Confermate le voci dei costi per i trasporti pubblici (650) concernenti la partecipazione alla TPL SA per il servizio sulle linee che toccano Massagno quella al Cantone relativa alla Comunità tariffale Ticino e Moesano e per il Trasporto pubblico regionale. Le fatture vengono allestite in base alle disposizioni dei relativi regolamenti d'applicazione che tengono conto del coefficiente comprensivo della popolazione, della forza finanziaria e dell'offerta del trasporto pubblico.

L'utilizzo delle carte giornaliere FFS ha confermato l'apprezzamento dell'utenza, infatti sono state vendute quasi tutti i 3 disponibili al giorno pari a 1092 biglietti (conti 650.366.05 e 436.01).

Ha avuto un grande incremento il contributo diretto per gli abbonamenti Arcobaleno, come meglio descritto di seguito:

Statistica 2011 abbonamenti arcobaleno						
Tipi di abbonamento	Venduti 2010	Venduti 2011	Costo in fr. fino all'11.12.2010	Costo in fr. dal 12.12.2010	Sussidio in fr. fino all'11.12.2010	Sussidio in fr. dal 12.12.2010
Arcobaleno studenti 1 zona	19	22	217	224	109	112
Arcobaleno anziani 1 zona	58	57	369	378	185	189

Arcobaleno studenti 2 zone	113	98	315	329	158	165
Arcobaleno anziani 2 zone	132	136	558	576	279	288
Arcobaleno studenti + zone	52	58	Diverso	Diverso	158	165
Arcobaleno anziani + zone	10	9	Diverso	Diverso	279	288
Arcobaleno mensile + ozono	322	688	Diverso	Diverso	Max	Max
Abbonamento binario 7	23	26	Diverso	Diverso	Max	Max
Totali	729	1094				

7. PROTEZIONE AMBIENTE E SISTEMAZIONE TERRITORIO

Sono conformi al preventivo i costi di gestione del Consorzio per la Depurazione acque di Lugano e Dintorni (710.352.01) e sono determinati dall'applicazione dell'aliquota del 5.613% per Massagno.

Le tasse d'uso canalizzazioni (710.434.02), sono state confermate al tasso dello 0.30‰ sul valore di stima dei fabbricati e fr. 0.40 per m3 d'acqua utilizzata (aumento di fr. 0.10 nel 2010).

Nell'eliminazione rifiuti (720) vengono scritturati i costi relativi allo smaltimento presso l'Impianto incenerimento rifiuti urbani di Giubiasco che sono fatturati in ragione di fr. 175.00 a tonnellata, con l'aggiunta dell'IVA si raggiunge fr. 189.00.

Inoltre sono incluse le prestazioni per le raccolte dei rifiuti domestici, quelli ingombranti e della carta, quelli separati, di quest'ultimi anche i costi per l'eliminazione.

Nel corso del 2011 sono state riconosciute spese di aggiornamento relative ai maggiori viaggi per l'aumento degli appartamenti nel Comune, i costi per la tariffa federale ASTAG per i veicoli pesanti e per il costo del personale, l'adeguamento per lo smaltimento dei rifiuti separati.

Nel corso del 2013 dovrà essere emesso il nuovo appalto.

Confermati i ricavi (434.01) registrati per le tasse rifiuti calcolate sui locali, non ha avuto sviluppo l'esame della eventualità di applicare la tassa sul sacco.

Circa la statistica a pag.106 rileviamo come i dati dovranno essere impostati in modo diverso affinché la statistica sia più attendibile per rapporto alle informazioni che vengono fornite dalle ditte di smaltimento che sono da verificare.

Nel capitolo 740 Cimitero, è stato iscritto il costo per lo spurgo di tombe in scadenza. Sono state spurgate in due campi 53 tombe ed i resti sono stati collocati: 6 in cinerari, 10 in altri cinerari già acquistati in precedenza, 4 in altre tombe, 31 nell'ossario comune e alcuni trasferiti dai famigliari in altri cimiteri.

Il costo verrà in parte compensato dai ricavi per la vendita di tombe recuperate e la registrazione delle fatture emesse avverrà a partire dal 2012.

Sono stati eseguiti i controlli agli impianti di combustione che avvengono ogni due anni (780.318.02/434.01), con costo neutro a motivo delle fatturazioni ai privati.

Confermato il contributo all'Ente regionale per lo sviluppo del Luganese (ERS-L) (791.365.01) in ragione di fr. 4.00 per abitante.

8. ECONOMIA PUBBLICA

Nel capitolo Energia (860) che raggruppa i tre conti 860 Elettricità per illuminazione pubblica, consumo energia edifici pubblici si registra un risparmio rispetto al preventivo. Per l'illuminazione e le manifestazioni, abbiamo esposto le due voci separate:

- fr 155'110.15 consumo illuminazione pubblica
- fr. 29'786.80 manutenzione illuminazione pubblica.

Confermate le entrate per la partecipazione da parte dell'AEM SA (860.410.01) per la fornitura di energia nel Comune di Massagno calcolate in base ad aliquote sul fatturato.

9. FINANZE E IMPOSTE

Come più volte rilevato con la tassazione annuale il gettito fiscale comunale contabilizzato deriva dalle valutazioni, non potendo disporre delle tassazioni cantonali per le persone fisiche e per le persone giuridiche.

Gli importi registrati per l'anno 2011 sono state calcolate dai Servizi Finanziari comunali in modo realistico; appare quanto mai difficile potere contare su margini di sopravvenienze importanti, nella situazione economica – finanziaria attuale e passata, che va a incidere negativamente sul cespite di guadagno in particolare delle persone giuridiche, che sono state ridimensionate e la tendenza non lascia presupporre, salvo qualche nuovo arrivo, dei miglioramenti.

Alle indicazioni sul gettito fiscale incluse alle pagg. 2 e 3 presentiamo di seguito le statistiche per l'anno 2011:

Statistica emissioni imposte comunali

Descrizione	Persone fisiche		Persone giuridiche	
	n.	%	n.	%
Notifiche 2010				
emesse con tassazione	2003	47.60%	110	24.94%
emesse esenti	706	16.78%	26	5.90%
non emesse	1499	35.62%	305	69.16%
totale	4208	100.00%	441	100.00%
Numero notifiche 2009	4232		425	
variazione	-24	-0.57%	16	3.76%

RISORSE FISCALI

	2011 Consuntivo	2011 Preventivo	2011 Piano fin.	2010 Consuntivo
Moltiplicatore politico	72.50%	72.50%	72.50%	72.50%
40 Anno corrente PF	13'096'054.00	12'975'000.00	12'975'000.00	11'483'338.85
40 Anno corrente PG	3'253'134.15	3'915'000.00	3'915'000.00	3'831'733.05
GETTITO CON MOLTIPLICATORE	16'349'188.15	16'890'000.00	16'890'000.00	15'315'071.90
40 Imposta immobiliare	529'418.00	650'000.00	650'000.00	533'698.00
TOTALE ANNO CORRENTE	16'878'606.15	17'540'000.00	17'540'000.00	15'848'769.90
40 Imposta personale	92'322.20	100'000.00	100'000.00	89'406.60
40 Sopravvenienze	446'003.85	810'000.00	575'000.00	916'956.50
40 Imposte alla fonte	1'418'331.10	1'000'000.00	800'000.00	1'182'549.90
40 Imposte speciali	363'595.80	250'000.00	250'000.00	225'652.65
40 Altre imposte	10'462.88	15'000.00	-	16'736.95
44 Imposte di successione	43'501.15	20'000.00	-	4'204.95
44 Tassa utili immobiliari	292'652.00	20'000.00	-	99'507.20
44 Imposta immobiliare PG	26'893.00	-	-	62'749.00
44 Altre partecipazioni a imposte	6'616.20	6'000.00	121'000.00	6'725.40
TOTALE VOCE 40	19'209'321.98	19'715'000.00	19'265'000.00	18'280'072.50
TOTALE VOCE 44	369'662.35	46'000.00	121'000.00	173'186.55
TOTALE	19'578'984.33	19'761'000.00	19'386'000.00	18'453'259.05
36 Contributo di livello	-758'320.00	-520'000.00	-300'000.00	-559'804.00
36 Contributo fondo perequazione	-116'963.00	-150'000.00	-101'400.00	-41'393.00
TOTALE RISORSE FISCALI	18'703'701.33	19'091'000.00	18'984'600.00	17'852'062.05

Il totale delle sopravvenienze scritte nel 2011 indicate nella tabella sotto ammonta a fr. 1'951'003.85. Questo importo concerne tassazioni definite nel 2011 e va a compensare lo scoperto di imposte senza notifica per l'anno 2010 con fr. 1'505'000.00, la rimanenza di fr. 446'003.85 relative agli anni dal 1994 al 2010 di persone fisiche, persone giuridiche e imposta immobiliare concerne tassazioni emesse e registrate contabilmente nel 2011.

I dati di dettaglio sono i seguenti:

Sopravvenienze

Descrizione	Sopravvenienze 2011	Coperture 2011	Sopravvenienze 2010	Coperture 2010
Persone fisiche	3'107'123.80	-900'000.00	3'000'452.70	-2'100'000.00
Persone giuridiche	-1'262'354.25	-500'000.00	422'708.00	-410'000.00
Imposta immobiliare	106'234.30	-105'000.00	78'795.80	-75'000.00
Totale	1'951'003.85	-1'505'000.00	3'501'956.50	-2'585'000.00

Sono sempre molto bassi i tassi di finanziamento (940), gli ultimi prestiti sono stati rinnovati al 1.03% e 0.51% per la durata di 4 anni e a sei mesi. Da notare il prestito a tasso zero della Confederazione a favore dei lavori di ristrutturazione della Casa Roseto da rimborsare a quote costanti con scadenza nell'anno 2036.

Il totale dei debiti è aumentato di fr. 2'200'000.00, la tabella che segue dà le indicazioni sulla gestione del patrimonio e dei debiti (940).

Prestiti movimenti 2011

Istituto		Importo CHF	%	Istituto		Importo CHF	%
	Scadenza				Rinnovo		
Banca Stato	2007-2011	1'400'000.00	3.45%	Banca Stato	2011-2016	1'400'000.00	1.40%
BSI SA	2008-2011	2'300'000.00	3.15%	BSI SA	2011-2015	2'300'000.00	1.03%
				Postfinance	2011-2012	2'000'000.00	0.51%
				Confederazione	2011-2036	200'000.00	0.00%
Totale scadenze		3'700'000.00		Totale rinnovi		5'900'000.00	
Nuovi debiti		2'200'000.00		Rimborsi		-	

Registriamo nei fondi di perequazione e per il livellamento potenzialità fiscale (922) gli importi calcolati dal Cantone in base alla Legge Perequazione Finanziaria. Rileviamo ancora un notevole aumento del contributo di livello (361.02) + fr. 158'516.00 a motivo della media positiva di riferimento sugli ultimi 5 anni. Anche il fondo di perequazione, a motivo dell'aggiornamento della vigente legge, riscontra un aumentato del contributo di ca. fr. 76'000.00.

Gli abbandoni per inesigibilità (990.330.01), a motivo di un lavoro di sistemazione nelle partite debitori iniziato nel 2010 e concluso nell'anno 2011 registrano un incremento. I condoni (990.330.02) si attestano su valori sopportabili anche grazie ad una attenta esazione, che concerne pure il recupero di imposte abbandonate (990.402.01).

La percentuale di riferimento per il calcolo degli ammortamenti amministrativi (990.331.01) comprende unicamente le classi 14 + 16 + 17 e non la classe 15, come da tabella ammortamenti a pag. 81. La percentuale di riferimento per l'anno 2011 è conforme alla LOC con il tasso del 8.09 %. Il calcolo che la determina è il seguente:

ammortamento fr.1'418'089.70 diviso fr. 17'526'051.72 ossia il valore di bilancio dei beni amministrativi di fr.21'341'051.72 dedotte le azioni di fr. 3'815'000.00.

CONTO INVESTIMENTI

Il conto investimenti si trova alle pagg. 77-79 mentre le spiegazioni sono riportate di seguito:

M.M.	OPERA
1785	<u>Gradinata Pometta e aree svago Centro scolastico Nosedo</u> Sempre senza movimento, in attesa della definizione della fase 2 del Centro scolastico Nosedo che prevede la sistemazione esterna nella zona in questione. Conto aperto.
1799	<u>Studio piano generale di smaltimento (PGS)</u> Circa la conclusione dello studio già abbiamo riferito a pag. 14, non è emessa la fattura a conguaglio del progettista. Conto aperto.
1897	<u>Misure di moderazione del traffico</u> Il conto non viene chiuso in quanto sono da correggere alcune cunette ed altre da sostituire poiché danneggiate. Inoltre è in esame la possibilità di introdurre altri apparecchi "radar amico" che hanno dato esito positivo. Conto aperto.
1914	<u>Riordino e sistemazione esterna Grotto Valletta</u> Questo conto è stato utilizzato nel 2011 nell'ambito dei lavori di posa dei tavoli esterni e relative panchine e di altri lavori nel giardino. Sono in corso valutazioni per eventuali ulteriori migliorie. Conto aperto
1982	<u>Sistemazione fiume Vedeggio Camignolo/Foce partecipazione spese</u> Rata annuale dell'investimento consortile. Conto aperto.
1984	<u>Parziale sostituzione e rinnovo parco veicoli di servizio in dotazione UTC</u> Nel corso del 2011 il credito quadro è stato utilizzato per l'acquisto di nuovo camioncino modello BSI BO 50 4xa e accessori alla Ditta Mauri & Grossi, Gnosca, fr. 107'600.-- e un trattore Kubato del costo di fr. 60'426, più apparecchiature per servizio neve e diverse. Conto aperto.
1985	<u>Realizzazione del progetto di sistemazione stradale e riqualifica di via Motta</u> Manca ancora la liquidazione e in particolare le risposte ai quesiti posti dal Municipio per i maggiori costi di investimento. Conto aperto.
2037	<u>Progettazione, preventivo, studio di sostenibilità per ristrutturazione scuola Nosedo</u> Si sono pagati ulteriori acconti ai diversi progettisti. Conto aperto.
2063	<u>Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni opera automatici industriali trattenuta acque</u> E' stata versata la quotaparte anno 2011. Conto aperto.

2067	<u>Adesione marchio Città dell'energia</u> Abbiamo riferito di questo studio a pag. 14. Conto aperto.																																																								
2080	<u>Rifacimento canalizzazione attraverso mappale 136</u> I lavori per il rifacimento della canalizzazione sono conclusi. La parte a monte (allacciamento su via Bernasconi): nella tratta sotto l'edificio la canalizzazione è ancora funzionale, pertanto si preferisce aspettare la completa edificazione del quartiere Santa Lucia. A opere ultimate si deciderà se e come intervenire. Conto aperto.																																																								
2082	<u>Realizzazione interventi necessari alla messa in sicurezza e mobilità per diversamente abili al Palazzo Comunale</u> La progettazione è avvenuta, si rimanda anche al M.M. 2179 I lavori inizieranno nel corso del 2012. Conto aperto.																																																								
2084	<u>Realizzazione interventi necessari alla ristrutturazione della Scuola Montana Roseto di Airole</u> Si prende atto della liquidazione presentata dall'UTC dalla quale risulta che i lavori concernenti la ristrutturazione della Scuola Montana Roseto, sono terminati. Confrontando le voci di preventivo del MM 2084, il controllo/confronto dei costi determina: <table data-bbox="327 1032 1453 1503" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">CCC</th> <th style="text-align: left;">Genere dell'opera</th> <th style="text-align: right;">Preventivo</th> <th style="text-align: right;">Consuntivo</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>21</td> <td>Costruzione grezza 1, impresa</td> <td style="text-align: right;">30'000.--</td> <td style="text-align: right;">21'628.00</td> </tr> <tr> <td>22</td> <td>Costruzione grezza 2, lattoniere e tetto</td> <td style="text-align: right;">111'000.--</td> <td style="text-align: right;">110'014.40</td> </tr> <tr> <td>23</td> <td>Impianti elettrici</td> <td style="text-align: right;">104'300.--</td> <td style="text-align: right;">80'446.45</td> </tr> <tr> <td>24</td> <td>Impianti riscaldamento e ventilazione</td> <td style="text-align: right;">24'000.--</td> <td style="text-align: right;">28'578.70</td> </tr> <tr> <td>25</td> <td>Impianti sanitari, nuova cucina</td> <td style="text-align: right;">89'000.--</td> <td style="text-align: right;">100'532.05</td> </tr> <tr> <td>27</td> <td>Finiture 1, falegname e gessatore</td> <td style="text-align: right;">53'000.--</td> <td style="text-align: right;">58'019.50</td> </tr> <tr> <td>28</td> <td>Finiture 2, tinteggio e pavimenti</td> <td style="text-align: right;">43'000.--</td> <td style="text-align: right;">33'759.85</td> </tr> <tr> <td>29</td> <td>Onorari</td> <td style="text-align: right;">90'000.--</td> <td style="text-align: right;">95'897.55</td> </tr> <tr> <td>52</td> <td>spese</td> <td style="text-align: right;">3'000.--</td> <td style="text-align: right;">3'049.85</td> </tr> <tr> <td>57</td> <td>IVA</td> <td style="text-align: right;">45'700.--</td> <td style="text-align: right;">42'866.80</td> </tr> <tr> <td>58</td> <td>Riserve per imprevisti</td> <td style="text-align: right;"><u>57'000.--</u></td> <td style="text-align: right;"><u>55'773.45</u></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">Totale</td> <td style="text-align: right;">650'000.--</td> <td style="text-align: right;">630'566.60</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Minor costo</td> <td></td> <td style="text-align: right;">19'433.40</td> </tr> </tbody> </table> Circa i sussidi si rinvia a pag. 30. Conto aperto.	CCC	Genere dell'opera	Preventivo	Consuntivo	21	Costruzione grezza 1, impresa	30'000.--	21'628.00	22	Costruzione grezza 2, lattoniere e tetto	111'000.--	110'014.40	23	Impianti elettrici	104'300.--	80'446.45	24	Impianti riscaldamento e ventilazione	24'000.--	28'578.70	25	Impianti sanitari, nuova cucina	89'000.--	100'532.05	27	Finiture 1, falegname e gessatore	53'000.--	58'019.50	28	Finiture 2, tinteggio e pavimenti	43'000.--	33'759.85	29	Onorari	90'000.--	95'897.55	52	spese	3'000.--	3'049.85	57	IVA	45'700.--	42'866.80	58	Riserve per imprevisti	<u>57'000.--</u>	<u>55'773.45</u>	Totale		650'000.--	630'566.60	Minor costo			19'433.40
CCC	Genere dell'opera	Preventivo	Consuntivo																																																						
21	Costruzione grezza 1, impresa	30'000.--	21'628.00																																																						
22	Costruzione grezza 2, lattoniere e tetto	111'000.--	110'014.40																																																						
23	Impianti elettrici	104'300.--	80'446.45																																																						
24	Impianti riscaldamento e ventilazione	24'000.--	28'578.70																																																						
25	Impianti sanitari, nuova cucina	89'000.--	100'532.05																																																						
27	Finiture 1, falegname e gessatore	53'000.--	58'019.50																																																						
28	Finiture 2, tinteggio e pavimenti	43'000.--	33'759.85																																																						
29	Onorari	90'000.--	95'897.55																																																						
52	spese	3'000.--	3'049.85																																																						
57	IVA	45'700.--	42'866.80																																																						
58	Riserve per imprevisti	<u>57'000.--</u>	<u>55'773.45</u>																																																						
Totale		650'000.--	630'566.60																																																						
Minor costo			19'433.40																																																						
2096	<u>CDALED Cons. Dep. Acque Lugano e dintorni sistemazione del fiume Vedeggio</u> Pagata la rata annuale come a messaggio. Conto aperto.																																																								
2112	<u>Allestimento del PR-TriMa PR comparto trincea ferroviaria con Lugano</u> Conto non utilizzato per i motivi esposti alle pagg. 5 e 6. Conto aperto.																																																								
2114	<u>Impianto di climatizzazione per la sala multiuso Casa Anziani Girasole e di ricambio dell'aria delle camere</u> Sono terminati i lavori e il progettista ha solo recentemente consegnato la "Liquidazione finale", distinta in opere previste nel preventivo del 27.1.2010 e opere non previste. L'importo complessivo dei costi ammonta a fr. 176'458.00. La minor spesa rispetto al																																																								

	<p>preventivo è dovuta principalmente all'offerta contenuta, scaturita dal concorso pubblico, ma anche al fatto che l'installazione delle condotte nel contro soffitto ha potuto essere eseguita con oneri inferiori. Si è oltretutto potuto rinunciare all'intervento di un'impresa di costruzione. Non dovendo ricorrere alla posizione per riserve e imprevisti, si è economizzato anche in questo ambito.</p> <p>Resta aperta la posizione per eventuali misure di protezione fonica, compreso perizia. Rileviamo che il funzionamento nell'estate abbia soddisfatto l'utenza.</p> <p>Conto aperto.</p>
2129	<p><u>Progettazione definitiva cimitero parte inferiore per realizzo nuovi cinerari</u> La progettazione definitiva, che in quest'area prevede una costruzione articolata a corte con loculi, camere mortuarie, i posteggi e il nuovo piazzale d'accesso, é avvenuta, nell'ambito di un disegno unitario.</p> <p>Conto aperto.</p>
2141	<p><u>Centro scolastico Nosedo corpo aule ristrutturazione ed ampliamento</u> Sono state pagate le prime fatture relative ai lavori che sono in corso e descritti alla pag. 13.</p> <p>Conto aperto.</p>
2142	<p><u>Spese investimento Consorzio depurazione acque e dintorni, diverse opere</u> Versata la quota annuale.</p> <p>Conto aperto.</p>
2147	<p><u>Sostituzione impianto telefonico e revisione rilevazione incendi casa anziani Girasole</u> I lavori per la telefonia e la rilevazione incendio sono stati eseguiti e l'impianto offre delle prestazione performanti.</p> <p>Si presenta un leggero risparmio di fr. 615.15.</p> <p>Conto chiuso.</p>
2148	<p><u>Investimenti straordinari Centro Sportivo Valgersa</u> I lavori sono stati quasi completamente eseguiti nel 2011 e concernono le seguenti cifre di preventivo:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Area ristorante fr. 36.600.00 - Spazi esterni piscina fr. 53'100.- - Spogliatoi piscina fr. 61'000.- - Impianti piscina fr. 22'900.- - Spese generali fr. 61'900.- - Tagliaerba elettrico per il campo da calcio fr. 25'800.- <p>Seguirà liquidazione.</p> <p>Conto aperto.</p>
2163	<p><u>CDALED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni risanamento condotte</u> Versata la quota annuale.</p> <p>Conto aperto.</p>
2164	<p><u>CDALED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni risanamento collettore</u> cons. Cadempino</p> <p>Conto aperto.</p>
2165	<p><u>CDALED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, Piano Generale smaltimento acque</u> Versata la quota annuale.</p> <p>Conto aperto.</p>

2166	<u>CDALED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, diverse opere</u> Versata la quota annuale. Sono pagati in parte i tre crediti del messaggio. Conto aperto.																														
2179	<u>Supplemento credito MM 2082 per lavori di messa in sicurezza e mobilità per diversamente abili al Palazzo comunale</u> I lavori inizieranno nel corso del 2012. Conto aperto.																														
2180	<u>Interventi progettazione e realizzazione lavori prima tappa cimitero (nuovi cinerari)</u> La prima tappa di esecuzione concerne il corpo loculi é in corso. Conto aperto.																														
2193	<u>Quota di finanziamento per il Piano dei Trasporti del Luganese (PTL)</u> E' stata pagata la prima rata del messaggio quadro. Conto aperto.																														
2194	<u>CDALED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, biogas-via Sonvico</u> Sono pagati in parte i due crediti del messaggio. Conto aperto.																														
2195	<u>Sperimentazione dell'illuminazione stradale a Massagno con nuovi corpi LED</u> E' stato comandato il materiale, i lavori saranno eseguiti nel 2012 Conto aperto.																														
2202	<u>Opere di risanamento dei passaggi pedonali su strade cantonali</u> I lavori saranno eseguiti nel 2012. Conto aperto.																														
900	<u>Spese d'investimento senza Messaggio municipale art. 13.2 LOC e 5.a RALOC</u> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">- Acquisizione scorporo sedime confine CA Girasole mapp. 382</td> <td style="text-align: right;">fr. 15'000.00</td> </tr> <tr> <td>- Investimenti per manutenzioni Grotto Valletta:</td> <td style="text-align: right;">fr. 33'094.95</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- opere da falegname</td> <td style="text-align: right;">fr. 9'662.90</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- opere da elettricista, certificato RASI</td> <td style="text-align: right;">fr. 5'910.00</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- opere da pittore</td> <td style="text-align: right;">fr. 1'407.45</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- illuminazione esterna</td> <td style="text-align: right;">fr. 6'548.45</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- opere da piastrellista</td> <td style="text-align: right;">fr. 1'950.00</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- opere da idraulico</td> <td style="text-align: right;">fr. 5'516.15</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">- manutenzione pavimentazione esterna</td> <td style="text-align: right;">fr. 2'100.00</td> </tr> <tr> <td>- Auto d'occasione per UCT</td> <td style="text-align: right;">fr. 5'200.00</td> </tr> <tr> <td>- PCN saldo investimento nuova sede</td> <td style="text-align: right;">fr. 21'516.60</td> </tr> <tr> <td>- nuova infrastruttura IT centro elaborazione dati</td> <td style="text-align: right;">fr. 25'291.45</td> </tr> <tr> <td>- radar amico</td> <td style="text-align: right;">fr. 9'866.25</td> </tr> <tr> <td>- sussidio manutenzione Centro diurno anziani la Sosta</td> <td style="text-align: right;">- fr. 7'720.25</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">Totale netto</td> <td style="text-align: right;"><u>fr.102'249.00</u></td> </tr> </table>	- Acquisizione scorporo sedime confine CA Girasole mapp. 382	fr. 15'000.00	- Investimenti per manutenzioni Grotto Valletta:	fr. 33'094.95	- opere da falegname	fr. 9'662.90	- opere da elettricista, certificato RASI	fr. 5'910.00	- opere da pittore	fr. 1'407.45	- illuminazione esterna	fr. 6'548.45	- opere da piastrellista	fr. 1'950.00	- opere da idraulico	fr. 5'516.15	- manutenzione pavimentazione esterna	fr. 2'100.00	- Auto d'occasione per UCT	fr. 5'200.00	- PCN saldo investimento nuova sede	fr. 21'516.60	- nuova infrastruttura IT centro elaborazione dati	fr. 25'291.45	- radar amico	fr. 9'866.25	- sussidio manutenzione Centro diurno anziani la Sosta	- fr. 7'720.25	Totale netto	<u>fr.102'249.00</u>
- Acquisizione scorporo sedime confine CA Girasole mapp. 382	fr. 15'000.00																														
- Investimenti per manutenzioni Grotto Valletta:	fr. 33'094.95																														
- opere da falegname	fr. 9'662.90																														
- opere da elettricista, certificato RASI	fr. 5'910.00																														
- opere da pittore	fr. 1'407.45																														
- illuminazione esterna	fr. 6'548.45																														
- opere da piastrellista	fr. 1'950.00																														
- opere da idraulico	fr. 5'516.15																														
- manutenzione pavimentazione esterna	fr. 2'100.00																														
- Auto d'occasione per UCT	fr. 5'200.00																														
- PCN saldo investimento nuova sede	fr. 21'516.60																														
- nuova infrastruttura IT centro elaborazione dati	fr. 25'291.45																														
- radar amico	fr. 9'866.25																														
- sussidio manutenzione Centro diurno anziani la Sosta	- fr. 7'720.25																														
Totale netto	<u>fr.102'249.00</u>																														

Conclusioni

L'esito positivo di questo bilancio è da ricercare principalmente nella tenuta del gettito fiscale, nella cura dedicata alle esazioni nonché ad un tasso medio di interesse ancora molto favorevole.

Il confronto dei dati di consuntivo con il piano finanziario dimostra l'evoluzione di una solida situazione finanziaria, dovuto alle eccedenze fiscali e alle riserve di capitale proprio, nonché alla maggiore dilazione nel tempo dell'esecuzione di opere pubbliche, che proprio nel 2011 hanno iniziato a incidere con importi significativi

Tuttavia attraverso gli investimenti si è voluto garantire la funzionalità delle sottosttrutture e delle strade nonché a favorire un miglioramento qualitativo della vita dei cittadini.

Già solo per questo motivo e in previsione dell'ulteriore investimento per la seconda tappa dei lavori di ristrutturazione delle scuole Nosedo, parte sportiva e mensa, nei prossimi anni ci si deve aspettare un impegno finanziario ancora maggiore, oltretutto ripetuto nel tempo, visto come i differenti cantieri previsti ed in corso si distribuiranno su più anni.

La determinazione dei costi e degli investimenti della gestione finanziaria comunale fissano i limiti della necessaria copertura con la politica fiscale mediante la determinazione del moltiplicatore, che si vorrebbe poter mantenere attrattivo, all'attuale tasso del 72.5%.

Parimenti non bisogna attenuare attenzione e senso di responsabilità nell'assunzione di nuovi impegni che non siano strettamente necessari e di comprovata utilità pubblica. La collaborazione con i privati per l'assolvimento di determinati compiti pubblici, come ad esempio la costruzione di appartamenti per anziani autosufficienti, segue questo principio di sana politica finanziaria e di copertura dei bisogni della popolazione.

Il piano finanziario alla luce di questo consuntivo sarà adattato alle mutate condizioni e includerà i provvedimenti atti a tenere sotto controllo la situazione finanziaria.

Oltre alle attività risultanti dai dati di bilancio, il Comune ha trattato tutta una serie di argomenti e di nuove politiche, sia per il proprio funzionamento, sia per l'istituzione di nuovi servizi, sia per le collaborazioni intercomunali, sia per le partecipazioni ad enti, in particolare l'Ente regionale di sviluppo, importante strumento di pianificazione territoriale e politica regionale.

La dinamicità del lavoro individuale e collettivo del personale, la razionalizzazione dei servizi, il potenziamento dell'informatizzazione, l'efficienza delle infrastrutture e delle attrezzature sono elementi oggi irrinunciabili per poter convenientemente soddisfare le esigenze di una moderna amministrazione.

Concludiamo questo messaggio del consuntivo 2011 che chiude l'attività della legislatura 2008 - 2012 rammentando l'importanza della risorsa umana costituita dalla popolazione, necessaria per favorire concrete possibilità di sviluppo del Comune.

Infatti il cittadino, che non è e non deve essere solo contribuente, può dare un apporto con i suoi ideali e con la sua volontà allo sviluppo economico e sociale dell'ambiente in cui vive, operando direttamente o cooperando con le autorità all'attuazione delle diverse iniziative.

Per nostra grande fortuna, la nostra comunità può da tempo far riferimento sull'importante risorsa del volontariato sociale, valore a cui hanno spesso attinto le differenti amministrazioni comunali che negli anni si sono succedute.

Tale significativa condizione ha permesso di costruire negli anni quello che da più parti é considerato una specie di imprimatur massagnese: una forte e radicata identità comunale che, unita all'impegno civile che da sempre anima lo spirito della nostra gente, hanno fatto diventare il nostro Comune luogo privilegiato per una vita sociale particolarmente ricca di scambi e di relazioni umane, dalla forte valenza morale.

Ne fa testo l'azione sul territorio delle numerose società, associazioni e gruppi che a livello culturale, sociale, educativo e ricreativo da anni operano a fianco del Municipio a favore delle più diversificate fasce della nostra popolazione, all'immagine di un Comune vitale, attivo e, soprattutto, propositivo e progettuale.

Ringraziamo tutti coloro che hanno in ciò collaborato, mentre a disposizione per fornire le informazioni che venissero richieste, vi preghiamo di

r i s o l v e r e :

1. i bilanci consuntivi del Comune, conti gestione e investimento, dei fondi comunali e speciali per l'anno 2011 sono approvati;
2. l'avanzo della gestione corrente di fr. 501'195.37 viene accreditato al capitale proprio;
3. sono abbandonati i seguenti crediti:
 - MM 2147 sostituzione impianto telefonico e revisione rilevazione incendi casa anziani Girasole, fr. 615.15;
4. è dato scarico al Municipio di tutta la gestione del 2011.

Con ossequi.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:

Il Segretario:

Arch. Giovanni Bruschetti

Damiano Ferrari

Allegati:

- conti consuntivi
- tabelle
- relazioni

Riassunto consuntivo

Conto di gestione corrente	2011		2010	
	fr.	totale fr.	fr.	totale fr.
uscite correnti	21'280'367.75		21'046'575.48	
ammortamenti ordinari beni amm.	1'520'730.62		1'994'844.37	
ammortamenti suppl.beni amm.			1'279'115.26	
ammortamenti patr. di beni amm.				
Totale spese correnti		22'801'098.37		24'320'535.11
ricavi correnti	23'302'293.74		24'515'439.15	
ricavi straord.				
Totale ricavi		23'302'293.74		24'515'439.15
risultato esercizio		501'195.37		194'904.04
(- = disavanzo + = avanzo)				

Conto degli investimenti in beni amministrativi

uscite per investimenti	2'858'904.80	2'004'106.92
entrate per investimenti	129'816.25	5'794.80
Onere netto per investimenti	2'729'088.55	1'998'312.12

Conto di chiusura

Onere netto per investimenti	2'729'088.55	1'998'312.12
ammortamenti ordinari beni amm.	1'520'730.62	1'994'844.37
ammortamenti suppl.beni amm.		1'279'115.26
ammortamenti patr. di beni amm.		
risultato esercizio	501'195.37	194'904.04
autofinanziamento	74.09%	173.59%
t o t a l e	2'021'925.99	3'468'863.67
(- = disavanzo + = avanzo)	-707'162.56	1'470'551.55

Riassunto del bilancio

beni patrimoniali	12'326'398.03	10'091'046.37
beni amministrativi	24'673'053.91	23'464'695.98
totale attivi	36'999'451.94	33'555'742.35
capitale dei terzi	30'476'897.03	27'564'657.61
finanziamenti speciali	308'526.05	278'251.25
capitale proprio	6'214'028.86	5'712'833.49
totale passivi	36'999'451.94	33'555'742.35

Comune di Massagno
Gestione corrente

Consuntivo 2011		Preventivo 2011		Consuntivo 2010	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi

RIASSUNTO GENERALE

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'782'679.45	584'104.60	2'874'550.00	655'500.00	2'674'258.65	712'379.38
1	SICUREZZA PUBBLICA	1'363'923.65	138'290.65	1'457'700.00	146'000.00	1'519'250.17	296'221.90
2	EDUCAZIONE	4'081'893.27	862'818.85	4'154'400.00	839'500.00	4'135'229.99	933'478.25
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	1'069'855.39	67'510.80	1'107'850.00	69'500.00	1'068'419.52	82'904.50
4	SALUTE PUBBLICA	163'043.30	3'163.15	157'500.00	8'000.00	141'847.25	7'440.00
5	PREVIDENZA SOCIALE	5'908'509.97	203'276.30	6'540'900.00	169'500.00	6'083'762.32	174'844.00
6	TRAFFICO	1'959'232.76	261'317.50	2'039'100.00	273'000.00	1'843'790.54	282'797.40
7	PROTEZIONE AMBIENTE, SISTEMAZ.TERRITORIO	1'560'820.35	1'086'617.15	1'445'500.00	1'019'000.00	1'529'554.95	1'089'882.70
8	ECONOMIA PUBBLICA	309'775.75	340'109.73	352'000.00	335'000.00	312'595.55	338'217.30
9	FINANZE E IMPOSTE	3'601'364.48	19'755'085.01	3'541'480.00	19'861'500.00	5'011'826.17	20'597'273.72
	Totale	22'801'098.37	23'302'293.74	23'670'980.00	23'376'500.00	24'320'535.11	24'515'439.15
	Risultato / Fabbisogno	501'195.37			294'480.00	194'904.04	
	T O T A L E G E N E R A L E	23'302'293.74	23'302'293.74	23'670'980.00	23'670'980.00	24'515'439.15	24'515'439.15

COMUNE DI MASSAGNO
CONSUNTIVO GESTIONE INVESTIMENTI

M.M. NO.	RIS.MUN. DATA	OPERA	CREDITO	CREDITO UTILIZZATO AL 01.01.2011		CREDITO UTILIZZATO INVESTIMENTI 2011		CREDITO RESIDUO AL 31.12.2011	
			VOTATO	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	L.O.C.	NETTO
1785	16.04.2002	Gradinata Pometta e aree svago Centro scolastico Nosedo	1'170'600.00	933'842.05				236'757.95	236'757.95
1799	27.08.2002	Studio piano generale di smaltimento (PGS)	180'000.00	175'871.70				4'128.30	4'128.30
1897	11.04.2005	Misure di moderazione del traffico	100'000.00	78'742.50				21'257.50	21'257.50
1914	07.12.2005	Riordino e sistemazione esterna Grotto Valletta	53'000.00	29'184.00			12'295.20	11'520.80	11'520.80
1982	16.07.2007	Sistemazione fiume Vedeggio Camignolo/Foce partecipazione spese	18'720.00	10'912.50			3'115.00	4'692.50	4'692.50
1984	01.10.2007	Parziale sostituzione e rinnovo parco veicoli di servizio in dotazione UTC	350'000.00	68'223.00			186'786.00	94'991.00	94'991.00
1985	08.10.2007	Realizzazione del progetto di sistemazione stradale e riqualifica di via Motta	472'000.00	669'708.17				-197'708.17	-197'708.17
2037	15.07.2008	Progettazione, preventivo, studio di sostenibilità per ristrutturazione scuola Nosedo	1'700'000.00	1'026'128.60			210'396.50	463'474.90	463'474.90
2063	10.11.2008	Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni opera automatici industriali trattenuta acque	222'000.00	117'471.50			27'494.45	77'034.05	77'034.05
2067	16.02.2009	Adesione marchio Città dell'energia	26'000.00	8'000.00	4'000.00			18'000.00	22'000.00
2080	09.03.2009	Rifacimento canalizzazione attraverso mappale 136	198'000.00	141'017.50				56'982.50	56'982.50
2082	20.04.2009	Realizzazione interventi necessari alla messa in sicurezza e mobilità per diversamente abili al Palazzo Comunale	1'095'000.00				134'711.25	960'288.75	960'288.75
2084	04.05.2009	Realizzazione interventi necessari alla ristrutturazione della Scuola Montana Roseto di Airolò	650'000.00	553'850.70			76'715.90	8'716.00	19'433.40
2096	06.07.2009	CDALD Cons. Dep. Acque Lugano e dintorni sistemazione del fiume Vedeggio	39'273.50	9'818.40			6'545.60	22'909.50	22'909.50
2112	12.01.2010	Allestimento del PR-TriMa PR comparto trincea ferroviaria con Lugano	140'000.00					140'000.00	140'000.00
2114	01.02.2010	Impianto di climatizzazione per la sala multiuso Casa Anziani Girasole e raffresco camere	280'000.00	131'109.05			34'184.65	2'380.90	114'706.30
2129	07.06.2010	Progettazione definitiva cimitero parte inferiore per realizzo nuovi cinerari	85'000.00					85'000.00	85'000.00
2141	12.07.2010	Centro scolastico Nosedo corpo aule ristrutturazione ed ampliamento	14'900'000.00	111'084.20			1'334'356.55	13'454'559.25	13'454'559.25
2142	19.07.2010	Spese investimento Consorzio depurazione acque e dintorni, diverse opere messaggi consortili no. 12, 21, 23 e 24	140'000.00	13'241.40			25'154.90	101'603.70	101'603.70

COMUNE DI MASSAGNO
CONSUNTIVO GESTIONE INVESTIMENTI

M.M. NO.	RIS.MUN. DATA	OPERA	CREDITO VOTATO	CREDITO UTILIZZATO AL 01.01.2011		CREDITO UTILIZZATO INVESTIMENTI 2011		CREDITO RESIDUO AL 31.12.2011	
				USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	L.O.C.	NETTO
2147	08.11.2010	Sostituzione impianto telefonico e revisione rilevazione incendi casa anziani Girasole	100'000.00			99'384.85		615.15	615.15
2148	08.11.2010	Investimenti straordinari Centro Sportivo Valgersa	135'000.00	25'720.70		191'657.65	110'999.10	-82'378.35	28'620.75
2163	24.01.2011	CDALIED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni risanamento condotte, MC 27	206'590.55			43'263.00		163'327.55	163'327.55
2164	24.01.2011	CDALIED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni risanamento collettore cons. Cadempino MC 28	19'121.80					19'121.80	19'121.80
2165	31.01.2011	CDALIED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, Piano Generale smaltimento acque MC 6	237'600.00			48'074.20		189'525.80	189'525.80
2166	31.01.2011	CDALIED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, diverse opere MC 14, 18, 19	97'500.00			65'456.10		32'043.90	32'043.90
2179	20.04.2011	Supplemento credito MM 2082 per lavori di messa in sicurezza e mobilità per diversamente abili al Palazzo comunale	216'000.00					216'000.00	216'000.00
2180	09.05.2011	Domanda di costruzione parte inferiore cimitero comunale e realizzo cinerari	530'000.00			577.80		529'422.20	529'422.20
2193	05.09.2011	Quota di finanziamento 2011-2013 del Piano dei Trasporti del Luganese (PTL)	735'750.00			245'250.00		490'500.00	490'500.00
2194	05.09.2011	CDALIED, Consorzio Depurazione Acque Lugano e dintorni, biogas-via Sonvico MC 32-33	21'730.00			3'515.95		18'214.05	18'214.05
2195	03.10.2011	Sperimentazione dell'illuminazione stradale a Massagno con nuovi corpi LED	85'000.00					85'000.00	85'000.00
2202	14.11.2011	Opere di risanamento dei passaggi pedonali su strade cantonali	110'000.00					110'000.00	110'000.00
		Contributi canalizzazione e depurazione PGC (1998-2008)						-	-
		Spese d'investimento senza MM (L.O.C. e Regolamento comunale)	150'000.00			109'969.25	7'720.25	40'030.75	47'751.00

COMUNE DI MASSAGNO
 CONSUNTIVO GESTIONE INVESTIMENTI

M.M. NO.	RIS.MUN. DATA	OPERA	CREDITO VOTATO	CREDITO UTILIZZATO AL 01.01.2011		CREDITO UTILIZZATO INVESTIMENTI 2011		CREDITO RESIDUO AL 31.12.2011	
				USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	L.O.C.	NETTO

CONTO INVESTIMENTI - RIEPILOGO

TOTALE USCITE/ENTRATE SPESE D'INVESTIMENTO					2'858'904.80	129'816.25		
INVESTIMENTI NETTI						<u>2'729'088.55</u>		
AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI					1'520'730.62			
AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI					-			
RISULTATO D'ESERCIZIO					<u>501'195.37</u>			
AUTOFINANZIAMENTO						2'021'925.99		
PERCENTUALE DI AUTOFINANZIAMENTO							74.09%	

Consuntivo 2011 - tabella ammortamenti

Bene / LOC	Consuntivo 2011	Valore iniziale teorico netto	Bilancio iniziale	Investimenti	Bilancio finale	Ammortamento in %	Ammortamento Ordinario	Ammortamento supplementare		Bilancio finale al 31.12.2011
	Totali complessivi		25'364'695.97		28'093'784.52		1'520'730.62	-	-	26'573'053.90
Art. 13	Beni patrimoniali	-	1'900'000.00	-	1'900'000.00	0.00%	0.00	-	-	1'900'000.00
123.01	Immobili beni patrimoniali		1'900'000.00		1'900'000.00	0.00%	-			1'900'000.00
Art.13	Canalizzazioni e consorzi	3'421'364.92	2'123'644.26	222'619.20	2'346'263.46		102'640.93	-	-	2'243'622.53
141.02	Canalizzazioni "vecchie"	1'627'236.94	927'526.04	-	927'526.04	3.00%	48'817.10			878'708.94
141.02	Canalizzazioni "nuove"		138'912.35	-	138'912.35	3.00%	-			138'912.35
162.02	Cons. Dep. Acque "vecchi"	1'713'774.78	976'852.67	27'494.45	1'004'347.12	3.00%	51'413.23			952'933.89
162.02	Cons. Dep. Acque "nuovi"	80'353.20	80'353.20	195'124.75	275'477.95	3.00%	2'410.60			273'067.35
Art. 12	Beni amministrativi	-	21'341'051.71	2'506'469.35	23'847'521.06	8.09%	1'418'089.70	-	-	22'429'431.37
140.01	Parchi e giardini		239'092.61	-	239'092.61	7.00%	16'736.45			222'356.16
141.01	Strade e Piazze		5'041'842.06	-	5'041'842.06	10.00%	504'184.20			4'537'657.86
143.01	Immobili scolastici		4'042'134.92	1'612'752.95	5'654'887.87	6.00%	242'528.08			5'412'359.79
143.02	Immobili diversi		5'833'399.20	391'948.55	6'225'347.75	6.00%	350'003.87			5'875'343.88
143.03	Cimitero		273'551.36	577.80	274'129.16	6.00%	16'413.08			257'716.07
146.01	Mobili, macch., veicoli, attr.		390'445.41	240'940.05	631'385.46	25.00%	97'611.34			533'774.12
146.02	Istallazioni		5'310.06	-	5'310.06	25.00%	1'327.51			3'982.55
154.01	Azioni diverse		3'815'000.00	-	3'815'000.00	0.00%	-			3'815'000.00
162.01	Contributi a Comuni		1'571'892.41	245'250.00	1'817'142.41	10.00%	157'189.24			1'659'953.17
171.01	Uscite di pianificazione		128'383.69	15'000.00	143'383.69	25.00%	32'095.92			111'287.76
179.01	Altre uscite attivate		-	-	-	25.00%	-			-

Consuntivo al 31/12/2011 31/12/2010

ATTIVI

BENI PATRIMONIALI

	Liquidità	790'057.39	708'185.42
1 0 0	Casse	22'886.00	24'105.20
1 0 1	Conti Correnti Postali	541'159.26	482'605.92
1 0 2	Banche	226'012.13	201'474.30
	Crediti	9'057'385.89	6'677'631.66
1 1 1	Crediti in Conto corrente	365'581.78	249'785.83
1 1 2	Imposte da incassare	7'420'537.95	5'433'112.44
1 1 3	Rimborsi da enti pubblici	315'477.99	151'001.65
1 1 5	Debitori diversi	955'788.17	843'731.74
	Investimenti in beni patrimoniali	1'922'360.00	1'925'641.45
1 2 2	Prestiti	22'360.00	25'641.45
1 2 3	Immobili	1'900'000.00	1'900'000.00
	Transitori attivi	556'594.75	779'587.84
1 3 9	Altri transitori attivi	556'594.75	779'587.84
	BENI AMMINISTRATIVI		
	Investimenti in beni amministrativi	17'860'811.73	16'892'214.01
1 4 0	Terreni non edificati	222'356.16	239'092.61
1 4 1	Opere del genio civile	5'555'279.15	6'108'280.45
1 4 3	Costruzioni edili	11'545'419.75	10'149'085.48
1 4 6	Mobili,macchine,veicoli,attrez.,e istal.	537'756.67	395'755.47
	Prestiti e partecipazioni	3'815'000.00	3'815'000.00
1 5 4	Imprese ad economia mista	3'815'000.00	3'815'000.00
	Contributi per investimenti	2'885'954.41	2'629'098.28
1 6 2	Comuni e consorzi comunali	2'885'954.41	2'629'098.28
	Altre uscite attivate	111'287.77	128'383.69
1 7 1	Uscite di pianificazione	111'287.77	128'383.69
	Totale ATTIVI	36'999'451.94	33'555'742.35

Consuntivo al 31/12/2011 31/12/2010

PASSIVI

CAPITALE DI TERZI

	Impegni correnti		1'478'081.56	2'058'366.63
2 0 0	Creditori	956'418.21		1'078'918.16
2 0 1	Depositi	5'051.99		5'034.73
2 0 3	Indennizzi a enti pubblici	4'576.70		5'145.00
2 0 6	Conti correnti	512'034.66		969'268.74
	Debiti a breve termine		2'106'513.51	943'135.58
2 1 0	Banche	2'106'513.51		943'135.58
	Debiti a medio e lungo termine		24'900'000.00	22'700'000.00
2 2 1	Riconoscimenti di debito	24'700'000.00		22'700'000.00
2 2 9	Altri debiti a medio ed a lungo termine	200'000.00		
	Debiti per gestioni speciali		1'013'096.30	989'487.50
2 3 1	Casse pensioni	975'096.30		951'487.50
2 3 3	Fondazioni e legati	38'000.00		38'000.00
	Accantonamenti		680'955.15	640'916.00
2 4 0	Gestione corrente	680'955.15		640'916.00
	Transitori passivi		298'250.51	232'751.90
2 5 1	Locazioni, affitti/diritti di superficie	165'554.85		116'996.35
2 5 9	Altri transitori passivi	132'695.66		115'755.55

FINANZ SPECIALI PASSIVI

	Impegni verso finanziamenti speciali		308'526.05	278'251.25
2 8 0	Accant.per la manut.straord.canalizzaz.	131'426.05		101'151.25
2 8 1	contributi sostitutivi aree verdi/svago	50'100.00		50'100.00
2 8 2	Contributi sostitutivi per posteggi	127'000.00		127'000.00

CAPITALE PROPRIO

	Capitale proprio		5'712'833.49	5'517'929.45
2 9 0	Avanzi esercizio accumulati anni preced.	5'712'833.49		5'517'929.45

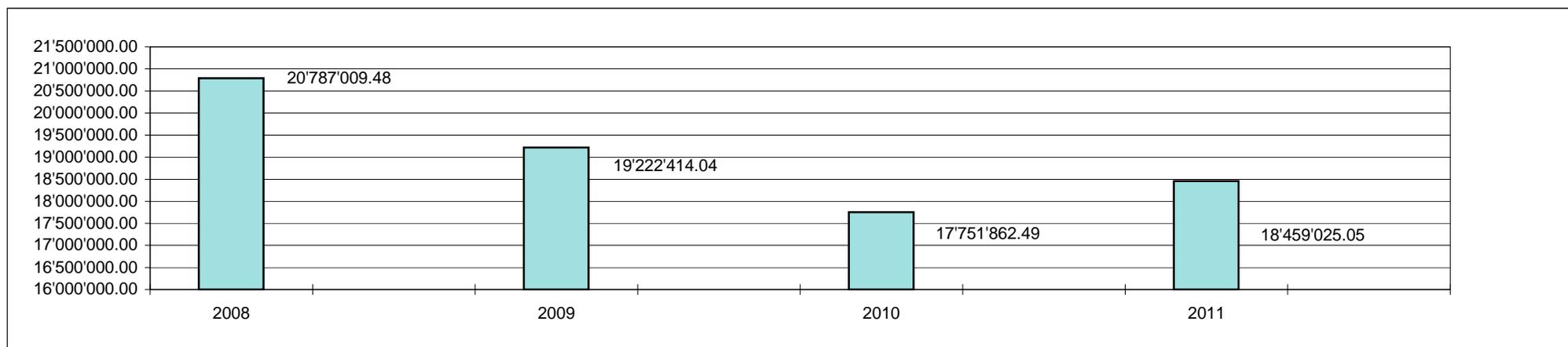
AVANZO D'ESERCIZIO

			501'195.37	194'904.04
Totale PASSIVI			36'999'451.94	33'555'742.35

EVOLUZIONE DEL DEBITO PUBBLICO

Anni	2008	2009	2010	2011
Capitale dei terzi + finanz. Speciali	31'357'599.79	29'381'494.57	27'842'908.86	30'785'423.08
Beni patrimoniali	10'570'590.31	10'159'080.53	10'091'046.37	12'326'398.03
DEBITO PUBBLICO	20'787'009.48	19'222'414.04	17'751'862.49	18'459'025.05
			Variazione debito pubblico (+ aumento, - diminuzione)	+ 707'162.56

pro capite	pop. finanziaria	importo	pop. finanziaria	importo	pop. finanziaria	importo	pop. finanziaria*	importo
Massagno	5788	3'591.40	5892	3'262.50	5920	2'998.60	5920	3'118.10
Cantone	332528	4'033.00	334969	3'706.00	338272			
Cantone senza Lugano	277614	3'775.00	279581	3'515.00	282267			



* ultimo dato conosciuto 2010

COMUNE DI MASSAGNO

Consuntivo 2011

Commento all'analisi dei dati con gli indicatori finanziari

L'analisi finanziaria è uno strumento utile, gli indici immediati e sintetici permettono di dare un giudizio, seppure sommario, sulla situazione finanziaria di un Comune.

Gli indicatori finanziari sono valutati in forma dinamica, considerano le variazioni rispetto al precedente consuntivo e indicano i valori di riferimento previsti dal Cantone.

I valori limite vengono stabiliti facendo capo ai valori mediani dei Comuni. Ciò serve a definire una fascia di oscillazione dei valori e quindi a stabilire il valore ottimale e quello insufficiente.

Il capitale proprio aumentato dal risultato d'esercizio di questo anno contabile si consolida con una quota percentuale del 17.0% del totale netto di bilancio forma quindi una riserva significativa; aumenta il debito pubblico e l'andamento dell'esercizio 2011 inizia a far aumentare nuovamente il capitale dei terzi visti gli importanti investimenti in corso.

Il grado di autofinanziamento del 74.1% ha permesso una sufficiente copertura delle uscite di investimento.

Bisogna far notare come il Cantone ha rivisto dal 2011 diverse scale percentuali e quindi risulta quest'anno più problematico accostare le valutazioni precedenti. Nelle statistiche cantonali queste scale di paragone sono usate a partire dall'anno di consuntivo 2009 emesso nel 2011.

In generale si ha conferma di una certa stagnazione della nostra situazione come si rileva dalla definizione degli indicatori che seguono questo breve commento.

Definizione degli indici

Vengono segnalati gli indici di riferimento più importanti con una valutazione dinamica e corretta degli stessi. Si dispone di una visione precisa della situazione grazie al confronto fra il consuntivo 2011 ed il consuntivo 2010. Sono indicati i valori di riferimento e le scale di valutazione indicati dal Cantone nella pubblicazione "I conti dei Comuni 2009".

1 - Capacità di autofinanziamento (2011=8.7%) - (2010=14.1%)

Indica la capacità del Comune di creare mezzi propri per finanziare gli investimenti, senza dover far capo al capitale dei terzi (**in diminuzione – definizione cantonale = debole**)

Scala di valutazione:	buona	>20%	Mediana cantonale: 13.3%
	media	10% - 20%	
	debole	<10%	

2 - Quota degli interessi (2011=-0.3%) – (2010=-0.7%)

Indica il peso che gli interessi netti assumono sulle finanze del Comune (**in miglioramento – definizione cantonale = bassa**)

Scala di valutazione:	bassa	<2%	Mediana cantonale: 1.8%
	media	2% - 5%	
	alta	5% - 8%	
	eccessiva	>8%	

3 - Quota degli oneri finanziari (2011=6.2%) – (2010=7.5%)

Analogo all'indicatore precedente ma in riferimento agli oneri finanziari (interessi + ammortamenti) (**in diminuzione – definizione cantonale = media**)

Scala di valutazione:	bassa	<5%	Mediana cantonale: 11.2 %
	media	5% - 15%	
	alta	15% - 25%	
	eccessiva	>25%	

4 - Grado di autofinanziamento (2011=74.1%) – (2010=173.6%)

Indica la quota di investimenti netti coperta dall'autofinanziamento (risultato d'esercizio + ammortamenti) (**in diminuzione – definizione cantonale = buono**)

Scala di valutazione:	ideale	>100%	Mediana cantonale: 139.7%
	sufficiente - buono	70% - 100%	
	problematico	<70%	

5 - Quota di capitale proprio (2011=17.0%) - (2010=17.2%)

Indica la riserva contabile legale in rapporto al totale di bilancio epurato dai crediti in conto corrente (**in leggera diminuzione – definizione cantonale = media**)

Scala di valutazione:	eccessiva	>40%	Mediana cantonale: 12.1%
	buona	20% - 40%	
	media	10% - 20%	
	debole	<10%	

MOVIMENTO DELLA POPOLAZIONE 2011

	Arrivi	Nascite	Cambio genere dom.	Cambio cittadin.	Cambio perm.	Aum.	Partenze	Decessi	Cambio genere dom.	Cambio cittadin.	Cambio perm.	Dimin.	Saldo annuale	2011	2010	
1	DOMICILIO															
Attinenti	5	4	0	56	0	65	37	3	0	0	0	40	25	694	669	
Ticinesi	127	14	8	3	0	152	125	18	0	0	0	143	9	2082	2073	
Confederati	51	9	1	1	0	62	62	12	0	0	0	74	-12	773	785	
Stranieri	296	23	53	0	52	424	243	7	13	60	97	420	4	2342	2338	
senza	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	3	3	-2	2	4	
F	4	0	0	0	4	8	3	0	0	0	0	3	5	25	20	
ASI	11	0	0	0	0	11	14	0	0	0	4	18	-7	22	29	
B-1	112	0	28	0	14	154	91	0	2	0	9	102	52	545	493	
C-1	84	0	1	0	13	98	55	4	1	30	11	101	-3	996	999	
DIB	48	0	21	0	6	75	45	0	2	1	16	64	11	226	215	
DOC	6	0	1	0	14	21	22	3	0	29	3	57	-36	510	546	
DPL	0	1	0	0	1	2	5	0	0	0	0	5	-3	4	7	
G-1	2	0	0	0	0	2	0	0	2	0	0	2	0	0	0	
L-1	2	0	0	0	0	2	2	0	2	0	7	11	-9	0	9	
NDO	26	22	2	0	0	50	6	0	4	0	44	54	-4	10	14	
TEM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	
Totali	479	50	62	60	52	703	467	40	13	60	97	677	26	5891	5865	
2	PERMESSINO															
Confederati	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1	0	
"B-1"	1	0	1	0	0	2	1	0	4	0	0	5	-3	0	3	
"DIB"	1	0	0	0	0	1	0	0	4	0	0	4	-3	0	3	
"G-1"	18	0	2	0	1	21	21	0	1	0	0	22	-1	34	35	
"L-1"	11	0	5	0	13	29	9	0	2	0	0	11	18	28	10	
"NDO"	17	2	3	0	0	22	3	0	7	0	14	24	-2	10	12	
"TEM"	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
Stranieri	48	2	11	0	14	75	34	0	18	0	14	66	9	73	64	
Totali	49	2	11	0	14	76	34	0	18	0	14	66	10	74	64	
3	SOGGIORNO															
Attinenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	
Ticinesi	16	0	3	0	0	19	18	4	0	0	0	22	-3	52	55	
Confederati	19	0	0	0	0	19	19	0	0	0	0	19	0	26	26	
Stranieri	6	0	0	0	0	6	8	1	0	0	0	9	-3	8	11	
Totali	41	0	3	0	0	44	45	5	0	0	0	50	-6	87	93	
4	RESIDENZA SECONDARIA "APV"															
Attinenti	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	1	0	
Ticinesi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12	12	
Confederati	3	0	0	0	0	3	1	0	0	0	0	1	2	56	54	
Stranieri	11	0	1	0	0	12	6	0	2	0	0	8	4	55	51	
Totali	14	0	2	0	0	16	7	0	2	0	0	9	7	124	117	
TOTALI	583	52	78	60	66	839	553	45	33	60	111	802	37	6176	6139	

 Tabella raccolta rifiuti 2011		Anno 2010	Anno 2011	Differenza
Totale generale rifiuti	ql	25'243.40	25'178.42	-64.98
Abitanti compreso soggiornanti	nr.	6'139.00	6'176.00	37.00
Media annua per abitante	kg	411.20	407.68	-3.52
Media annua per abitante (raccolta normale)	kg	250.48	269.35	18.87
Media annua per abitante (raccolta separata)	kg	160.72	138.33	-22.39

Raccolta normale

Rifiuti solidi urbani	ql	13'807.00	14'656.45	849.45
Rifiuti ingombranti, strade e cimitero	ql	1'570.00	1'978.67	408.67
Totale rifiuti non separati	ql	15'377.00	16'635.12	1'258.12

Raccolta separata

Vegetali privati e comunali	ql	2'234.00	2'589.84	355.84
Carta e cartone	ql	2'764.00	1'749.20	-1'014.80
Vetro (aggiornato)	ql	1'198.30	1'167.30	-31.00
abiti usati (Caritas)	ql	120.10	116.33	-3.77
Legno	ql	2'535.00	1'538.08	-996.92
Ferro minuto	ql	20.86	198.00	177.14
Alluminio	ql	26.37	2.20	-24.17
Ingombranti ferrosi	ql	198.00	51.19	-146.81
Pneumatici	ql	7.10	13.16	6.06
Oli esausti da motore	ql	12.06	13.20	1.14
Materiale elettrico + elettronico	ql	117.00	368.60	251.60
Polistirolo espanso	ql	20.61	36.00	15.39
Materiale inerte	ql	613.00	700.20	87.20
Totale raccolta separata	ql	9'866.40	8'543.30	-1'323.10