

**MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
AI MUNICIPI DEI COMUNI CONSORZIATI
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI PER L'ANNO 2014**

Maggia (Aurigeno-Ronchini), novembre 2013



(Intervento Pompieri di Maggia, settembre 2013)

Signori Sindaci,
Signori Municipali,

Ci pregiamo sottoporvi il messaggio che presenta i conti Preventivi 2014 del Consorzio Centro Scolastico Bassa Vallemaggia.

Considerazioni generali

Aspetti istituzionali

Segnaliamo che la nuova Delegazione dopo la fase di "rodaggio" è entrata nei meccanismi che regolano il Consorzio e con entusiasmo e sta portando avanti le varie tematiche e iniziative che toccano il Consorzio; le varie sensibilità, attitudini e percorsi formativi dei singoli membri si sono a più riprese rivelate utili per portare avanti i vari progetti e compiti legati all'Ente.

Evidenziamo che la Delegazione si è recentemente incontrata con i capidacero dei Comuni valmaggesi al fine di trovare una soluzione all'obbligo riassetto del consorzio scolastico a seguito della modifica della Legge sul consorzio dei Comuni; tale riassetto dovrà essere realizzato entro il 31.12.2016.

Aspetti scolastici

L'anno scolastico 2013/2014 è iniziato, purtroppo, con l'abolizione di una Sezione di scuola elementare che sono passate da 10 a 9; questa situazione rimarrà invariata per i prossimi anni.
È una decisione imposta dal dipartimento, nonostante gli sforzi profusi dalla Delegazione abbiamo dovuto adeguarci alla stessa.

L'anno scolastico è tuttavia cominciato in modo positivo con una giornata trascorsa all'insegna del tema che accomuna tutti gli allievi e docenti della valle: "diverso da chi?". Infatti durante l'anno scolastico, in collaborazione con la FTIA (Federazione Ticinese Integrazione Andicap), associazione che si adopera per costruire un mondo più rispettoso delle esigenze dei disabili e di promuovere e favorire la loro integrazione nella società, si svilupperà un progetto di sensibilizzazione degli allievi delle nostre scuole alle varie diversità.

Ogni docente ed ogni classe tratterà il tema come meglio preferisce e ritiene opportuno, inoltre nelle due seconde della SE dei Ronchini ci sarà l'integrazione di due allieve della scuola speciale: sicuramente esperienze molto arricchenti.

Aspetti generali

Il grosso dei lavori relativi alla prima fase del progetto di risanamento dello stabile scolastico, per un credito totale approvato di 1'772'000.- CHF è stata realizzata nel corso dell'estate 2013. Non si sono riscontrate problematiche nell'esecuzione; nel corso dell'estate 2014 e 2015 la Delegazione intende mettere in cantiere anche la seconda fase relativa alla sostituzione delle vetrate e all'isolamento degli accantonamenti.

Aspetti finanziari

Nel complesso il preventivo 2014 di gestione corrente prevede spese per CHF 2'480'000.- (2013: CHF 2'537'100.-) ed entrate per CHF 174'500.- (2013: CHF 167'500.-) con un fabbisogno a carico dei Comuni pari a CHF 2'306'200.- (2013: CHF 2'369'600.-).

In base all'articolo 19 dello statuto consortile le spese di gestione corrente sono ripartite tra i Comuni consorziati in ragione del numero degli allievi che frequentano la scuola. A settembre 2013 il numero totale di allievi della scuola elementare è pari a 174 unità (2012: 189 unità) e questo porta a definire un costo per allievo di CHF 13'254.00 (2012: CHF 12'468.78). Il dettaglio per Comune è definito dalla tabella di riparto allegata.

Nell'esame delle singole voci contabili segnaliamo, in ordine di centro di costo, le seguenti particolarità:

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Costi generali

300.00 Onorari e indennità delegati

Gli importanti progetti attualmente in corso (risanamento, ampliamento, revisione statuto,...) hanno richiesto una maggiore presenza dei membri di delegazione con conseguente aumento dei costi. Di conseguenza si è deciso di aggiornare la posizione.

- 314.00 Manutenzioni e riparazioni e abbonamenti**
Come ogni anno, a prescindere dai lavori di risanamento, è importante eseguire puntuali lavori di manutenzione; la posizione viene mantenuta in linea con gli anni passati integrando tuttavia i costi relativi agli abbonamenti di manutenzione con fornitori esterni per il nuovo sistema di allarme antincendio.
- 317.02 Ind. trasferte direttore**
452.00 Recupero ind. trasferte direttore
L'importanza e l'efficacia di una direzione unica di valle si è confermata nel corso dello scorso anno; infatti le attività e i compiti svolti dalla direttrice sono stati molteplici e hanno richiesto notevoli spostamenti. Al fine di garantire il rimborso di tali oneri si propone l'adeguamento della posizione; sarà premura della Delegazione discutere con i comuni dell'alta valle per un adeguamento della loro quota parte di costi.
- 318.00 Spese telefoniche, RTV e postali**
Posizione aggiornata a seguito delle previsioni di consuntivo 2013 e quale conseguenza della stipula di contratti di teletrasmissione degli allarmi in relazione al nuovo sistema di allarme antincendio.
- 318.01 Spese diverse**
Posizione adeguata in base alla proiezione del consuntivo 2013 nella quale sono raggruppati i costi di varia natura non classificabili altrimenti.
- 1. SERVIZI**
- 120. Trasporti**
- 318.05 Trasporti bus**
A seguito della rinuncia da parte di uno dei fornitori dei servizi, si è dovuto procedere con la pubblicazione di un bando di concorso e l'incarico di un nuovo prestatore di servizi. Tale modifica ha comportato un incremento importante dei costi di trasporto.
- 130. Mensa**
- 390.00 Addebiti interni mensa**
Si vedano i commenti relativi alle posizioni 230.301.02 e 230.301.03.

432.00 Rimborso refezione

Il servizio offerto è sempre più apprezzato e la frequenza da parte dei bambini è in tendenziale aumento. La posizione è di conseguenza stata corretta in base alla proiezione di consuntivo 2013.

2. STIPENDI

220. Stipendi docenti e direttore

302.00 Stipendi docenti titolari

La perdita di una sezione di scuola elementare ha comportato una diminuzione degli oneri per stipendi. Grazie alla decisione di alcuni docenti di ridurre il proprio tempo di lavoro, decisione indipendente dalla riduzione a nove sezioni, non si è reso necessario procedere con una soppressione di posti di lavoro.

302.02 Stipendi docenti educazione fisica

302.03 Stipendi docenti attività creative

302.04 Stipendi docenti educ. musicale

La perdita di una sezione ha avuto quale ulteriore conseguenza anche una riduzione delle ore di insegnamento delle materie speciali con conseguente diminuzione degli oneri.

230. Stipendi personale ausiliario

301.01 Stipendio personale pulizia

Adeguamento della posizione in base alla proiezione di consuntivo 2013.

301.02
301.03

Stipendio personale cucina
Stipendio sorvegliante mensa

Incremento degli oneri riconducibile alla maggiore frequentazione della mensa da parte dei bambini oltre che di un adeguamento del sistema di remunerazione che è stato parificato a quello dei dipendenti dei due comuni consorziati.

3. FINANZE

320. Interessi e ammortamenti

331.00
331.01
331.02
331.03
331.04
331.05
331.07

Ammortamento immobile
Ammortamento centrale termica
Ammortamento mobilio
Ammortamento parco giochi
Ammortamento appartamento custode
Ammortamento trattore
Ammortamento terreni

Le variazioni delle cifre d'ammortamento sono da ricondurre ad una modifica dei tassi di ammortamento decisa per l'anno 2014 al fine di allineare l'ammortamento dei cespiti con quanto statuito dal Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni.

Tale modifica porta il consorzio ad avere un ammortamento medio del 8.55% per l'anno 2014

331.06

Ammortamento risanamento Centro

Come noto gli investimenti relativi alle opere di risanamento del CSBV saranno ripresi direttamente dai Comuni consorziati in base ai versamenti dagli stessi eseguiti.

L'onere legato all'ammortamento sarà di conseguenza sopportato direttamente dai i Comuni nella propria gestione corrente, la proprietà delle opere invece sarà del Consorzio Scolastico.

A conclusione di questa nostra esposizione, sperando che queste delucidazioni siano state sufficientemente trasparenti ed esaustive, chiediamo ai Consigli comunali di voler risolvere:

1. Il Preventivo Conto di Gestione Corrente 2014 è approvato.

Vogliate gradire, egregi Signori, l'espressione della nostra massima stima.

Il Presidente
Jonathan Pozzoni



Il Segretario
Luca Invernizzi

CALCOLO PER LA RICHIESTA DEGLI ACCONTI SULLE SPESE PER L'ANNO 2014

Contributi Comunali in base al preventivo fr. 2'306'200.00

N° degli allievi 174

Spese per allievo fr. 2'306'200.00 : 174 fr. 13'254.00

Spese per comune

Comune	N° ALLIEVI 2012/2013	I° ACCONTO	II° ACCONTO	III° ACCONTO	IV° ACCONTO	TOTALE
AVEGNO GORDEVIO	72	fr. 238'572.40	fr. 238'572.40	fr. 238'572.40	fr. 238'572.40	fr. 954'289.60
MAGGIA	102	fr. 337'977.60	fr. 337'977.60	fr. 337'977.60	fr. 337'977.60	fr. 1'351'910.40
TOTALI	174	fr. 576'550.00	fr. 576'550.00	fr. 576'550.00	fr. 576'550.00	fr. 2'306'200.00

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto costi	357'500.00	50'900.00 306'600.00	349'200.00	45'800.00 303'400.00	340'800.54	47'128.00 293'672.54
1 SERVIZI netto costi	347'000.00	32'000.00 3'15'000.00	305'500.00	32'000.00 2'73'500.00	302'433.35	33'190.00 269'243.35
2 STIPENDI netto costi	1'601'700.00	103'100.00 1'498'600.00	1'729'400.00	89'700.00 1'639'700.00	1'870'287.45	177'023.38 1'693'264.07
3 FINANZE netto costi	185'500.00	185'500.00	153'000.00	153'000.00	125'779.45 2'256'179.96	2'381'959.41
TOTALE SPESE E RICAVI	2'491'700.00	186'000.00 2'305'700.00	2'537'100.00	167'500.00 2'369'600.00	2'639'300.79	2'639'300.79
PREVISIONE D'ESERCIZIO						
RISULTATO D'ESERCIZIO						
TOTALI	2'491'700.00	2'491'700.00	2'537'100.00	2'537'100.00	2'639'300.79	2'639'300.79

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
020	Costi generali						
	SPESE CORRENTI						
020.300.00	Onorari e indennità delegati	10'200.00		9'500.00		10'130.00	
020.310.00	Materiale d'ufficio e stampati	4'000.00		3'500.00		3'908.70	
020.312.00	Acqua e energia	35'000.00		35'000.00		40'350.35	
020.312.01	Riscaldamento	55'000.00		55'000.00		76'255.15	
020.313.00	Materiale di pulizia	9'000.00		9'000.00		14'180.80	
020.314.00	Manutenzioni e riparazioni	73'500.00		70'000.00		59'329.90	
020.317.00	Indennità trasferite	500.00		1'000.00		266.00	
020.317.01	Indennità trasferite sost. ped.			2'000.00		357.00	
020.317.02	Ind.trasferite direttore	5'500.00		2'000.00		2'000.00	
020.318.00	Spese telefoniche, RTV e postali	5'500.00		4'500.00		4'942.55	
020.318.01	Spese diverse	8'500.00		6'500.00		6'975.24	
020.318.02	Assicurazioni	12'500.00		12'500.00		12'039.40	
020.318.03	Prestazioni ammin. Comune Maggia	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
	RICAVI CORRENTI		5'500.00		2'000.00		2'000.00
020.452.00	Recupero ind. trasferite direttore						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		5'500.00		2'000.00		2'000.00
	<i>Totale spese correnti</i>	244'200.00		235'500.00		255'735.09	
	Saldo		238'700.00		233'500.00		253'735.09
030	Tasse e affitti						
	SPESE CORRENTI						
030.316.00	Canone affitto parcheggi	300.00		700.00		400.00	
030.316.01	Canone affitto parco giochi			500.00			
	RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
030.423.00		7'200.00		7'200.00		6'000.00
030.427.00		1'500.00		1'500.00		1'200.00
030.427.01		4'000.00		3'000.00		1'600.00
030.427.03		25'000.00		25'000.00		30'680.00
030.452.00		1'200.00		600.00		600.00
		38'900.00		37'300.00		40'080.00
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	300.00		1'200.00		400.00	
Saldo	38'600.00		36'100.00		39'680.00	
040 Acquisti						
SPESE CORRENTI						
040.310.00	40'000.00		40'000.00		34'463.45	
040.310.01	4'000.00		3'500.00		3'763.60	
040.310.02	1'000.00		1'000.00		590.95	
040.311.00	18'000.00		18'000.00		2'156.65	
040.434.00		2'000.00		2'000.00		380.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'000.00		2'000.00		380.00
<i>Totale spese correnti</i>	63'000.00		62'500.00		40'974.65	
Saldo	61'000.00		60'500.00		40'594.65	
050 Attività scolastiche						
SPESE CORRENTI						
050.318.00	13'000.00		13'000.00		12'524.50	
050.318.01	22'000.00		22'000.00		23'743.35	
050.318.02	7'000.00		7'000.00		4'425.35	
050.318.03	8'000.00		8'000.00		2'997.60	
RICAVI CORRENTI						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
050.434.00 Contributi fam. scuola fuori sede		4'500.00		4'500.00		4'380.00
050.434.01 Contr.fam.attività diverse						288.00
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'668.00</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>50'000.00</i>		<i>50'000.00</i>		<i>43'690.80</i>	
Saldo		45'500.00		45'500.00		39'022.80

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SERVIZI					
	Trasporti					
	SPESE CORRENTI					
120						
120.318.00	150'000.00		150'000.00		147'673.70	
120.318.05	140'000.00		110'000.00		110'387.00	
	RICAVI CORRENTI					
120.434.00						
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	290'000.00	290'000.00	260'000.00	260'000.00	258'060.70	258'060.70
	Saldo					
	Mensa					
	SPESE CORRENTI					
130						
130.313.00	20'000.00		20'000.00		18'547.65	
130.390.00	37'000.00		25'500.00		25'825.00	
	RICAVI CORRENTI					
130.432.00		32'000.00		32'000.00		33'190.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	57'000.00	32'000.00	45'500.00	32'000.00	44'372.65	33'190.00
		25'000.00		13'500.00		11'182.65
	Saldo					

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2						
STIPENDI						
220						
Stipendi docenti e direttore						
SPESE CORRENTI						
220.301.00 Stipendio direttore	104'000.00		101'500.00		99'167.90	
220.301.01 Stipendio vice direttore					1'402.50	
220.301.02 Stipendi consiglio direzione	4'000.00		4'000.00			
220.301.03 Stipendi docenti responsabili	852'000.00		955'000.00		929'991.30	
220.302.00 Stipendi docenti titolari					125'451.75	
220.302.01 Stipendi docenti sost. ped.					71'869.85	
220.302.02 Stipendi docenti educ. fisica	67'000.00		72'000.00		61'594.65	
220.302.03 Stipendi docenti attiv. creative	56'000.00		62'000.00		30'797.00	
220.302.04 Stipendi docenti educ. musicale	28'000.00		31'000.00		55'547.50	
220.302.05 Stipendi docenti supplenti	25'000.00		25'000.00		10'875.60	
220.302.06 Stipendi docenti alloggiati	17'000.00		17'800.00			
RICAVI CORRENTI						
220.436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG		6'000.00		5'000.00		22'689.30
220.452.00 Recupero sostegno pedagogico						67'242.53
220.452.01 Recupero direttore		27'500.00		26'600.00		22'617.25
220.452.02 Recupero docenti alloggiati		8'000.00		8'000.00		5'756.55
Totale ricavi correnti		41'500.00		39'600.00		118'305.63
Totale spese correnti	1'153'000.00		1'268'300.00		1'386'698.05	
Saldo		1'111'500.00		1'228'700.00		1'268'392.42
230						
Stipendi personale ausiliario						
SPESE CORRENTI						
230.301.00 Stipendio custode	65'000.00		65'000.00		53'694.70	
230.301.01 Stipendi personale pulizia	19'000.00		25'000.00		30'077.25	
230.301.02 Stipendi personale cucina	17'000.00		17'000.00		13'704.00	
230.301.03 Stipendio sorvegliante mensa	20'000.00		22'000.00		12'121.00	

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
230.301.04 Stipendio animatore dopo scuola	5'000.00		5'000.00		2'911.30	
230.301.05 Stipendio operatrice prof. dentaria	2'000.00		2'000.00		1'800.00	
RICAVI CORRENTI						
230.436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG		37'000.00		25'500.00		25'825.00
230.490.00 Accrediti interni Mensa		2'000.00		2'000.00		
230.490.01 Recupero Animatori Dopo Scuola						
<i>Totale ricavi correnti</i>		39'000.00		27'500.00		25'825.00
<i>Totale spese correnti</i>	128'000.00		136'000.00		114'308.25	
Saldo		89'000.00		108'500.00		88'483.25
240 Contributi di legge						
SPESE CORRENTI						
240.302.00 Assegni figli e famiglia	29'000.00		35'000.00		44'653.75	
240.303.00 Contributi AVS/AI	127'000.00		124'500.00		131'081.30	
240.304.00 Contributi cassa pensione	150'000.00		150'000.00		155'680.05	
240.305.00 Contributi infortuni	5'300.00		5'800.00		3'764.95	
240.305.01 Contributi malattia	6'400.00		6'800.00		5'772.10	
240.307.00 Rimb. suppl. sostitutivo AVS/AI					28'329.00	
RICAVI CORRENTI						
240.436.04 Rimborso assegni figli		21'600.00		21'600.00		32'150.00
240.440.00 Rimborso tassa CO2		1'000.00		1'000.00		742.75
<i>Totale ricavi correnti</i>		22'600.00		22'600.00		32'892.75
<i>Totale spese correnti</i>	317'700.00		322'100.00		369'281.15	
Saldo		295'100.00		299'500.00		336'388.40
250 Vari						
SPESE CORRENTI						
250.309.00 Aggiornamento professionale	3'000.00		3'000.00			

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	3'000.00		3'000.00			
Saldo		3'000.00		3'000.00		

		Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	FINANZE						
	Interessi e ammortamenti						
	SPESE CORRENTI						
320	Interessi immobiliare	28'000.00		30'000.00		27'971.90	
	Interessi Risanamento	10'000.00		15'000.00			
	Ammortamento immobile	100'000.00		49'000.00		50'800.00	
	Ammortamento centrale termica	16'000.00		9'750.00		10'300.00	
	Ammortamento mobilio	7'500.00		7'350.00		9'200.00	
	Ammortamento parco giochi	2'000.00		2'000.00		2'500.00	
	Ammortamento appart. custode	3'700.00		4'900.00		5'400.00	
	Ammortamento trattore	5'700.00		7'700.00		10'200.00	
	Ammortamento risanamento Centro			18'000.00		4'200.00	
	Ammortamento terreni	5'600.00		2'300.00		2'400.00	
	RICAVI CORRENTI						
320.420.00	Interessi conti correnti						282.65
320.421.00	Interessi di mora						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						282.65
	<i>Totale spese correnti</i>	178'500.00		146'000.00		122'971.90	122'689.25
	Saldo		178'500.00		146'000.00		
	Contributi						
	SPESE CORRENTI						
330.311.00	Attività e attrezzature sportive	5'000.00		5'000.00		1'647.90	
330.352.00	Contributo consorzio ripari						
330.352.01	Consorzio manutenzione RMM	2'000.00		2'000.00		1'159.65	
	RICAVI CORRENTI						
330.439.00	Altri ricavi						

GESTIONE CORRENTE

	Preventivo 2014		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
330.452.00 Contributo Maggia						1'409'054.90
330.452.03 Contributo Avegno Gordevio						972'621.86
<i>Totale ricavi correnti</i>					2'807.55	2'381'676.76
<i>Totale spese correnti</i>	7'000.00		7'000.00	7'000.00	2'378'869.21	
Saldo		7'000.00				