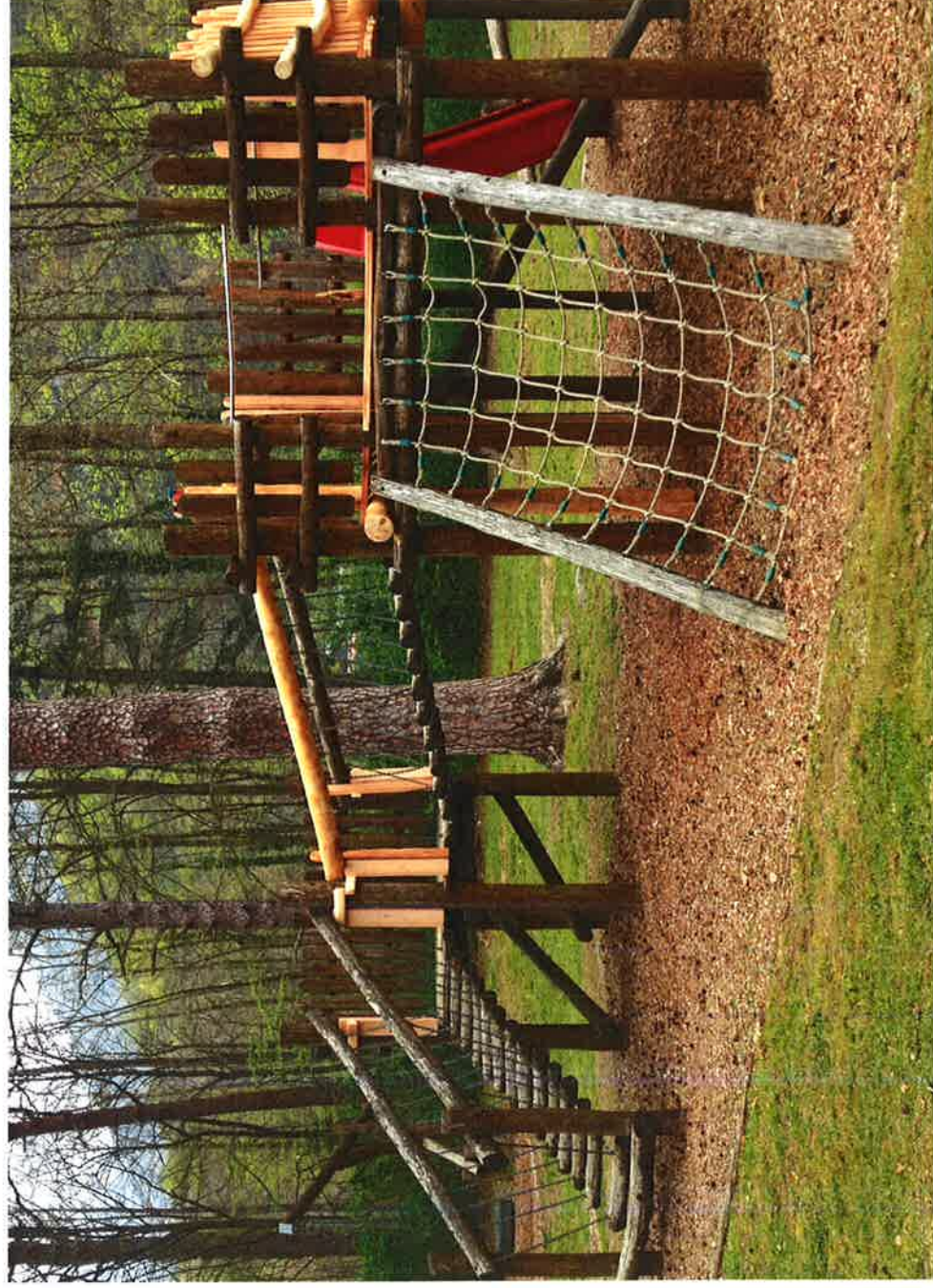


**MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
AI MUNICIPI DEI COMUNI CONSORZIATI
ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2013**



4

Signori Sindaci,
Signori Municipali,

Ci pregiamo sottoporvi il Messaggio che presenta i conti Consuntivi 2013 del Consorzio Centro Scolastico Bassa Vallemaggia.

Considerazioni generali

Il 2013 è stato un anno molto impegnativo per la Delegazione Consortile in quanto oltre all'ordinaria amministrazione del consorzio, nell'estate 2013 si è svolta e conclusa la prima gravosa tappa del risanamento normativo del centro.

Per quanto attiene la gestione corrente evidenziamo una minore uscita rispetto al preventivo di poco superiore ai 115'000 CHF; i costi totali per il 2013 si sono così assestati a 2'420'066.25 CHF in flessione dell'8.3% rispetto al 2012 (-219'234.54 CHF). Tale riduzione è principalmente da ricondurre ad una riduzione dei costi per stipendi, a causa della momentanea perdita di una sezione, e degli oneri finanziari.

Come di consueto, i conti che hanno mostrato una variazione importante rispetto al preventivo 2013 o al consuntivo dell'anno precedente sono accompagnati da spiegazioni di dettaglio, ritenute che i membri della Delegazione sono a disposizioni per qualsiasi ulteriore richiesta di delucidazione.

Progetto di risanamento, fase 1

Come anticipato, la prima fase del progetto di risanamento si è praticamente conclusa con l'inizio dell'anno scolastico 2013/2014. I lavori sono stati portati avanti nel pieno rispetto della precisa tabella di marcia allestita dall'Architetto Pelfini; nel corso dei lavori non si sono presentate problematiche gravi o incidenti o infortuni. La Delegazione tiene a ringraziare tutte le persone e imprese che hanno collaborato a questo importante progetto, portando a termine in tempo record un lavoro immane.

Dal punto di vista finanziario si fa notare che grazie alle procedure di appalto mediante pubblico concorso si sono registrati dei forti risparmi, addirittura è stato possibile migliorare l'impatto finanziario rispetto alle previsioni di spesa previste dal preventivo. Con la ripresa da parte dei comuni consorziati dei debiti relativi alle opere eseguite in questa prima fase, l'impatto finanziario nella gestione ordinaria del consorzio è pressoché nullo.

Vista l'importanza dei lavori eseguiti, la Delegazione ritiene opportuno presentare un breve resoconto di quanto eseguito.

A fronte di un credito disponibile votato dai legislativi comunali di 1'772'000 CHF, sono stati complessivamente spesi 1'409'637.10 CHF, ci troviamo quindi ad avere una minor spesa (investimento) di 362'362.90 CHF.

Il progetto di ampliamento del centro scolastico, in fase di affinamento in questi periodi, prevede importanti ed invasivi interventi nella zona della palestra, di conseguenza, in accordo con il progettista e gli esecutivi comunali, in tale settore non sono al momento stati eseguiti i lavori previsti. Questa decisione (che sarà adottata anche per la fase 2) ha consentito di contenere la spesa (investimento) per un importo pari a 317'500.00 CHF.

Come citato, in attesa degli sviluppi e delle decisioni circa l'effettiva esecuzione dei lavori previsti dal progetto di ampliamento, parte dei lavori relativi agli spazi della palestra e contemplati nel credito di CHF 1'772'000 non sono stati eseguiti.
Quale conseguenza il sopraccitato credito di 1'772'000 CHF viene mantenuto aperto per l'importo non utilizzato di fr. 317'500.00.

È doveroso evidenziare che in corso d'opera sono venute alla luce alcune problematiche urgenti che non erano state previste, o che si pensava di affrontare nella fase 2 del risanamento. Vista l'urgenza delle stesse, considerato il margine a disposizione, in accordo con i Municipi dei comuni consorziati si è proceduto ad eseguire tali lavori i cui costi sono già compresi nell'importo di consuntivo, in dettaglio:

Descrizione	Importo	Osservazione
Sostituzione di tutte le cupole del corpo centrale che nei momenti di forte pioggia permettevano l'entrata dell'acqua piovana (lavori in esecuzione nella primavera 2014)	60'000.00 CHF	Lavoro imprevisto ma da eseguire appena possibile.
Sostituzione dei quadri elettrici secondari e di parte della rete di alimentazione principale (lavori già eseguiti in quanto a causa di un surriscaldamento dei cavi è scattato l'allarme antincendio).	50'000.00 CHF	Lavoro imprevisto ma da eseguire immediatamente.
Sostituzione delle vetrate della casa del custode (anticipo lavori fase 2) in quanto generavano importanti problemi di condensa.	100'000.00 CHF	Lavori previsti nella fase 2 ma eseguito immediatamente per via dell'importanza.
Totale	210'000.00 CHF	

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Costi generali

312.01 Riscaldamento (preventivo fr. 55'000.— / consuntivo fr. 72'409.80)
L'importante scostamento dalla cifra di preventivo è da ricondurre ad un acquisto di gasolio eseguito sulla fine dell'anno al fine di evitare l'aggravio di costo relativo alla tassa aggiuntiva in vigore dal 2014 sugli oli minerali.

030. Tasse e affitti

423.00 Affitto appartamento custode (preventivo fr. 7'200.— / consuntivo fr. 6'600.—)
La diminuzione degli introiti relativi all'appartamento del custode è da ricondurre al fatto che la Delegazione, al fine di indennizzare il portinaio per i forti disagi subiti a seguito di problematiche intervenute durante la sostituzione dei serramenti del suo appartamento, ha deciso di condonare una mensilità.

427.03 Affitto alloggi (preventivo fr. 25'000.— / consuntivo fr. 26'979.—)
Si conferma l'attrattività degli spazi a disposizione e la tendenza a un uso sempre più marcato degli stessi da parte di altri enti, società e privati, soprattutto provenienti da fuori cantone. La cifra di preventivo è stata di poco superata, si denota tuttavia una diminuzione rispetto all'anno precedente.

040. Acquisti

310.00 Materiale scolastico (preventivo fr. 40'000.— / consuntivo fr. 33'170.90)
311.00 Mobilio e materiale didattico (preventivo fr. 18'000.— / consuntivo fr. 13'535.70)
Le misure di contenimento dei costi già messe in opera nel corso dell'esercizio precedente hanno portato frutti anche nel 2013; di conseguenza il consuntivo presenta degli importi sensibilmente inferiori al previsto.

050. Attività scolastiche

318.00 **Attività diverse (preventivo fr. 13'000.— / consuntivo fr. 8'137.80)**

318.02 **Cerimonie (preventivo fr. 7'000.— / consuntivo fr. 8'087.90)**

318.03 **Progetti di istituto e di classe (preventivo fr. 8'000.— / consuntivo fr. 8'331.55)**

Quanto auspicato nel 2012 circa la concretizzazione del progetto di direzione congiunta degli Istituti scolastici della Vallemaggia, ha portato i suoi frutti nel corso del corrente anno, dove più manifestazioni, progetti e attività sono state organizzate, sia a livello di istituto unico, sia a livello di istituti congiunti.

1. SERVIZI

120. Trasporti

318.05 **Trasporti bus (preventivo fr. 110'000.— / consuntivo fr. 128'460.—)**

Al momento della stesura del preventivo 2013 non si era ancora a conoscenza dell'evoluzione negativa degli oneri dovuti al nuovo mandato conferito alla ditta Rossi Trasporti a seguito della cessazione del servizio da parte di uno degli assuntori.

2. STIPENDI

220. Stipendi docenti e direttore

302.00 **Stipendi docenti titolari (preventivo fr. 955'000 / consuntivo fr. 913'023.35)**

302.02 **Stipendi docenti educ. Fisica (preventivo fr. 72'000.— / consuntivo fr 70'531.65)**

302.03 **Stipendi docenti attiv. creative (preventivo fr. 62'000 / consuntivo fr. 59'541.20)**

302.04 **Stipendi docenti educ. musicale (preventivo fr. 31'000 / consuntivo fr. 29'770.60)**

La perdita di una sezione di scuola elementare ha comportato una riduzione (quota parte 2013) degli stipendi dei docenti titolari. Lo stesso discorso vale per gli oneri dei docenti delle materie speciali, dove le ore di insegnamento si sono ridotte.

302.06
452.02

Stipendi docenti alloggiati (preventivo fr. 17'800.— / consuntivo fr. 0)
Recupero docenti alloggiati (preventivo fr. 8'000.— / consuntivo fr. 0)

Al momento della stesura del consuntivo 2013 non erano ancora disponibili i dati relativi a questa posizione.

Di conseguenza, trattandosi di un importo limitato in quanto nel corso del 2013 solo un allievo ha beneficiato di questo servizio, la delegazione ha deciso di contabilizzare la posizione nel consuntivo del 2014.

436.01

Recupero ass. infortuni/malattia/PG (preventivo fr. 5'000.— / consuntivo fr. 23'176.30)

Si tratta in maniera preponderante di rimborsi malattia relativi al congedo maternità di una delle nostre insegnanti.

230. Stipendi personale ausiliario

301.01

Stipendio personale pulizia (preventivo fr. 25'000.— / consuntivo fr. 20'181.00)

La differenza tra la cifra di preventivo e quella di consuntivo è da ricondurre al fatto che l'esecuzione delle pulizie di fine anno sono state eseguite da una ditta specializzata che ha eseguito il tutto durante l'ultima settimana di agosto; una volta concluse le opere di risanamento previste dalla fase 1.

Il costo per tali opere è stato attivato nel conto investimento.

301.03

Stipendio sorvegliante mensa (preventivo fr. 22'000.— / consuntivo fr. 12'997.50)

La differenza rispetto al preventivo è da ricondurre ad una troppo abbondanziale stima dei costi per l'anno 2013.

240. Contributi di legge

303.00

Contributi AVS/AI (preventivo fr. 124'500.— / consuntivo fr. 116'031.75)

304.00

Contributi cassa pensione (preventivo fr. 150'000.— / consuntivo fr. 148'633.80)

Tali posizioni seguono l'evoluzione rimarcata dagli stipendi versati.

3. FINANZE

320. Contributi

322.02 **Interessi immobile (preventivo fr. 30'000.— / consuntivo fr. 15'677.80)**

La rinegoziazione delle posizioni debitorie in essere con gli istituti di credito e i favorevoli tassi di interesse hanno fatto sì che la posizione a consuntivo si presenta ridotta di quasi la metà.

322.03 **Interessi risanamento (preventivo fr. 15'000.— / consuntivo fr. 0)**

Gli interessi maturati sul credito di costruzione sono stati consolidati con il credito stesso; credito che è poi stato ripreso ad inizio 2014 dai comuni consorziati. Questa posizione presenta di conseguenza un saldo nullo.

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 Consuntivo Conto di Gestione Corrente 2013, che chiude con un totale di uscite ed entrate di fr. 2'420'066.25, è approvato;
2. Il Bilancio come presentato, situazione al 31.12.2013, è approvato;

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

Il Presidente

J. Pozzoni



Il Segretario

L. Invernizzi

