

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE

Messaggio municipale n. 7/2019

❖ **CONTO CONSUNTIVO 2018 DEL COMUNE DI RIVIERA**

Trattanda all'ordine del giorno del Consiglio comunale del 11 giugno 2019

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

La commissione della gestione (CG) si è riunita per l'esame del conto Consuntivo 2018 del Comune di Riviera alla presenza della responsabile dei servizi finanziari Samantha Galli e del segretario comunale Patrick Laube che ringraziamo per le spiegazioni che ci hanno fornito ma soprattutto per il buon lavoro svolto nella preparazione del consuntivo e del messaggio municipale che risulta ancora una volta completo e ben dettagliato.

Dobbiamo innanzitutto sottolineare la tempistica con la quale ci è stato sottoposto il consuntivo, con ben 6 mesi di anticipo rispetto all'anno scorso e secondo le previsioni si dovrebbe rientrare nella normalità già dall'anno prossimo.

Conto consuntivo

Il conto consuntivo 2018 del Comune di Riviera chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 169'221.08 contro un preventivo che prevedeva una perdita di fr. 92'900.--.

Risulta abbastanza complesso analizzare gli scostamenti con il preventivo e con il risultato dell'anno precedente, in quanto si riscontrano ancora alcuni spostamenti di conto e modifiche nei criteri di contabilizzazione dovuti all'introduzione del nuovo piano MCA, che è ancora in fase di "assestamento". Un esempio su tutti sono gli ammortamenti sui beni amministrativi che nel preventivo figurano sotto la voce "Spese di trasferimento" per fr. 1'546'000.-- mentre nel consuntivo sono evidenziati separatamente sotto la nuova voce "Ammortamenti beni amministrativi".

Le variazioni più significative tra il preventivo ed il consuntivo sono le seguenti:

- Aumento delle spese per il personale per fr. 470'855.--, dovuto principalmente all'aumento del personale amministrativo per completare l'organico presso la cancelleria, i servizi finanziari e l'ufficio tecnico oltre all'assunzione di un nuovo fontaniere e agli addetti della nuova mensa sociale. Solo una parte di queste assunzioni erano state considerate nel preventivo 2018. A titolo di paragone, l'aumento delle spese per il personale rispetto al 2017 si attesta a fr. 669'832.--.
- Gli ammortamenti sui beni amministrativi e sui contributi, pari a fr. 2'237'916.78, sono superiori di fr. 619'916.78 rispetto a quanto preventivato e risultano di fr. 19'161.12 inferiori a quelli del 2017.
- I ricavi fiscali, pari a fr. 8'579'598.--, sono risultati superiori al preventivo di fr. 1'394'598.-- e superiori al 2017 di fr. 1'483'985.--.

Vogliamo inoltre evidenziare l'impatto che ha avuto sui costi 2018 del nostro Comune la decisione del Comune di Biasca di cambiare l'Istituto di cassa pensione:

- Autorità regionale di protezione 16: scostamento dal preventivo di fr. 74'639.55
- Rimborso a polizia comunale Biasca: aumento di fr. 54'686.10 rispetto al 2017
- Rimborso a corpo pompieri regionale: scostamento dal preventivo di fr. 50'610.50

Gestione investimenti

Tra gli investimenti terminati nel 2018 non ci sono progetti che sono stati completati con un sorpasso di spesa superiore al 10% rispetto al credito votato.

Per queste ragioni, la Commissione della Gestione invita i signori consiglieri a voler adottare il dispositivo di risoluzione come proposto nel MM 7/2019.

Per la Commissione della Gestione:

Il relatore: Caretti Medardo (presidente)

I membri: Biasca Bixio

Falconi Celestino

Genini Francesco

Giannini Reto (vice presidente)

Moro Alessandro

Triulzi Cristiano (segretario)



The image shows a list of names and roles for a management commission, with corresponding handwritten signatures on a dotted line background. The signatures are written in black and blue ink. The first signature is in black ink and appears to be 'C. Caretti'. The second signature is in black ink and appears to be 'B. Biasca'. The third signature is in black ink and appears to be 'C. Falconi'. The fourth signature is in blue ink and appears to be 'F. Genini'. The fifth signature is in blue ink and appears to be 'R. Giannini'. The sixth signature is in blue ink and appears to be 'A. Moro'. The seventh signature is in blue ink and appears to be 'C. Triulzi'. There is also a small blue ink mark 'P.O.' next to the fourth signature.

Riviera, 23 maggio 2019