

Comune di Poschiavo

Consiglio comunale: informazione e decisione relativa al superamento dei costi da considerare come spese vincolate o compensazioni delle spese con maggiori entrate nel consuntivo 2018

Conto economico

N.	Voce contabile	Descrizione cto.	Credito	Descrizione
1.	0210.3010.001	Amministrazione comunale Stipendi del personale amministrativo e d'esercizio Costi complessivi Differenza	 1'126'000.00 1'156'497.60 30'497.70	Preventivo 2018 Per la sostituzione di una dipendente causa malattia e maternità è stata impiegata una sostituta a partire da settembre. La maternità della dipendente in questione viene recuperata nel 2019. L'indennità di malattia recuperata risulta alla voce 0210.4260.001.
2.	0211.3010.001	Alleanza Bernina Stipendi del personale amministrativo e d'esercizio Costi complessivi Differenza	 80'200.00 91'133.60 10'933.60	Preventivo 2018 Impiego a tempo determinato alle dipendenze dell'Alleanza Bernina fino a fine aprile 2018. L'attuale collaboratrice fiscale ha iniziato la sua attività in data 1° aprile 2018 ed è stata introdotta dal precedente collega per un mese. La formazione della collaboratrice fiscale è poi continuata in collaborazione con il commissario cantonale e la collaboratrice fiscale precedente alle dipendenze del Comune di Poschiavo. Il superamento dei costi è motivato dal fatto che l'Alleanza ha dovuto assumersi i costi per l'introduzione suddetta e per casi tassati ancora dalla collaboratrice fiscale precedente del Comune di Poschiavo.

3.	1200.3132.002	Giurisprudenza		
		Consulenza giuridica	30'000.00	Preventivo 2018 Il Comune di Poschiavo ha dovuto chiarire varie tematiche da un punto di vista giuridico. Da chiarimenti effettuati con l'Ispettorato dei Comuni i costi giuridici provocati da questioni ordinarie per le quali il Comune deve affidarsi ad una consulenza tramite un avvocato devono venir classificate come spese vincolate.
		Costi complessivi	45'092.80	
		Differenza	15'092.80	
4.	2110.3020.001	Scuola dell'infanzia		
		Stipendi dei docenti	342'000.00	Preventivo 2018 L'insegnante del secondo gruppo è entrata in malattia 3 mesi prima del parto. In base all'assicurazione malattia i primi 60 giorni sono a carico del datore di lavoro. L'insegnante in sostituzione ha uno scatto di anzianità maggiore e di conseguenza un salario superiore. L'indennità di malattia e la maternità recuperate risultano alla voce 2110.4260.001.
		Costi complessivi	373'403.35	
		Differenza	31'403.35	
5.	2120.3020.001	Grado elementare		
		Stipendi dei docenti	1'390'000.00	Preventivo 2018 Indennità di maternità di tre insegnanti della scuola elementare recuperate alla voce 2120.4260.001.
		Costi complessivi	1'408'909.65	
		Differenza	18'909.65	

6.	2120.3099.001	Grado elementare		
		Spese diverse per il personale	5'000.00	Preventivo 2018 In questa voce vengono conteggiati i costi degli interscambi che vengono sovvenzionati al 100% dal Cantone. 4 interscambi per un totale di CHF 23'220.00. Inoltre, il corso di teamteaching verrà pure rimborsato dal Cantone CHF 2'500.- Il totale effettivo delle spese di questa voce è di CHF 6'428.75. I contributi cantonali risultano alla voce 2120.4631.001.
		Costi complessivi	32'148.75	
		Differenza	27'148.75	
7.	2170.3144.001	Immobili e attrezzature scolastiche		
		Manutenzione infrastrutture	85'000.00	Preventivo 2018 Oltre agli ordinari lavori di manutenzione alle strutture scolastiche durante l'anno 2018 sono stati necessari i seguenti lavori straordinari: • Rinnovo del cablaggio informatico esistente per permettere l'attuazione del piano di studi 21 (CHF 28'700). • Controlli degli impianti elettrici (CHF 10'200). • Risanamento dei serramenti dell'asilo di Le Prese (CHF 21'400).
		Costi complessivi	134'547.70	
		Differenza	49'547.70	
8.	2170.3160.001	Immobili e attrezzature scolastiche		
		Affitto immobili	25'000.00	Preventivo 2018 Spese di riscaldamento per gli anni 2016 e 2017 non fatturate nel relativo periodo da parte del Monastero suore agostiniane.
		Costi complessivi	40'034.35	
		Differenza	15'034.35	

9.	3120.3637.006	Protezione dei monumenti e del patrimonio culturale		
		Contributi per copertura tetti in tegole	50'000.00	Preventivo 2018 La copertura di tetti in piode è stata maggiore rispetto a quanto preventivato.
		Costi complessivi	63'444.00	
		Differenza	13'444.00	
10.	6150.3170.001	Strade e piazze comunali		
		Spese di viaggio e altre spese	62'000.00	Preventivo 2018 Maggior impiego di macchine e macchinari in particolare da parte di stradini per la manutenzione delle strade di montagna. Ciò è dovuto in parte a eventi straordinari, come p.es. il nubifragio del 6 giugno 2018 e il nubifragio e conseguente tempesta del 29.10.2018.
		Costi complessivi	76'355.00	
		Differenza	14'355.00	
11.	7101.3144.001	Approvvigionamento idrico (azienda comunale)		
		Manutenzione infrastrutture	100'000.00	Preventivo 2018 Rotture dell'acquedotto comunale nello specifico della condotta Plazola (fatture Zala 6'584.75 e Schlub 26'440.60) e presso il serbatoio Lungh (BBC 4'399.40)
		Costi complessivi	139'072.90	
		Differenza	39'072.90	

12.	8200.3010.001	Selvicoltura Stipendi del personale amministrativo e d'esercizio	566'000.00	Preventivo 2018 Con la redazione del preventivo delle retribuzioni nei dicasteri 3420, 6150 e 8200 viene prevista una ripartizione del personale forestale stimata, per i sentieri e per la manutenzione delle strade di montagna. A fine anno a mano delle compensazioni interne del reparto tecnico montagna vengono ripartiti i costi del personale effettivi con un riporto dal dicastero 8200 ai dicasteri 3420 e 6150. Nell'anno 2018 il personale forestale ha lavorato specialmente per il ramo selvicoltura e le retribuzioni nei dicasteri 3420 e 6150 risultano dunque inferiori al preventivo. Per svista non è stata preventivata la rendita di prepensionamento del sotto ispettore forestale.
		Costi complessivi	641'663.00	
		Differenza	75'663.00	
13.	8200.3130.012	Selvicoltura Lavori di terzi (tagli forzati e cura bosco novello)	20'000.00	Preventivo 2018 Lavori iniziati da parte di ditte per l'approntamento del legname abbattuto dalla tempesta del 29.10.2018. Parte dei costi è già stata recuperata tramite acconti dei contributi cantonali (voce 8200.4631.001).
		Costi complessivi	334'689.05	
		Differenza	314'689.05	
14.	8200.3130.018	Selvicoltura Compensi a volontari (pulizia boschi / pascoli)	35'000.00	Preventivo 2018 Maggiore impiego di gruppi SUS (volontari) per la pulizia dei boschi. I gruppi vengono suddivisi tra agricoltura e selvicoltura. Nel 2018 sono stati maggiormente impiegati nella selvicoltura. Cfr. preventivo agricoltura 20'000; consuntivo 11'000
		Costi complessivi	50'219.40	
		Differenza	15'219.40	

15.	8200.3151.001	Selvicoltura		
		Manutenzione macchine ed attrezzature	40'000.00	Preventivo 2018 Manutenzioni straordinarie a macchinari: • Camion MAN: totale manutenzioni ordinarie + straordinarie CHF 14'859. - • Decespugliatore trattore per scarpate: sostituzione rotore + vari CHF 7'079. - • Escavatore legname: adattamento pinza legname + benne CHF 6'455. -
		Costi complessivi	57'422.49	
		Differenza	17'422.49	
16.	8711.3130.050	Azienda elettrica – rete elettrica (azienda comunale)		
		Altre prestazioni di terzi	80'000.00	Preventivo 2018 A seguito del nuovo contratto di servizio con Repower ci sono i seguenti costi supplementari rispetto al 2017: • Maggior costi dovuti al cambio del consulente esterno e inizio nuova organizzazione IECF con sedute più regolari: CHF 6'418.55. • Aumento dei costi dovuti al nuovo contratto di servizio per pianificazione, responsabile incarico e coordinazione / consulenza CHF 31'481.85 (se confrontato con gli anni 2016 e 2015 l'aumento è di ca. CHF 10'000.00). • Adattamento della contabilità di rete con valori effettivi invece di valori sintetici (Regulatory-Management): CHF 4'372.60 • Sistemi informatici HW e SW: CHF 9'500.00. • Maggiori costi per servizio di picchetto: CHF 5'192.30. • Prestazioni SWIBI in relazione all'aumento dei contatori da leggere a distanza: CHF 1'757.50.
		Costi complessivi	109'863.05	
		Differenza	29'863.05	

17.	8731.3144.001	Teleriscaldamento		Preventivo 2018 Sostituzione di un filtro rotto.
		Manutenzione infrastrutture	15'000.00	
		Costi complessivi	29'444.50	
		Differenza	14'444.50	
18.	9610.3811.001	Interessi		Preventivo 2018 Con un aggiornamento del sistema informatico riguardante la contabilità e i creditori, è risultata un'ulteriore funzionalità di paragone del saldo fra i due programmi. Già da tempo il saldo dei creditori al 31.12. non era uguale al saldo al 31.12. della contabilità. Da un'analisi approfondita della situazione non è stato possibile stabilire la causa poiché il problema è stato riportato di anno in anno e nel frattempo i sistemi informatici sono stati sostituiti.
		Spese straordinarie per beni e servizi e d'esercizio: rettifiche di valore	0.00	
		Costi complessivi	28'508.05	
		Differenza	28'508.05	

Conto investimenti

1.	6150.5010.010	Strade e piazze comunali		
		Pavimentazione strade e marciapiedi 2018	300'000.00	Preventivo 2018 A causa di una rottura della condotta in Via da Zurcà è stata rinnovata una piccola tratta stradale a est dell'albergo Altavilla pari a CHF 34'827.45. Altre riparazioni urgenti sono state eseguite lungo la Via da l'Alt, allacciamenti condotte e cavi per nuove costruzioni in zona e riparazioni inerenti alla sicurezza stradale per un totale di CHF 19'420.35.
		Costi complessivi	350'262.50	
		Differenza	50'262.50	
2.	6150.5010.199	Strade e piazze comunali		
		Messa in sicurezza passaggi a livello	100'000.00	Preventivo 2018 Contributo passaggio a livello del progetto ferroviario della stazione di Poschiavo. Vedi convenzione 11 novembre 2015 per i passaggi al km 42.706 e 43.424 ossia Resena e San Pietro. Il superamento del preventivo riguarda il passaggio accesso Villa Lardi, realizzato in anticipo dalla Ferrovia retica per la sicurezza del parcheggio comunale pari a CHF 33'308.45.
		Costi complessivi	133'308.45	
		Differenza	33'308.45	

3.	7101.5031.002	Approvvigionamento idrico (azienda comunale)		
		Acquedotto comunale 2018	280'000.00	Preventivo 2018
				Il superamento dei costi riguarda in sostanza il progetto in corso per l'eliminazione dell'arsenico nell'acqua potabile, ossia la realizzazione delle vasche di regolazione Plazin e Burin, compreso la necessità di rinnovo del sistema di comando automatizzato dell'impianto idrico. Il progetto è tutt'ora in corso, il conteggio intermedio ammonta a CHF 356'078.90 per le opere da capomastro / installatore idraulico / fabbro / impianto elettrico / sistema di telecomando e trasmissione dei dati / progetto e direzione lavori. Il conteggio finale segue dopo il collaudo finale. Un ulteriore progetto riguarda l'anello in fase di realizzazione, ossia il collegamento della Via da San Pieru con la Via dal Crott lungo il tracciato del progetto Ferroviario di rinnovo della stazione di Poschiavo. La spesa a carico del conto investimenti 2018 ammonta a CHF 38'058.65. L'esecuzione dei lavori si è resa necessaria a seguito della mancanza della rete idrica e di idranti sull'areale della stazione. Si tratta di progetti vincolati per la garanzia di fornitura dell'acqua potabile nella rete di distribuzione comunale.
		Costi complessivi	428'715.55	
		Differenza	148'715.55	

4.	7410.5020.189	Arginature fiumi e torrenti		
		Risanamento Val Beton	500'000.00	Preventivo 2018 Il progetto di rinnovo e ampliamento delle opere di riparo eseguite in due anni è stato collaudato. Il conteggio finale è disponibile. Il preventivo dei costi è stato rispettato per quanto riguarda le opere progettate. Durante la fase esecutiva un forte temporale ha causato una colata di fango che ha reso necessario delle modifiche di progetto e l'inserimento di ulteriori briglie. I lavori straordinari riguardano le briglie n. 2, 11,14,16 e sono stati eseguiti dopo la frana del 5.6.2018. Il cantiere è stato realizzato nelle stagioni 2017 e 2018. Costi di costruzione pari a CHF 1'263'462.20 / contributi federali CHF 432'073.10 / contributi cantonali CHF 580'212.45 . I costi a carico del Comune sono di CHF 251'176.65 . Il progetto approvato dal Governo cantonale il 18 aprile 2017 ammonta a CHF 1'238'000 . Preventivi comunali 2015 / 2016 / 2017 / 2018, CHF 102'000 / 50'000 / 400'000 / 500'000, per un totale di 1'052'000.
		Costi complessivi	738'181.85	
		Differenza	238'181.85	
5.	8200.5010.080	Selvicoltura		
		Progetto globale riattamento strade 2018	600'000.00	Preventivo 2018 Spostamento conclusione lavori strada La Scera (Pianta Costruzioni) dal 2017 al 2018. 2017: Preventivo 700'000; Consuntivo 470'000.
		Costi complessivi	680'176.35	
		Differenza	80'176.35	

6.	8711.5034.086	Azienda elettrica – rete elettrica (azienda comunale)		
		Trasformazione rete di distribuzione 8 kV-20kV	75'000.00	Preventivo 2018 Durante la stesura del preventivo 2018 si pensava di realizzare il cambio tensione e il rinnovo della TS Raviscè, causa ritardi nell'esecuzione dei lavori è stata realizzata la TS Casa Parrocchiale. Naturalmente la ripartizione dei costi tra la voce 8711.5034.086 e 8711.5034.088 è stata diversa. Il totale delle due voci contabili risulta con un consuntivo di ca. CHF 8000 più basso del preventivo.
		Costi complessivi	98'900.75	
		Differenza	23'900.75	

3.4.2019*