



# **CONSUNTIVO 2018**

**Amministrazione comunale**

**Azienda acqua potabile**



**Comune di Vacallo**



## Messaggio Municipale No 64/2019

### CHIEDENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI CONSUNTIVI 2018 DEL COMUNE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE

Vacallo, 29 aprile 2019/ RM

Lodevole  
Consiglio Comunale  
6833 Vacallo

Signora Presidente,  
Signore e Signori Consiglieri comunali,

con il presente Messaggio Municipale sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi del Comune e dell'Azienda Acqua Potabile riguardanti l'esercizio 2018, chiedendo la loro approvazione con relativo scarico al Municipio del suo operato per l'anno 2018.

Questi conti sono già stati sottoposti al controllo della revisione nelle scorse settimane.

#### INTRODUZIONE

In un periodo caratterizzato dalla forte pressione sui Comuni data dal riversamento di oneri da parte del Cantone, salutiamo positivamente un importante avanzo di gestione corrente, dovuto non solo alle sopravvenienze di imposta, ma anche ad una gestione finanziaria attenta e proattiva che ha portato ad una diminuzione dei costi del 5.15% rispetto al 2017.

Osservando dunque l'aumento di un capitale proprio già sostanzioso e i favorevoli indicatori finanziari, possiamo senza dubbio affermare che le finanze comunali sono sane e pronte a sostenere gli investimenti futuri.

L'Azienda acqua potabile chiude nuovamente con un lieve avanzo pari a fr 50'929.48.

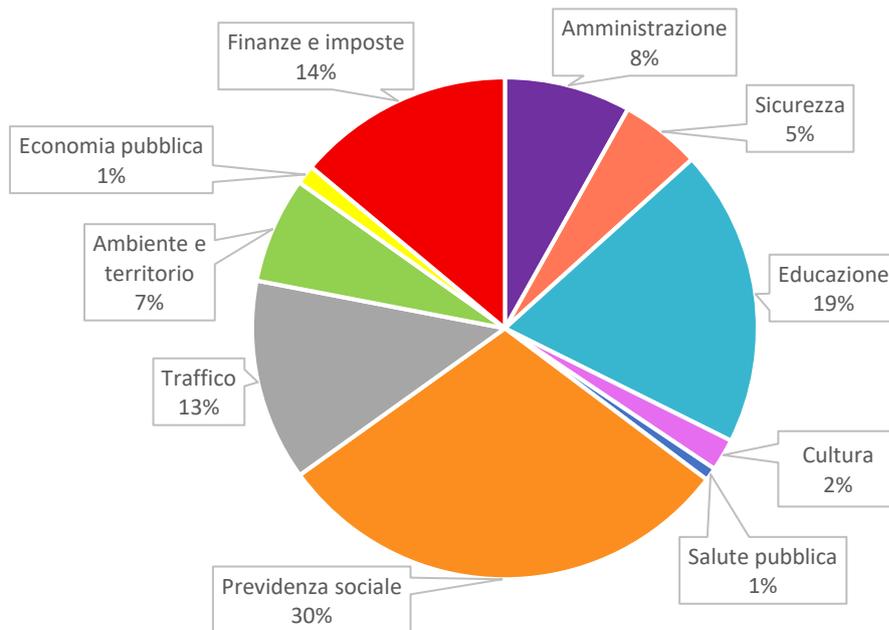
#### Il consuntivo in breve

Il quadro generale per il Comune si riassume come segue:

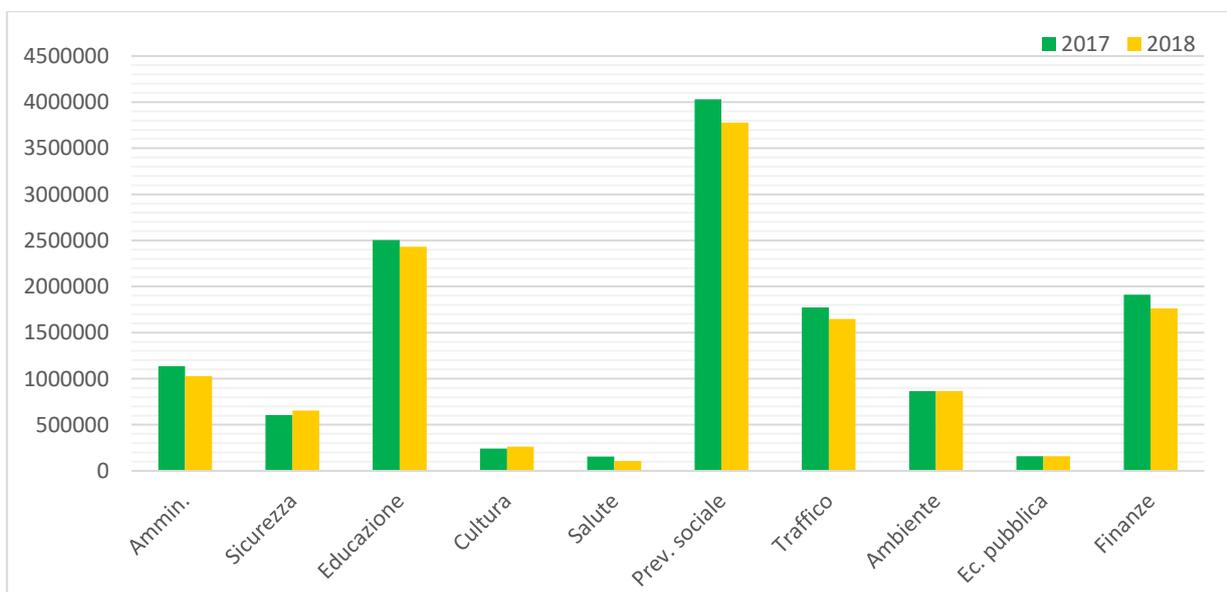
	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
<b>Totale ricavi</b>	14'112'116.02	3'242'000	+4.7%	13'478'662.50
<b>Totale spese</b>	12'688'949.58	12'847'600	-5.15%	13'377'863.71
<b>Fabbisogno</b>		9'605'600		
<b>Saldo d'esercizio</b>	1'423'166.44			100'798.79

Il primo dato che risalta è il grosso avanzo di esercizio di poco superiore a fr 1.4mio a fronte di un avanzo prospettato di fr 87'400. Il risultato particolarmente favorevole è dato sostanzialmente dagli oltre due milioni di sopravvenienze d'imposta, conseguenza di una valutazione prudentiale dei gettiti passati e dell'aumento di casi non facilmente preventivabili (es. tassazioni ordinarie sostitutive e complementari dei dimoranti).

Il grafico sottostante mostra le spese della gestione corrente 2018 del Comune ripartite sui vari centri di costo:



Notiamo che, come negli anni passati, le spese maggiori si registrano nella previdenza sociale e nell'educazione. Anche se le proporzioni sono rimaste pressoché invariate rispetto al 2017, si evidenzia nel seguente grafico una diminuzione dei costi nella maggior parte dei dicasteri.



## Attività delle autorità comunali e realizzazioni

### CONSIGLIO COMUNALE

Sedute	3
Sedute commissioni	13
Messaggi municipali approvati	21
Interpellanze presentate	9
Concessione della cittadinanza	12
Adozione e modifica regolamento	2
Deciso investimenti per complessivi fr 1'460'000	2
Adozione variante di piano regolatore	1
Approvazione conti consuntivi e preventivi	2
Aderito a iniziative dei Comuni	2
Deciso la costituzione di un consorzio di Comuni	1
Designato rappresentate e supplente in un consorzio	1

### MUNICIPIO

Sedute	48
Sedute commissioni	9
Messaggi licenziati	21
Risoluzioni	1142
Votazioni federali	4
Votazioni cantonali	2
Votazioni comunali	1

Il Municipio nel corso 2018 si è occupato in modo particolare di alcune questioni rilevanti sia per l'immediato sia per il futuro prossimo e anche oltre. Dopo l'adozione del nuovo regolamento sulla gestione dei rifiuti si è trattato di organizzare le nuove modalità di raccolta (sacco ufficiale e raccolta centralizzata degli ingombranti soprattutto) e definire gli aspetti di dettaglio con delle ordinanze. Pure l'illuminazione pubblica ha occupato l'Esecutivo nella programmazione dei lavori da eseguire a partire dall'anno in corso. Il tema principale è certamente stato quello della realizzazione di una casa per anziani, quartiere intergenerazionale Parco San Rocco, con la procedura d'adozione delle varianti di piano regolatore per i Comuni di Vacallo e Morbio Inferiore, per cui c'è stato anche il voto popolare sul referendum promosso nel nostro Comune. La questione continuerà ad essere al centro dell'attività municipale per alcuni anni.

La rivalutazione dell'aiuto complementare comunale è stata affrontata e l'esame è ancora in corso.

Nel corso del 2018 si sono svolti i lavori preliminari per la realizzazione della bibliocabina, che sarà presto ufficialmente inaugurata.

Sono proseguiti i lavori di moderazione della via Guisan e realizzazione della Piazza San Simone, che termineranno nel corso della primavera con la pavimentazione stradale definitiva.

Il gruppo per la collaborazione intercomunale si è riunito 6 volte trattando vari argomenti d'interesse comune, alcuni dei quali a carattere finanziario hanno avuto un seguito con iniziative dei Comuni, che il parlamento cantonale dovrà esaminare nella nuova legislatura. In ambito sportivo è stato promosso uno studio sugli impianti della regione, che proseguirà con la valutazione della possibile costituzione di un ente regionale per il coordinamento degli impianti principali.

Per quanto concerne il personale si è potuta consolidare la situazione della cucina del Centro sociale fra l'estate 2018 e l'inizio del 2019 con l'assunzione a titolo definitivo di 2 persone in sostituzione di altrettante, che hanno dovuto lasciare l'attività dopo 2 anni di malattia. Per l'animazione e assistenza agli utenti a fine estate si è consolidato il potenziamento previsto con una nuova mezza unità. Come indicato in sede di preventivo unicamente per l'anno scolastico in corso è stato assunto un collaboratore d'istituto con rapporto di lavoro del 25%. Partenze di personale amministrativo sono state annunciate a fine anno e ad inizio 2019. Nel corso dell'anno ci saranno le relative sostituzioni, presso l'Ufficio tecnico è già attiva una nuova assistente e nell'estate ci sarà un nuovo impiegato in cancelleria.

## Statistica popolazione

(fonte: cancelleria comunale)

<b>Residenti al 31.12.2017</b>	<b>3'374</b>
ARRIVI	230
PARTENZE	204
NASCITE	17
DECESSI	17
<b>Residenti al 31.12.2018</b>	<b>3'400</b>

Cittadini svizzeri	2'401
Cittadini stranieri domiciliati	531
Cittadini stranieri dimoranti	458
Cittadini stranieri asilo F/N	10
Residenti soggiornanti	4
Cittadini stranieri confinanti G	15

I matrimoni celebrati nel Comune nel corso del 2018 sono stati 17.

## Evoluzione del gettito fiscale

La previsione del gettito d'imposta comunale per l'anno 2018 si attesta a fr 8'881'700, tuttavia trattandosi di una stima basata sull'ultimo accertamento (2015) e sull'evoluzione demografica, bisogna altresì tener conto del crescente impoverimento delle famiglie negli ultimi anni (fonte UST). Per questo motivo, considerando che il 97% del gettito è rappresentato da persone fisiche, la prudenza ci ha indotto a contabilizzare per questo esercizio un'entrata fiscale pari a fr 8'130'000.

Grazie alle accurate analisi dei dati eseguite dai Servizi Finanziari, supportate dalle statistiche del programma GeCoTi, possiamo oggi valutare in maniera più oculata il probabile gettito fiscale e dunque imputare all'anno in oggetto un ricavo per imposte sempre più veritiero.

La naturale conseguenza sarà una "stabilizzazione" delle sopravvenienze, ridotte al semplice margine tra l'emissione reale e una valutazione ragionevolmente cauta.

	<b>2015</b>	2016	2017	<b>2018</b>
	<b>accertato</b>	valutazione	valutazione	<b>valutazione</b>
Gettito cantonale base	9'586'898	9'553'015	9'303'859	9'357'444
Imposta comunale (90%)	8'628'208	8'597'713	8'373'473	8'421'700
Tassa personale	49'000	100'000	100'000	100'000
Imposta immobiliare	326'000	330'000	360'000	360'000
<b>Totale gettito comunale</b>	<b>9'003'208</b>	<b>9'027'813</b>	<b>8'833'473</b>	<b>8'881'700</b>
Contabilizzato al 31.12	7'300'000	7'690'000	7'938'000	8'130'000

Le valutazioni sono state rielaborate rispetto al preventivo 2019 sulla base di dati più recenti.

## Indicatori finanziari

Come richiesto dall'articolo 21 del Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni, indichiamo di seguito i più importanti indici finanziari e la relativa valutazione:

	Media cantonale 2017*	Comune 2016	Comune 2017	Comune 2018	Valutazione indice
<b>Grado di autofinanziamento</b> (Autofinanz. / inv. netti)	103.3%	423.9%	386.5%	322.6%	IDEALE
<b>Capacità di autofinanziamento</b> (Autofinanz. / ricavi correnti)	11.4%	9.01%	8.73%	17.4%	MEDIA
<b>Quota degli interessi</b> (Interessi netti / ricavi correnti)	-3.2%	1.6%	1.1%	0.8%	BASSA
<b>Quota degli oneri finanziari</b> (Int. netti + amm. / ricavi correnti)	5.2%	10%	9.1%	8.1%	MEDIA
<b>Quota del capitale proprio</b> (Capitale proprio / tot. passivi)	16.7%	16.7%	17.3%	24.2%	BUONA
<b>Debito pubblico pro capite</b> (Debito pubblico / pop. finanziaria)	4'557	2'633	2'404	1'888	MEDIO

\*Fonte: Statistica finanziaria dei comuni 2017, Sezione Enti Locali

Osservando i dati possiamo affermare che il nostro Comune gode di una buona solidità finanziaria, in costante miglioramento negli ultimi anni. Bisogna però tenere presente che gli investimenti netti del 2018 sono stati di soli fr 760'153.

Gli ammortamenti amministrativi ammontano a fr 1'029'018 ed in considerazione dell'importante avanzo di esercizio, l'autofinanziamento risulta di fr 2'452'185.

Il debito pubblico totale scende a fr 6'418'833, con un pro capite molto inferiore alla media cantonale.

## GESTIONE CORRENTE

### Principali variazioni per dicastero e genere di conto

Vi proponiamo un breve commento delle maggiori variazioni rispetto al preventivo.

#### 0 AMMINISTRAZIONE GENERALE

##### 020 Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni

##### 436.012 Recuperi spese di contenzioso, giudiziarie, esecutive

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
49'327.45	15'000	+ 34'327.45	27'588.25

L'impegno volto a velocizzare gli incassi ed il rimborso di due anticipi spese per vendita esecutiva da fr 5'000 l'uno, hanno portato ad un forte aumento dei recuperi.

*029 Amministrazione generale***301.001 Stipendi e indennità personale**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
624'980.65	610'000	+ 14'980.65	705'422.80

La differenza è dovuta all'ultimo stipendio (più anzianità di servizio) del contabile uscente non considerato in sede di preventivo.

**301.003 Stipendi e indennità ausiliari**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
11'007.50	-	+ 11'007.50	12'853.50

Nuova voce introdotta con il consuntivo 2017.

**315.002 Manutenzione informatica**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
38'431.40	20'000	+ 18'431.40	35'030.90

Il passaggio a GeCoTi ha portato vantaggi, ma inevitabilmente maggiori costi di gestione. Visto anche l'aumento degli interventi di manutenzione, il costo è stato adattato nel preventivo 2019.

**1 SICUREZZA PUBBLICA***103 Autorità Regionale di Protezione***352.010 Spese Autorità Regionale di Protezione**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
48'637.85	35'0000	+ 13'637.85	35'889.85

La maggior spesa è dovuta al conguaglio 2017 (+ 7'000 fr rispetto a quanto stimato) e ad una conseguente valutazione al rialzo dei costi relativi al 2018.

**436.020 Recupero mercedi tutori e curatori**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
7'793.20	15'000	-7'206.80	14'563.20

Il Municipio ha rinunciato ad alcuni recuperi nei casi di famiglie o persone sole con chiare difficoltà economiche, che non dispongono di sostanza.

*113 Corpo di Polizia***352.020 Spese servizio Polizia Chiasso**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
386'003.50	340'000	+ 46'003.50	357'118.40

Progressivo adattamento dell'organico come previsto dalla convenzione e formazione nuovo agente.

**427.008 Proventi da autorizzazione posteggi dipendenti Comune (nuova voce)**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza
6'030	-	+ 6'030

Ricavo creato a seguito dell'introduzione dell'ordinanza concernente i posteggi dei dipendenti.

**2 EDUCAZIONE***200 Scuola dell'infanzia***311.001 Acquisto mobili, macchine, attrezzature**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
6'203.05	3'000	+3'203.05	7'095.40

Il raddoppio dei costi è dato dall'intervento d'installazione della nuova centrale telefonica (fr.3'970).

**315.003 Manutenzione veicoli**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
11'754.02	8'000	+3'754.02	17'888.38

Il superamento del preventivo è dovuto a delle manutenzioni straordinarie.

**432.004 Trattenuta pasti docenti**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
5'720	-	+5'720	4'517.05

Nuova voce introdotta con il consuntivo 2017, non era stata separata in precedenza e preventivata.

**436.005 Contributo trasporto allievi**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
5'280	12'000	-6'720	8'790

A partire dall'anno scolastico 2018/2019 non è più possibile richiedere il contributo alle famiglie.

*210 Scuola elementare***301.001 Stipendi e indennità personale (nuova voce)**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza
6'642.55	-	+ 6'642.55

È stato deciso nel corso del 2018 di introdurre per l'anno scolastico 2018/2019 la figura del "collaboratore d'istituto".

**314.001 Manutenzione stabili**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
58'514.36	50'000	+ 8'514.36	38'827

La spesa maggiore è dovuta in particolare alle nuove panchine esterne, decisione d'esecuzione ancora nel 2017, e alla riparazione del bruciatore dello stabile vecchio.

**352.000 Quota parte stipendio direttore**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
71'824.55	93'000	-21'175.45	63'223

A seguito del cambio di ruolo della Sig.ra Decio da vicedirettrice a direttrice, il credito preventivato inizialmente per il passaggio di consegne tra direttori ha riguardato in parte lo stipendio del nuovo vicedirettore (210 352.001/ +5'736 fr).

**3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO***340 Sport***314.001 Manutenzione stabili centro sportivo**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
36'239.76	25'000	+ 11'239.76	25'308.35

Il superamento del preventivo è dato da manutenzioni straordinarie degli impianti e dalla riparazione della pista di atletica.

**314.002 Manutenzione aree svago e tennis**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
18'940.52	10'000	+ 8'940.52	14'005.15

I maggiori costi sono dovuti prevalentemente alla sistemazione del parco giochi e delle luci del tennis.

*350 Altre attività tempo libero*

Maggiori spese e rispettivi ricavi in base al numero di partecipanti e di attività proposte.

**4 SALUTE PUBBLICA***490 Altri compiti per la salute***318.008 Servizio Autoambulanza Mendrisiotto**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
81'363.05	120'000	- 38'636.95	126'792.80

Il costo legato al 2018 stimato in fr 104'000, è ridotto da un conguaglio 2017 sensibilmente inferiore rispetto alla valutazione dell'anno passato (fr 1'200 invece dei fr 24'000 stimati dal SAM).

**319.003 Spese di disinfestazione**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
2'602.85	-	+ 2'602.85	3'951.40

Spese legate alla prevenzione e ai trattamenti contro la zanzara tigre e altri insetti scorporate in questa nuova voce a partire dal 2017.

**5 PREVIDENZA SOCIALE***570 Case per anziani***301.002 Stipendi e indennità personale domestico**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
174'622.60	205'000	-30'377.40	205'886.30

**301.010 Stipendi supplenze personale curante e domestico**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
80'955.95	50'000	+ 30'955.95	88'683.20

In applicazione del Regolamento del personale, a causa di malattie di lungo corso due collaboratori hanno perso il 50% del loro incarico e sono stati sostituiti da dei supplenti.

**461.003 Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
447'195.61	400'000	+ 47'195.61	387'600

La modifica dei parametri di valutazione ha portato al riconoscimento di maggiori spese.

*580 Assistenza agli anziani***365.001 Contributi SACD/ OACD/ infermieri indipendenti**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
225'482.79	185'000	+ 40'482.79	221'978.64

I costi relativi al 2018, in linea con l'anno precedente, erano stati erroneamente sottostimati.

*581 Aiuto agli indigenti (assistenza)***361.010 Contributi assistenza**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
241'138.71	280'000	-38'861.29	311'004.92

Si precisa che la diminuzione del costo è dovuta ad alcuni grossi rimborsi da altri enti (AI-disoccupazione).

Il numero dei casi di assistenza é rimasto stabile rispetto al 2017.

**6 TRAFFICO***620 Rete stradale comunale***314.001 Manutenzione stabili**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
25'258.95	10'000	+ 15'258.95	8'447

Il preventivo è stato superato a causa della rimozione di alberi divelti dal vento presso il magazzino comunale e ai nuovi impianti elettrici dell'ex-asilo Riva e Largo Elvezia.

**314.008 Servizio calla neve**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
9'055.10	20'000	-10'944.90	15'561.73

Costi contenuti grazie ai pochi interventi e all'importo fisso per il servizio che è stato ricontrattato.

**315.001 Manutenzione mobili, macchine, attrezzature**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
12'304.32	30'000	-17'695.68	33'206.72

**315.003 Manutenzione veicoli (nuova voce)**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza
31'663.80	-	+31'663.80

Il costo per i veicoli, da sempre preventivato nel conto "manutenzione mobili, macchine, attrezzature", è stato scorporato per avere un maggiore controllo. Nel 2018 - in effetti - ha rappresentato una spesa importante, derivante da grosse riparazioni e ad una preparazione al collaudo.

**316.002 Costi leasing e noleggio (nuova voce)**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza
18'072.10	-	+ 18'072.10

La scopatrice meccanica è stata noleggiata per quattro mesi in attesa della definizione del capitolato di concorso (pubblicato a febbraio 2019).

*651 Aziende del traffico locali***361.050 Contributo Programma Agglomerato Mendrisiotto PAM**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
-	40'000	- 40'000	41'279

Per il contributo in questione è stato votato un credito d'investimento di fr 227'000 (MM 32/17), dunque i fr 43'623 relativi al 2018 sono stati attivati (conto 162.001).

**362.060 Finanziamento dei trasporti pubblici**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
142'683	128'000	+ 14'683	130'345

I costi totali a livello cantonale sono cresciuti di 4mio di franchi rispetto al 2017, mentre la quota a carico dei Comuni è rimasta invariata (27.5%).

**7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO***720 Eliminazione rifiuti***318.050 Spese deposito scarti vegetali**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
34'535.85	48'000	- 13'464.15	47'804.65

La cifra preventivata si rifaceva prudenzialmente al 2017, che è stato però un anno eccezionale.

*740 Cimiteri e seppellimento***314.001 Manutenzione stabili cimitero**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
32'272.08	25'000	+ 7'272.08	29'453.39

Maggior spesa derivante dai nuovi sepolcreti e da manutenzioni straordinarie.

**8 ECONOMIA PUBBLICA***810 Selvicoltura***318.047 Manutenzione sentieri**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
19'154.45	10'000	+ 9'154.45	12'515.30

Imprevedibile manutenzione causata da alberi sradicati lungo i sentieri (RM 2250/18 e 2991/18).

**9 FINANZE E IMPOSTE***900 Imposte***330.009 Computo globale d'imposta**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
48'746	-	+ 48'746	12'235.65

Il computo globale d'imposta può essere richiesto per i dividendi e le cedole provenienti da Stati che hanno una convenzione di doppia imposizione con la Svizzera e che sono già assoggettati nello Stato di provenienza. Gli importi non a carico della Confederazione sono di regola sopportati al 50% dal Cantone e al 50% dal Comune in cui risiede la persona fisica o giuridiche che l'ha richiesto.

Il primo caso risale a fine 2017, dunque questa voce è stata preventivata per la prima volta nel 2019.

**400.003 Imposte alla fonte**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
635'056.25	400'000	+ 235'056.25	544'078.37

Il conguaglio 2017 ha superato i 300'000 franchi. Le entrate relative alle imposte alla fonte si confermano in costante aumento, come già evidenziato nel preventivo 2019.

*921 Cantone-Comuni***444.001 Contributi di livellamento**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
93'436	260'000	-166'564	273'889

Secondo quanto previsto dal Regolamento sulla perequazione finanziaria intercomunale, quando il capitale proprio supera il 50% del gettito cantonale di base, il Cantone può effettuare una ripresa.

Su consiglio dei revisori è stato quindi creato un transitorio di fr 220'000 al fine di ridurre il contributo ricevuto (fr 313'436) nell'anno di competenza e non gravare la gestione corrente 2019.

*990 Spese non ripartibili***331.000 Ammortamenti ordinari su beni amministrativi**

Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
1'029'018.45	1'100'000	- 70'981.55	1'059'815.55

Il tasso di ammortamento per le opere del genio civile è stato aumentato dal 9% al 10% nel rispetto del minimo richiesto nel Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei Comuni.

Tuttavia, considerati i minori investimenti, il costo è risultato inferiore rispetto al preventivo.

## INVESTIMENTI

Come indicato in entrata gli investimenti netti ammontano fr 760'153, considerando comunque entrate per fr 454'190, grazie soprattutto all'uso dell'accantonamento del fondo FER per circa fr 379'000. Si sono dunque pagati investimenti lordi per fr 1'214'343, dei quali circa fr 54'000 decisi in delega dal Municipio.

Nel corso del 2018 sono stati terminati e liquidati contabilmente i seguenti investimenti:

Investimento	Credito concesso	Consuntivo	Differenza +/-	Sussidi e/o contributi	Costo netto
MM 26/2013 e 38/2014 Incrocio Largo Elvezia	264'500	241'323	-23'177	124'504	116'819
MM 82/2015 Impianto climatizzazione Centro sociale	80'000	46'706	-33'294	0	46'706
RM1058/13.3.2017 Piano della luce	42'098	42'098	0	21'049	21'049
RM 2678/27.8.2018 acquisto autovettura UTC	12'000	12'000	0	0	12'000

## AZIENDA ACQUA POTABILE

L'esercizio 2018 chiude nuovamente con un avanzo, che assomma a fr 50'929.48.

Il quadro generale si presenta come segue:

	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza	Consuntivo 2017
<b>Totale ricavi</b>	505'056.91	479'000	-6.08%	537'782.06
<b>Totale spese</b>	454'127.43	472'050	+2.17%	444'493.31
<b>Saldo d'esercizio</b>	50'929.48	6'950		93'288.75

Il risultato d'esercizio, ben più favorevole rispetto a quanto preventivato, è determinato da minori costi per la manutenzione di pozzi e serbatoi, per i quali sono comunque preannunciati in un prossimo futuro importanti opere di ammodernamento. Inoltre i ricavi da vendita, preventivati in modo prudenziale in considerazione di consumi più contenuti del 2016, con l'estate asciutta e quindi maggiori consumi sono risultati superiori anche quelli del 2017.

Gli investimenti pagati sono ammontati complessivamente a fr 311'053, dei quali circa fr 89'000 sono partecipazioni alle opere del Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto. Complessivi fr 56'624.20 sono stati decisi in delega.

Sono stati terminati e liquidati contabilmente i seguenti investimenti:

Investimento	Credito concesso	Consuntivo	Differenza +/-	Sussidi e/o contributi	Costo netto
RM 2798/10.9.2018 tubazione via Pizzamiglio (posteggio SI-via Fornasette)	36'563.85	34'728.35	-1'835.50	0	34'728.35
RM1588/4.9.2017 Contributo impianto potabilizzazione raggi UV Piazzöo (AAP Breggia)	20'060.35	20'060.35	0	0	20'060.35
MM48/14 Monitoraggio acqua falda pozzo Prà Grand	66'000	51'025.90	-14'974.10	0	51'025.90

## CONCLUSIONE

L'anno contabile 2018 è terminato con un importante avanzo d'esercizio di fr 1'423'166.44 rispetto al preventivo, che indicava un avanzo di fr 87'400.-. Il consuntivo mette in evidenza un risultato parecchio positivo e questo a fronte di un totale di fr 14'112'116.02 di entrate e fr 12'688'949.58 di uscite. A tale risultato si è nuovamente giunti grazie a sopravvenienze d'imposta, ad entrate difficilmente preventivabili, ma anche ad una gestione finanziaria oculata che ci ha permesso una diminuzione dei costi di oltre il 5% rispetto all'anno precedente.

Come già più volte spiegato e riportato a pagina 6 del presente documento, le sopravvenienze d'imposta che si confermano di anno in anno, confluiscono nelle casse comunali grazie alla contabilizzazione delle differenze fra i gettiti valutati a consuntivo negli anni passati e quelli effettivi, ricalcolati ogni anno. Queste cifre influiscono sul conto di gestione corrente dell'anno in cui le tassazioni mancanti degli anni precedenti vengono accertate. Da diversi anni assistiamo ad un'importante incremento dell'imposte alla fonte e anche nel 2018 abbiamo riscontrato una crescita del 17% rispetto all'anno precedente.

Per quanto attiene la rivalutazione del gettito fiscale, è rilevante osservare che anche nel 2015 (ultimo gettito accertato) quest'ultimo ha registrato un aumento; il che lascia ben sperare per il futuro.

Il nostro Comune può oggi contare su diversi fattori e indicatori, segno di solidità finanziaria, fra i quali:

- un importante capitale proprio di fr 5'097'460.- pari a circa il 50% del gettito fiscale cantonale
- un debito pubblico pari a fr 6'418'833 con un pro capite di soli fr 1'888.- al 31 dicembre 2018, di gran lunga inferiore alla media cantonale 2017 di fr 4'557.- (ultimo dato pubblicato dalla SEL nel mese di aprile 2019)
- la quota degli interessi che si attesta sotto l'1% e più esattamente allo 0.8%
- alto grado di autofinanziamento pari allo 322.6%

Il presente consuntivo conferma concretamente l'evoluzione degli ultimi anni, un Comune dalle finanze solide e soprattutto con servizi di qualità. Obiettivo ambizioso posto dal Municipio qualche anno fa, per nulla scontato ma oggi più che mai centrato. La politica finanziaria adottata ormai da diverso tempo è quindi confermata. Pur essendo costantemente confrontati con una situazione sempre imprevedibile a causa delle molteplici incognite, il Municipio intende mantenere una legittima prudenza nelle proprie valutazioni e considerazioni anche per il futuro. Approccio prudente, adottato anche nell'aggiornamento del piano finanziario 2017-2023, che sommato ai buoni indicatori finanziari, permette di guardare al futuro con fiducia prevedendo una pianificazione degli investimenti ambiziosa ma necessaria al fine di costantemente migliorare l'offerta di servizi di qualità alla cittadinanza.

Per mantenere questa tendenza positiva delle finanze comunali e per raggiungere gli obiettivi prefissati dal Municipio nel Piano finanziario e nel Preventivo 2019, sarà necessario un lavoro collettivo di tutti i membri dell'esecutivo, dell'amministrazione e la fattiva collaborazione dei membri del legislativo comunale e delle diverse commissioni.

Il messaggio è demandato per esame alla Commissione della Gestione

Disponibili a fornire ogni altra informazione che occorresse, vi proponiamo di voler

**r i s o l v e r e:**

1. È approvata la liquidazione finale del credito di cui ai MM 26/2013 e 38/2014 (pag. 15 di questo messaggio)
2. È approvata la liquidazione finale del credito di cui ai MM 82/2015 (pag. 15 di questo messaggio)
3. È approvata la liquidazione finale del credito fr 42'098.00 (piano della luce), di cui alla RM 1058 del 13.3.2017.
4. È approvata la liquidazione finale del credito fr 12'000.00 (acquisto autovettura UTC), di cui alla RM 2678 del 27.8.2018.
5. È approvata la liquidazione finale del credito dell'Azienda Acqua potabile fr 34'728.35 (tubazione via Pizzamiglio, posteggio SI-via Fornasette), di cui alla RM 2798 del 10.9.2018.
6. È approvata la liquidazione finale del credito dell'Azienda Acqua potabile fr 20'060.35 (contributo impianto potabilizzazione raggi UV Piazzöö - AP Breggia), di cui alla RM 1588 del 4.9.2017.
7. È approvata la liquidazione finale del credito di cui ai MM 48/2014 (pag. 15 di questo messaggio)
8. I conti consuntivi 2018, gestione corrente - investimenti e bilanci patrimoniali, del Comune sono approvati e l'avanzo d'esercizio di fr. 1'423'166.44 é riportato a capitale proprio.
9. I conti consuntivi 2018, gestione corrente - investimenti e bilanci patrimoniali, dell'Azienda Comunale Acqua Potabile sono approvati e l'avanzo d'esercizio di fr. 50'929.48 é riportato a capitale proprio.
10. Al Municipio è dato scarico di tutta la gestione 2018.

Con la massima stima.

**PER IL MUNICIPIO**

Il Sindaco :  
Marco Rizza

Il Segretario :  
Filippo Pezzati

Allegati: bilanci e consuntivi 2018



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	1

---

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

---

**C O N S U M T I V O**  
**ATTIVO                      PASSIVO**

---

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	10'936'774.94	
BENI AMMINISTRATIVI	11'516'293.67	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEZZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		17'100'539.28
FINANZIAMENTI SPECIALI		255'069.00
CAPITALE PROPRIO		3'674'293.89
<b>TOTALI</b>	<b>22'453'068.61</b>	<b>21'029'902.17</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>1'423'166.44</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>22'453'068.61</b>	<b>22'453'068.61</b>

---



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	2

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>1</b>	<b>ATTIVO</b>			
10	LIQUIDITA'	5'225'896.51	34.15	3'895'580.03
11	CREDITI	4'857'488.07	2.27	4'749'646.67
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	740'806.85	0.00	740'806.85
13	TRANSITORI ATTIVI	112'583.51	-30.54	162'079.75
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	11'312'529.97	-3.81	11'760'251.53
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	43'623.00		0.00
17	ALTRE SPESE ATTIVATE	160'140.70	542.94	24'907.50
19	DISAVANZI DI ESERCIZIO	0.00		0.00
		<b>22'453'068.61</b>	<b>5.25</b>	<b>21'333'272.33</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	3

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>			
20	IMPEGNI CORRENTI	637'272.06	13.27	562'624.21
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	15'762'500.00	-0.94	15'912'500.00
24	ACCANTONAMENTI	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	700'767.22	4.24	672'252.23
28	DEBITI VERSO FONDI DI RISERVA	255'069.00	-50.14	511'602.00
29	CAPITALE PROPRIO	3'674'293.89	0.00	3'674'293.89
		<b>21'029'902.17</b>	<b>-1.42</b>	<b>21'333'272.33</b>



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	4

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>A T T I V O</b>		<b>22'453'068.61</b>	<b>21'333'272.33</b>	<b>5.25</b>	<b>1'119'796.28</b>
<b>LIQUIDITA'</b>		<b>5'225'896.51</b>	<b>3'895'580.03</b>	<b>34.15</b>	<b>1'330'316.48</b>
<b>CASSE</b>		<b>6'581.85</b>	<b>13'410.20</b>	<b>-50.92</b>	<b>-6'828.35</b>
100.000	Cassa Contabilità	581.85	7'710.20	-92.45	-7'128.35
100.001	Cassa Scolastica SI+SE	4'000.00	4'000.00	0.00	0.00
100.005	Cassa Cancelleria	1'000.00	1'700.00	-41.18	-700.00
100.007	Cassa Gestione Rifiuti	1'000.00	0.00		1'000.00
<b>CONTI CORRENTI POSTALI</b>		<b>644'186.56</b>	<b>710'456.09</b>	<b>-9.33</b>	<b>-66'269.53</b>
101.000	c/c PostFinance CH38 0900 0000 6900 0993 2	644'186.56	710'456.09	-9.33	-66'269.53
<b>BANCHE</b>		<b>4'575'128.10</b>	<b>3'171'713.74</b>	<b>44.25</b>	<b>1'403'414.36</b>
102.001	c/c Credit Suisse CH24 0483 5002 9129 8100 0	0.00	384.42	-100.00	-384.42
102.002	c/c Banca Stato CH05 0076 4180 3433 C000 C	3'112'975.33	154'354.15	999.99	2'958'621.18
102.003	c/c Banca Raiffeisen CH25 8029 0000 0311 1900 1	10'145.18	824'598.80	-98.77	-814'453.62
102.004	c/c UBS CH04 0023 6236 3272 45BO M	6'063.25	4'931.00	22.96	1'132.25
102.005	c/c Banca Raiffeisen CH07 8029 0000 0311 1903 4	493'292.49	2'184'722.57	-77.42	-1'691'430.08
102.007	c/c Banca Raiffeisen del BM CH09 8027 2000 0032 9525 4	952'651.85	2'722.80	999.99	949'929.05
<b>CREDITI</b>		<b>4'857'488.07</b>	<b>4'749'646.67</b>	<b>2.27</b>	<b>107'841.40</b>
<b>CREDITI IN CONTO CORRENTE</b>		<b>2'292'389.77</b>	<b>2'261'210.17</b>	<b>1.38</b>	<b>31'179.60</b>
111.002	Prestito Azienda Acqua Potabile	2'292'389.77	2'261'210.17	1.38	31'179.60
<b>IMPOSTE DA INCASSARE</b>		<b>2'170'168.25</b>	<b>2'016'995.56</b>	<b>7.59</b>	<b>153'172.69</b>
112.016	Imposta 2016	0.00	347'308.16	-100.00	-347'308.16
112.017	Imposta 2017	374'182.20	1'633'292.90	-77.09	-1'259'110.70
112.018	Imposta 2018 emissioni e incassi	-6'344'508.95	0.00		-6'344'508.95
112.028	Imposta 2018 valutazione	8'130'000.00	0.00		8'130'000.00
112.099	Imposte speciali	10'495.00	36'394.50	-71.16	-25'899.50
<b>DEBITORI DIVERSI</b>		<b>394'547.15</b>	<b>470'725.54</b>	<b>-16.18</b>	<b>-76'178.39</b>
115.001	Debitori tasse raccolta rifiuti	131'503.15	163'358.00	-19.50	-31'854.85
115.002	Debitori contributi privati mappa	954.80	79.70	999.99	875.10
115.003	Imposta preventiva	0.00	244.35	-100.00	-244.35
115.004	Debitori diversi	1.00	0.00		1.00
115.005	Debitori tasse amministrative di soggiorno	600.00	1'520.00	-60.53	-920.00
115.006	Debitori tasse appartamento di vacanza	450.00	600.00	-25.00	-150.00
115.008	Debitori tasse refezione e trasporto SI	8'934.75	12'441.45	-28.19	-3'506.70



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	5

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
115.009	Debitori cura dentaria scolastica	0.00	166.15	-100.00	-166.15
115.010	Debitori Amministrazione	561.15	392.85	42.84	168.30
115.011	Debitori Sicurezza Pubblica	420.15	2'504.15	-83.22	-2'084.00
115.012	Debitori Educazione	36'272.30	68'718.70	-47.22	-32'446.40
115.013	Debitori Centro Sociale Diurno	66'524.50	73'054.50	-8.94	-6'530.00
115.014	Debitori Edilizia e Pianificazione	33'759.65	34'790.15	-2.96	-1'030.50
115.015	Debitori Cimitero	1'319.10	7'559.80	-82.55	-6'240.70
115.030	Debitori tassa sui cani	945.00	566.30	66.87	378.70
115.040	Debitori tassa uso canalizzazioni	112'866.50	106'371.34	6.11	6'495.16
115.041	Tassa allacciamento canalizzazioni	1'077.00	0.00		1'077.00
115.060	Debitori contributi costruzione PGS	-1'641.90	-1'641.90	0.00	0.00
<b>ALTRI CREDITI</b>		<b>382.90</b>	<b>715.40</b>	<b>-46.48</b>	<b>-332.50</b>
119.000	IVA precedente (rifiuti)	382.90	715.40	-46.48	-332.50
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>		<b>740'806.85</b>	<b>740'806.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>IMMOBILI</b>		<b>740'806.85</b>	<b>740'806.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
123.000	Terreni disponibili	565'077.90	565'077.90	0.00	0.00
123.001	Stabile ex Coop Mapp. 272	175'728.95	175'728.95	0.00	0.00
<b>TRANSITORI ATTIVI</b>		<b>112'583.51</b>	<b>162'079.75</b>	<b>-30.54</b>	<b>-49'496.24</b>
<b>ALTRI TRANSITORI ATTIVI</b>		<b>112'583.51</b>	<b>162'079.75</b>	<b>-30.54</b>	<b>-49'496.24</b>
139.001	Transitori attivi	130'103.11	162'079.75	-19.73	-31'976.64
139.002	SPVR - Avvisi di accredito (tasse-imposte)	-17'674.40	0.00		-17'674.40
139.097	Partita di giro Stipendi	154.80	0.00		154.80
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>11'312'529.97</b>	<b>11'760'251.53</b>	<b>-3.81</b>	<b>-447'721.56</b>
<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>		<b>140'507.30</b>	<b>154'403.65</b>	<b>-9.00</b>	<b>-13'896.35</b>
140.001	Terreno a Pizzamiglio mapp. 202	140'507.30	154'403.65	-9.00	-13'896.35
<b>OPERE DEL GENIO CIVILE</b>		<b>5'975'815.06</b>	<b>5'571'342.27</b>	<b>7.26</b>	<b>404'472.79</b>
141.000	Strade, piazze, sentieri, passi	2'544'913.23	2'827'681.38	-10.00	-282'768.15
141.003	Via Dosso Lugano	104'581.55	116'201.70	-10.00	-11'620.15
141.004	Via dei Lauri	71'989.70	79'988.55	-10.00	-7'998.85
141.005	Vicolo dei Lironi e Pozzolo	53'247.45	59'163.85	-10.00	-5'916.40
141.008	Strada Roncaa-Pezzola	61'858.25	68'731.40	-10.00	-6'873.15
141.009	RM 1058/13.03.17 Piano luce comune	19'619.40	14'300.00	37.20	5'319.40
141.010	MM 41/14 zona piazza Municipio moderaz. traffico	41'102.35	45'669.30	-10.00	-4'566.95
141.011	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S 106.4	83'207.55	160'150.85	-48.04	-76'943.30



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	6

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
141.012	MM 61/15 Piazza S. Simone - S 106.04	34'055.94	37'839.94	-10.00	-3'784.00
141.013	MM 91/16 strada S106.4 - piazza S. Simone	821'747.78	16'967.50	999.99	804'780.28
141.014	MM 27/13 Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia	112'761.45	125'290.50	-10.00	-12'529.05
141.015	MM 38/17 progetto allargamento Via alle Cascine	5'190.00	0.00		5'190.00
141.016	MM 49/18 risanamento illuminazione pubblica stradale	8'729.15	0.00		8'729.15
141.051	Roggiana-Catconga-Pizzamiglio canalizzazioni	531'528.55	559'503.75	-5.00	-27'975.20
141.052	Via Pizzamiglio canalizzazioni	1'328'334.50	1'394'065.10	-4.72	-65'730.60
141.053	RM 2169/01.04.14 Via F. Rusca canalizzazioni	36'936.35	37'934.65	-2.63	-998.30
141.054	MM 29/13 Incrocio Largo Elvezia canalizzazione	8'685.20	8'907.90	-2.50	-222.70
141.055	MM 04/16 Via Gen. Guisan canalizzazione	103'483.01	15'102.25	585.22	88'380.76
141.056	MM 21/17 Via delle Ginestre canalizzazione	3'843.65	3'843.65	0.00	0.00
<b>COSTRUZIONI EDILI</b>		<b>5'069'050.35</b>	<b>5'936'603.45</b>	<b>-14.61</b>	<b>-867'553.10</b>
143.000	Scuola Elementare	1'472'050.65	2'015'786.45	-26.97	-543'735.80
143.010	Scuola Infanzia	1'255'228.45	1'379'371.90	-9.00	-124'143.45
143.011	Casa ex-asilo Riva	71'143.00	78'179.10	-9.00	-7'036.10
143.020	Casa Comunale	214'351.15	235'550.70	-9.00	-21'199.55
143.030	Cimitero	627'877.65	658'045.55	-4.58	-30'167.90
143.050	Centro Sociale Diurno	669'710.20	735'945.30	-9.00	-66'235.10
143.061	Centro sportivo	758'689.25	833'724.45	-9.00	-75'035.20
<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE, ISTALLAZIONI</b>		<b>127'157.26</b>	<b>97'902.16</b>	<b>29.88</b>	<b>29'255.10</b>
146.001	RM 1346/12.06.17 veicolo Multicar Tremo Carrier	36'750.00	49'000.00	-25.00	-12'250.00
146.002	MM 82/15 Impianto climatizzazione CSD	39'000.40	30'823.65	26.53	8'176.75
146.004	RM 2580/16.07.18 contenitori compattatori carta	25'848.00	0.00		25'848.00
146.005	RM 2678/27.08.18 acquisto autoveicolo UTC	12'000.00	0.00		12'000.00
146.040	MM 76/15 adattamento attrezzature cucina CSD	13'558.86	18'078.51	-25.00	-4'519.65
<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>		<b>43'623.00</b>	<b>0.00</b>		<b>43'623.00</b>
<b>COMUNI E CONSORZI COMUNALI</b>		<b>43'623.00</b>	<b>0.00</b>		<b>43'623.00</b>
162.001	MM 32/17 partecipazione costi realizzazione opere PAM2	43'623.00	0.00		43'623.00
<b>ALTRE SPESE ATTIVATE</b>		<b>160'140.70</b>	<b>24'907.50</b>	<b>542.94</b>	<b>135'233.20</b>
<b>USCITE DI PIANIFICAZIONE</b>		<b>160'140.70</b>	<b>24'907.50</b>	<b>542.94</b>	<b>135'233.20</b>
171.001	Piano Regolatore	53'733.10	24'907.50	115.73	28'825.60
171.002	MM 37/17 aggiorn. PR (Masterplan, Lst, beni culturali)	83'252.10	0.00		83'252.10



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	7

---

<b>Conto</b>	<b>Descrizione</b>	<b>S A L D O</b>	<b>Anno preced.</b>	<b>Var.%</b>	<b>Variaz. Netta</b>
171.003	RM 1399/26.6.17 Progetto PETRA analisi eff. energetica stabili comunali	23'155.50	0.00		23'155.50

---



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>PASSIVO</b>		<b>21'029'902.17</b>	<b>21'333'272.33</b>	<b>-1.42</b>	<b>-303'370.16</b>
<b>IMPEGNI CORRENTI</b>		<b>637'272.06</b>	<b>562'624.21</b>	<b>13.27</b>	<b>74'647.85</b>
<b>CREDITORI</b>		<b>430'568.41</b>	<b>314'481.16</b>	<b>36.91</b>	<b>116'087.25</b>
200.000	Creditori diversi (AUTOMATICO)	511'851.16	329'535.46	55.33	182'315.70
200.001	Cassa cantonale AVS/AD/IPG	-16'435.80	-6'721.60	144.52	-9'714.20
200.002	Cassa pensione dipendenti	2'584.75	-12'573.55	-120.56	15'158.30
200.003	Cassa pensione docenti	1'642.20	572.50	186.85	1'069.70
200.004	Creditori ASS. MALATTIA	-33'978.60	-541.00	999.99	-33'437.60
200.005	Creditori LAINF - obbligatoria	-13'824.00	438.00	999.99	-14'262.00
200.006	Creditori LAINF - complementare	-77.45	189.75	-140.82	-267.20
200.007	Creditori LAINF - SUVA	-24'087.10	0.00		-24'087.10
200.008	Creditori LAINF - docenti	2'893.25	3'581.60	-19.22	-688.35
<b>CONTRIBUTI DA RIVERSARE</b>		<b>6'925.00</b>	<b>4'612.50</b>	<b>50.14</b>	<b>2'312.50</b>
205.001	Tassa licenze edilizie quota Cantone	6'925.00	4'612.50	50.14	2'312.50
<b>CONTI CORRENTI</b>		<b>193'276.50</b>	<b>235'737.10</b>	<b>-18.01</b>	<b>-42'460.60</b>
206.001	Conto corrente Stato-Comuni	193'276.50	235'737.10	-18.01	-42'460.60
<b>ALTRI IMPEGNI CORRENTI</b>		<b>6'502.15</b>	<b>7'793.45</b>	<b>-16.57</b>	<b>-1'291.30</b>
209.001	IVA da riversare (depurazione acque)	768.15	843.85	-8.97	-75.70
209.002	IVA da riversare (centro sociale)	5'734.00	6'949.60	-17.49	-1'215.60
<b>DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE</b>		<b>15'762'500.00</b>	<b>15'912'500.00</b>	<b>-0.94</b>	<b>-150'000.00</b>
<b>RICONSCIMENTI DI DEBITO</b>		<b>15'762'500.00</b>	<b>15'912'500.00</b>	<b>-0.94</b>	<b>-150'000.00</b>
221.041	UBS prestito 2010-2020 2.06% (con ammortamento)	1'762'500.00	1'912'500.00	-7.84	-150'000.00
221.042	Banca Stato prestito 2011-2018 2.25%	0.00	1'000'000.00	-100.00	-1'000'000.00
221.043	Banca Stato prestito 2012-2019 1.35%	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
221.044	Banca Stato prestito 2013-2020 1.23%	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
221.045	Banca Raiffeisen del BM prestito 2014-2021 1.00%	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00
221.046	Banca Stato prestito 2016-2026 1.18%	4'000'000.00	4'000'000.00	0.00	0.00
221.047	Banca Stato prestito 2017-2027 0.850%	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
221.048	Banca Stato prestito 2018-2028 0.95%	1'000'000.00	0.00		1'000'000.00
<b>TRANSITORI PASSIVI</b>		<b>700'767.22</b>	<b>672'252.23</b>	<b>4.24</b>	<b>28'514.99</b>
<b>ALTRI TRANSITORI PASSIVI</b>		<b>700'767.22</b>	<b>672'252.23</b>	<b>4.24</b>	<b>28'514.99</b>
259.000	Transitori passivi	638'151.02	289'921.37	120.11	348'229.65
259.090	Partita di giro Generale	3'075.25	1'000.00	207.53	2'075.25



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	9

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
259.091	Partita di giro Cassa	0.00	-5'847.95	-100.00	5'847.95
259.097	Partita di giro pagamento Stipendi	59'540.95	55'430.70	7.42	4'110.25
259.098	Partita di giro pagamento Creditori	0.00	322'668.76	-100.00	-322'668.76
259.099	Partita di giro pagamento Imposte/Tasse DTA	0.00	9'079.35	-100.00	-9'079.35
<b>DEBITI VERSO FONDI DI RISERVA</b>		<b>255'069.00</b>	<b>511'602.00</b>	<b>-50.14</b>	<b>-256'533.00</b>
<b>CONTRIBUTI SOSTITUTIVI POSTEGGI</b>		<b>15'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
282.000	Contributi sostitutivi posteggi	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00
<b>FONDO ENERGIE RINNOVABILI</b>		<b>240'069.00</b>	<b>496'602.00</b>	<b>-51.66</b>	<b>-256'533.00</b>
285.000	Fondo energie rinnovabili FER	240'069.00	496'602.00	-51.66	-256'533.00
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>3'674'293.89</b>	<b>3'674'293.89</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
290.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	3'674'293.89	3'573'495.10	2.82	100'798.79
291.000	Avanzi d'esercizio dell'anno di gestione	0.00	100'798.79	-100.00	-100'798.79



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2018	
	CONSUNTIVO 2018		CONSUNTIVO 2018		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	1'026'872.09	7.28 %	100'281.75	0.71 %	995'200.00	54'000.00
1 SICUREZZA PUBBLICA	653'482.90	4.63 %	128'109.35	0.91 %	613'800.00	102'000.00
2 EDUCAZIONE	2'429'499.20	17.22 %	561'953.80	3.98 %	2'490'000.00	547'500.00
3 CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	262'437.43	1.86 %	68'283.20	0.48 %	231'000.00	61'500.00
4 SALUTE PUBBLICA	106'115.00	0.75 %	3'820.00	0.03 %	144'000.00	4'000.00
5 PREVIDENZA SOCIALE	3'776'801.75	26.76 %	991'048.41	7.02 %	3'818'500.00	918'000.00
6 TRAFFICO	1'647'999.93	11.68 %	82'236.20	0.58 %	1'706'000.00	69'000.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	866'876.96	6.14 %	582'095.00	4.12 %	891'000.00	579'500.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	157'311.75	1.11 %	208'513.20	1.48 %	155'500.00	212'500.00
9 FINANZE E IMPOSTE	1'761'552.57	12.48 %	11'385'775.11	80.68 %	1'802'600.00	694'000.00
<b>TOTALI</b>	<b>12'688'949.58</b>	<b>89.92 %</b>	<b>14'112'116.02</b>	<b>100.00 %</b>	<b>12'847'600.00</b>	<b>3'242'000.00</b>
<b>FABBISOGNO D'IMPOSTA</b>						<b>9'605'600.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>1'423'166.44</b>	<b>10.08 %</b>				
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>14'112'116.02</b>		<b>14'112'116.02</b>		<b>12'847'600.00</b>	<b>12'847'600.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
SPESE %

		SPESE		RICAVI	
			%		%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>				
011	Potere legislativo	8'680.00	0.06	0.00	0.00
012	Potere esecutivo	81'426.05	0.58	0.00	0.00
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	29'551.45	0.21	49'327.45	0.35
029	Altre amministrazioni generali	907'214.59	6.43	50'954.30	0.36
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'026'872.09</b>		<b>100'281.75</b>	
<b>1</b>	<b>SICUREZZA PUBBLICA</b>				
100	Registro fondiario, pesi e misure	28'925.20	0.20	18'975.70	0.13
101	Controllo abitanti	0.00	0.00	13'100.00	0.09
103	Autorità Regionale di Protezione	75'003.00	0.53	7'793.20	0.06
109	Altri servizi giuridici	0.00	0.00	20'070.50	0.14
113	Corpo di polizia	402'940.10	2.86	68'169.95	0.48
140	Polizia del fuoco	68'550.00	0.49	0.00	0.00
151	Istruzione militare	10'404.60	0.07	0.00	0.00
160	Protezione civile	67'660.00	0.48	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>653'482.90</b>		<b>128'109.35</b>	
<b>2</b>	<b>EDUCAZIONE</b>				
200	Scuole dell'infanzia	817'848.16	5.80	181'933.85	1.29
210	Scuole elementari	1'598'946.04	11.33	380'019.95	2.69
212	Scuole medie	12'705.00	0.09	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>2'429'499.20</b>		<b>561'953.80</b>	
<b>3</b>	<b>CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO</b>				
309	Altra promozione culturale	13'664.40	0.10	4'093.40	0.03
320	Mezzi d'informazione	5'600.40	0.04	0.00	0.00
340	Sport	117'795.68	0.83	1'631.05	0.01
350	Altre attività tempo libero	77'876.95	0.55	62'558.75	0.44



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
390	Culto	47'500.00	0.34	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>262'437.43</b>		<b>68'283.20</b>	
<b>4</b>	<b>SALUTE PUBBLICA</b>				
460	Servizio medico scolastico	19'849.90	0.14	3'820.00	0.03
470	Controllo delle derrate alimentari	0.00	0.00	0.00	0.00
490	Altri compiti per la salute	86'265.10	0.61	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>106'115.00</b>		<b>3'820.00</b>	
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>				
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti	0.00	0.00	6'681.20	0.05
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	849'349.25	6.02	0.00	0.00
520	Assicurazione malattia	0.00	0.00	750.00	0.01
540	Protezione della gioventù	74'859.00	0.53	0.00	0.00
570	Case per anziani	1'902'457.94	13.48	983'617.21	6.97
580	Assistenza agli anziani	407'152.35	2.89	0.00	0.00
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	540'983.21	3.83	0.00	0.00
589	Altre iniziative assistenziali	2'000.00	0.01	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>3'776'801.75</b>		<b>991'048.41</b>	
<b>6</b>	<b>TRAFFICO</b>				
600	Ufficio tecnico comunale	374'996.98	2.66	35'781.20	0.25
620	Rete stradale comunale	921'950.75	6.53	5'995.00	0.04
651	Aziende del traffico locali	265'330.10	1.88	0.00	0.00
690	Altro traffico	85'722.10	0.61	40'460.00	0.29
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>1'647'999.93</b>		<b>82'236.20</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
710	Eliminazione delle acque luride	353'335.64	2.50	185'538.60	1.31



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	4

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		<b>SPESE</b>	<b>%</b>	<b>RICAVI</b>	<b>%</b>
720	Eliminazione rifiuti	464'153.59	3.29	363'554.40	2.58
740	Cimiteri e seppellimento	32'347.43	0.23	33'002.00	0.23
781	Eliminazione cadaveri animali	1'376.40	0.01	0.00	0.00
789	Altre immissioni	3'816.85	0.03	0.00	0.00
790	Pianificazione del territorio	11'847.05	0.08	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>866'876.96</b>		<b>582'095.00</b>	
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
810	Selvicoltura	19'154.45	0.14	0.00	0.00
830	Turismo	1'378.60	0.01	0.00	0.00
840	Industria, commercio e artigianato	11'977.70	0.08	0.00	0.00
860	Elettricit�	124'801.00	0.88	208'513.20	1.48
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>157'311.75</b>		<b>208'513.20</b>	
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>				
900	Imposte	177'717.62	1.26	11'255'786.49	79.76
921	Cantone-Comuni	15'644.00	0.11	93'436.00	0.66
930	Ridistribuzione tassa sul CO2	0.00	0.00	4'911.30	0.03
931	Parte comunale alle imposte cantonali	0.00	0.00	0.00	0.00
932	Parte comunale a patenti e regalie	0.00	0.00	461.70	0.00
940	Interessi	209'564.50	1.48	31'179.62	0.22
990	Spese non ripartibili	1'358'626.45	9.63	0.00	0.00
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>1'761'552.57</b>		<b>11'385'775.11</b>	
<b>TOTALI</b>		<b>12'688'949.58</b>	<b>89.92 %</b>	<b>14'112'116.02</b>	<b>100.00 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>1'423'166.44</b>	<b>10.08 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>14'112'116.02</b>		<b>14'112'116.02</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	5

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>12'688'949.58</b>	<b>12'847'600.00</b>	<b>13'377'863.71</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'200'588.48	4'257'300.00	4'392'984.30
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'034'474.96	2'093'000.00	2'154'350.85
32 INTERESSI PASSIVI	199'448.98	202'600.00	249'039.88
33 AMMORTAMENTI	1'217'258.37	1'243'000.00	1'310'796.59
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	1'238'411.67	1'204'000.00	1'197'689.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	3'674'310.12	3'717'700.00	3'941'678.09
38 VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	124'457.00	130'000.00	131'325.00
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>14'112'116.02</b>	<b>3'242'000.00</b>	<b>13'478'662.50</b>
40 IMPOSTE	11'255'786.49	400'000.00	10'258'497.02
41 REGALIE E CONCESSIONI	82'553.00	82'500.00	61'477.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	83'090.07	83'000.00	101'328.70
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	1'522'388.40	1'402'500.00	1'688'575.38
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	98'809.00	262'000.00	318'662.65
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	77'000.25	71'000.00	78'033.55
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	990'935.61	941'000.00	972'088.20
48 PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	1'553.20	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>12'688'949.58</b>	<b>12'847'600.00</b>	<b>13'377'863.71</b>
<b>30</b>	<b>33.10</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>4'200'588.48</b>	<b>4'257'300.00</b>	<b>4'392'984.30</b>
300	0.53	ONORARI AD IDENNITÀ E AUTORITÀ COMMISSIONI	67'620.00	77'000.00	61'100.00
301	17.09	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	2'169'137.70	2'172'000.00	2'295'291.25
302	9.50	STIPENDI ED INDENNITA A DOCENTI	1'205'904.75	1'239'000.00	1'245'175.00
303	2.30	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	291'212.40	305'300.00	299'847.70
304	2.97	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	376'436.55	370'000.00	400'547.90
305	0.64	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	81'306.05	83'000.00	84'784.45
306	0.02	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	2'931.03	7'000.00	3'868.00
309	0.05	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	6'040.00	4'000.00	2'370.00
<b>31</b>	<b>16.03</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>2'034'474.96</b>	<b>2'093'000.00</b>	<b>2'154'350.85</b>
310	0.63	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	80'302.28	82'000.00	73'667.50
311	0.62	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	78'526.41	83'500.00	146'621.85
312	1.54	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	195'464.01	207'500.00	202'905.08
313	2.46	MATERIALE DI CONSUMO	311'828.38	332'500.00	328'092.05
314	2.42	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	306'550.98	275'000.00	241'104.00
315	1.16	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	146'696.53	116'500.00	170'728.09
316	0.15	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	18'703.45	1'000.00	695.52
317	0.20	RIMBORSO SPESE	25'524.70	35'000.00	29'133.05
318	6.46	SERVIZI ED ONORARI	819'598.11	908'000.00	902'667.50
319	0.40	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	51'280.11	52'000.00	58'736.21
<b>32</b>	<b>1.57</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>199'448.98</b>	<b>202'600.00</b>	<b>249'039.88</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
321	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	78.90	0.00	0.00
322	1.57	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	198'846.38	202'600.00	249'039.88
329	0.00	ALTRI INTERESSI PASSIVI	523.70	0.00	0.00
<b>33</b>	<b>9.59</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>1'217'258.37</b>	<b>1'243'000.00</b>	<b>1'310'796.59</b>
330	1.48	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	188'239.92	143'000.00	235'016.24
331	8.11	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	1'029'018.45	1'100'000.00	1'059'815.55
332	0.00	AMMORT. SUPPLEMENTARI SU BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	15'964.80
<b>35</b>	<b>9.76</b>	<b>RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE</b>	<b>1'238'411.67</b>	<b>1'204'000.00</b>	<b>1'197'689.00</b>
351	1.28	RIMBORSI A CANTONI	162'950.90	169'000.00	164'506.05
352	8.48	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	1'075'460.77	1'035'000.00	1'033'182.95
<b>36</b>	<b>28.96</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>3'674'310.12</b>	<b>3'717'700.00</b>	<b>3'941'678.09</b>
361	12.26	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	1'555'446.06	1'634'200.00	1'728'566.97
362	10.35	CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI	1'313'779.21	1'337'000.00	1'410'222.80
365	3.01	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	381'671.96	332'500.00	381'169.00
366	3.34	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	423'412.89	414'000.00	421'719.32
<b>38</b>	<b>0.98</b>	<b>VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA</b>	<b>124'457.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>131'325.00</b>
385	0.98	RIVERSAMENTO AL FONDO FER	124'457.00	130'000.00	131'325.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	8

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>14'112'116.02</b>	<b>3'242'000.00</b>	<b>13'478'662.50</b>
<b>40</b>	<b>79.76</b>	<b>IMPOSTE</b>	<b>11'255'786.49</b>	<b>400'000.00</b>	<b>10'258'497.02</b>
400	74.79	IMPOSTE SUL REDDITO E SULLA SOSTANZA	10'554'385.34	400'000.00	9'724'610.92
401	1.20	IMPOSTE SULL'UTILE E SUL CAPITALE	170'000.00	0.00	160'000.00
402	2.55	IMPOSTE IMMOBILIARI	360'000.00	0.00	330'000.00
403	1.21	IMPOSTE SPECIALI SUL REDDITO DELLA SOSTANZA	171'401.15	0.00	43'886.10
<b>41</b>	<b>0.58</b>	<b>REGALIE E CONCESSIONI</b>	<b>82'553.00</b>	<b>82'500.00</b>	<b>61'477.00</b>
410	0.58	REGALIE E CONCESSIONI	82'553.00	82'500.00	61'477.00
<b>42</b>	<b>0.59</b>	<b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	<b>83'090.07</b>	<b>83'000.00</b>	<b>101'328.70</b>
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.02	0.00	698.20
421	0.22	CREDITI	31'179.60	32'000.00	37'774.75
427	0.37	REDDITI IMMOBILIARI DEI BENI AMMINISTRATIVI	51'910.45	51'000.00	62'855.75
<b>43</b>	<b>10.79</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>1'522'388.40</b>	<b>1'402'500.00</b>	<b>1'688'575.38</b>
431	0.47	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	66'358.75	63'000.00	73'443.30
432	3.65	RICAVI OSPEDALIERI CASE DI CURA E REFEZIONI IN GENERE	515'651.50	500'000.00	524'800.30
434	4.32	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	608'969.70	602'500.00	625'176.90
435	0.01	VENDITE	824.05	1'000.00	660.00
436	1.77	RIMBORSI	249'555.65	191'000.00	348'569.58
437	0.23	MULTE	32'580.00	0.00	46'950.00
439	0.34	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	48'448.75	45'000.00	68'975.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
<b>44</b>	<b>0.70</b>	<b>CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO</b>	<b>98'809.00</b>	<b>262'000.00</b>	<b>318'662.65</b>
440	0.03	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	4'911.30	2'000.00	2'627.25
441	0.00	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DEL CANTONE	461.70	0.00	42'146.40
444	0.66	CONTRIBUTI CANTONALI	93'436.00	260'000.00	273'889.00
<b>45</b>	<b>0.55</b>	<b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>	<b>77'000.25</b>	<b>71'000.00</b>	<b>78'033.55</b>
451	0.05	RIMBORSI DA CANTONE	7'431.20	7'000.00	7'743.20
452	0.49	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	69'569.05	64'000.00	70'290.35
<b>46</b>	<b>7.02</b>	<b>CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI</b>	<b>990'935.61</b>	<b>941'000.00</b>	<b>972'088.20</b>
461	7.02	CANTONI	990'935.61	941'000.00	937'898.20
469	0.00	ALTRI CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	0.00	34'190.00
<b>48</b>	<b>0.01</b>	<b>PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA</b>	<b>1'553.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
485	0.01	PRELEVAMENTO DAL FER (FONDO ENERGIE RINNOVABILI)	1'553.20	0.00	0.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	10

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
011	Potere legislativo				
3	SPESE CORRENTI				
300.001	Indennità a commissioni	2'680.00		6'000.00	2'550.00
365.000	Finanziamento partiti	6'000.00		6'000.00	6'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>8'680.00</b>		<b>12'000.00</b>	<b>8'550.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>8'680.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>8'550.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
012	Potere esecutivo				
3	SPESE CORRENTI				
300.002	Indennità ai Municipali	64'940.00		71'000.00	58'550.00
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	2'368.20		0.00	1'896.25
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5'111.10		6'000.00	4'590.55
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	128.75		0.00	129.35
310.001	Materiale per votazioni e elezioni	7'116.40		4'000.00	0.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	91.60		0.00	0.00
319.001	Altre spese diversi	1'670.00		3'500.00	1'707.22
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>81'426.05</b>		<b>84'500.00</b>	<b>66'873.37</b>
	<b>SALDO</b>		<b>81'426.05</b>	<b>84'500.00</b>	<b>66'873.37</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.010	Revisione contabile	6'462.00		8'000.00	6'480.00
318.012	Spese di contenzioso, giudiziarie ed esecutive	23'089.45		18'000.00	18'131.60
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
436.012	Recuperi spese di contenzioso, giudiziarie, esecutive		49'327.45	15'000.00	27'588.25
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>49'327.45</b>	<b>15'000.00</b>	<b>27'588.25</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>29'551.45</b>		<b>26'000.00</b>	<b>24'611.60</b>
	<b>SALDO</b>	<b>19'776.00</b>		<b>11'000.00</b>	<b>-2'976.65</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	Altre amministrazioni generali				
3	SPESE CORRENTI				
301.001	Stipendi e indennità personale	624'980.65		610'000.00	705'422.80
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	11'007.50		0.00	12'853.50
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	53'873.25		53'000.00	62'914.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	67'772.45		65'000.00	79'558.70
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	12'261.55		13'000.00	14'388.10
306.001	Spese abbigliamento	118.50		2'000.00	706.75
309.001	Spese per la formazione	1'280.00		3'000.00	480.00
310.003	Materiale di cancelleria	14'034.53		15'000.00	11'005.00
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'034.00		2'000.00	422.00
310.005	Inserzioni su foglio ufficiale e giornali	2'615.85		2'000.00	6'656.65
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	6'479.42		6'000.00	4'890.02
311.002	Acquisti informatica	2'845.10		3'000.00	36'329.85
312.000	Consumo acqua	233.70		500.00	202.95
312.001	Consumo energia elettrica	3'688.45		4'000.00	4'039.70
312.002	Consumo gas	5'350.45		5'500.00	5'149.40
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	424.05		500.00	106.50
314.001	Manutenzione stabili Casa Comunale	11'166.25		10'000.00	6'268.00
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	3'220.80		5'000.00	3'525.55
315.002	Manutenzione informatica	38'431.40		20'000.00	35'030.90
315.003	Manutenzione veicoli	1'834.79		2'000.00	1'216.15
316.002	Costi leasing e noleggio	631.35		1'000.00	695.52
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	368.60		2'000.00	149.50
318.001	Spese postali e telefoniche	28'180.30		28'000.00	23'850.08
318.022	Premi assicurazioni RC	5'622.90		6'000.00	5'614.10
318.070	Tasse di giudizio	350.00		0.00	800.00
319.001	Altre spese diversi	8'283.75		10'000.00	12'918.95



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	14

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
029	<b>Altre amministrazioni generali</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
361.040	Spese progetto "Ticino 2020"	1'125.00		4'200.00	1'453.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		21'110.00	20'000.00	21'305.00
436.001	Recuperi IPG		20'403.70	19'000.00	4'358.65
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		9'093.60	0.00	14'709.50
439.001	Ricavi diversi		347.00	0.00	817.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>50'954.30</b>	<b>39'000.00</b>	<b>41'191.05</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>907'214.59</b>		<b>872'700.00</b>	<b>1'036'648.37</b>
	<b>SALDO</b>		<b>856'260.29</b>	<b>833'700.00</b>	<b>995'457.32</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	15

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
100	Registro fondiario, pesi e misure				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.031	Spese aggiornamento mappa	28'925.20		35'000.00	22'537.20
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
434.003	Tasse aggiornamento mappa		16'013.45	15'000.00	12'738.80
461.002	Sussidio cantonale misurazioni catastali		2'962.25	4'000.00	4'530.05
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>18'975.70</b>	<b>19'000.00</b>	<b>17'268.85</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>28'925.20</b>		<b>35'000.00</b>	<b>22'537.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'949.50</b>	<b>16'000.00</b>	<b>5'268.35</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	16

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
101	Controllo abitanti				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.005	Spese esami naturalizzazione	0.00		500.00	300.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
431.005	Tasse per naturalizzazioni		4'850.00	6'000.00	5'950.00
431.008	Tasse amministrat. di soggiorno		5'400.00	3'000.00	5'315.00
431.009	Tasse appartamenti di vacanza		2'850.00	5'000.00	2'800.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>13'100.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'065.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>500.00</b>	<b>300.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>13'100.00</b>		<b>-13'500.00</b>	<b>-13'765.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	17

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
103	<b>Autorità Regionale di Protezione</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.009	Stipendi mercedi a curatori	24'975.55		25'000.00	29'422.80
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'389.60		1'800.00	1'820.90
352.010	Spese Autorità Regionale di Protezione ARP1	48'637.85		35'000.00	35'889.85
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
436.020	Recuperi mercedi tutori e curatori		7'793.20	15'000.00	14'563.20
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>7'793.20</b>	<b>15'000.00</b>	<b>14'563.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>75'003.00</b>		<b>61'800.00</b>	<b>67'133.55</b>
	<b>SALDO</b>		<b>67'209.80</b>	<b>46'800.00</b>	<b>52'570.35</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	18

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
109	Altri servizi giuridici				
4	RICAVI CORRENTI				
410.002	Tasse per affissioni e pubblicità		50.00	0.00	100.00
427.001	Tasse autorizzazione esercizi pubblici		0.00	0.00	200.00
427.004	Tasse per utilizzo suolo pubblico		4'620.50	6'000.00	13'643.60
434.004	Tassa sui cani		15'400.00	15'000.00	14'475.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>20'070.50</b>	<b>21'000.00</b>	<b>28'418.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>20'070.50</b>		<b>-21'000.00</b>	<b>-28'418.60</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	19

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
113	<b>Corpo di polizia</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	14'392.00		15'000.00	14'080.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	1'465.40		1'500.00	1'212.40
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	155.75		0.00	128.40
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	0.00		500.00	793.15
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	96.95		0.00	0.00
315.004	Manutenzione parchimetri	826.50		2'000.00	3'545.50
352.020	Spese servizio Polizia Chiasso	386'003.50		340'000.00	357'118.40
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
427.006	Proventi da parchimetri		9'469.95	11'000.00	10'452.15
427.007	Proventi da autorizzazione zona blu		20'090.00	22'000.00	22'610.00
427.008	Proventi da autorizzazione posteggi dipendenti Comune		6'030.00	0.00	0.00
437.001	Multe		32'580.00	0.00	46'950.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>68'169.95</b>	<b>33'000.00</b>	<b>80'012.15</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>402'940.10</b>		<b>359'000.00</b>	<b>376'877.85</b>
	<b>SALDO</b>		<b>334'770.15</b>	<b>326'000.00</b>	<b>296'865.70</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	20

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
140	Polizia del fuoco				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
319.001	Altre spese diversi	550.00		1'000.00	733.10
352.030	Spese Corpo Civici Pompieri Chiasso	68'000.00		70'000.00	62'659.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>68'550.00</b>		<b>71'000.00</b>	<b>63'392.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>68'550.00</b>	<b>71'000.00</b>	<b>63'392.10</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	21

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
151	Istruzione militare				
3	SPESE CORRENTI				
365.006	Contributo manutenzione stand di tiro	10'404.60		14'000.00	14'542.65
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>10'404.60</b>		<b>14'000.00</b>	<b>14'542.65</b>
	<b>SALDO</b>		<b>10'404.60</b>	<b>14'000.00</b>	<b>14'542.65</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	22

1	SICUREZZA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
160	Protezione civile				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	0.00		500.00	0.00
352.040	Rimborso Consorzio ente regionale Pci	67'660.00		72'000.00	59'070.05
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	1'383.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'383.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>67'660.00</b>		<b>72'500.00</b>	<b>59'070.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>67'660.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>57'687.05</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	23

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>200</b>	<b>Scuole dell'infanzia</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.002	Stipendi personale domestico	192'748.45		195'000.00	177'071.00
301.010	Stipendi supplenze personale domestico	7'451.85		10'000.00	23'443.40
302.001	Stipendi docenti	352'874.65		355'000.00	344'561.95
302.010	Stipendi supplenze docenti	2'097.10		10'000.00	51'163.05
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	49'300.00		50'000.00	51'516.65
304.001	Contributi cassa pensioni personale	20'392.10		18'000.00	18'668.30
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	45'259.00		44'000.00	80'447.85
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	4'928.45		4'500.00	4'953.45
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	5'737.25		6'000.00	5'442.85
306.001	Spese abbigliamento	83.30		0.00	125.70
310.006	Materiale scolastico e didattico	8'801.13		13'000.00	12'347.20
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	6'203.05		3'000.00	7'095.40
312.000	Consumo acqua	1'276.10		2'000.00	1'019.35
312.001	Consumo energia elettrica	7'050.85		8'000.00	7'066.35
312.002	Consumo gas	19'630.65		20'000.00	22'289.45
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	3'034.35		4'000.00	3'723.65
313.003	Acquisto generi alimentari	39'672.79		40'000.00	39'160.98
314.001	Manutenzione stabili Scuola Infanzia	27'002.72		25'000.00	35'624.50
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	4'926.00		4'000.00	2'607.19
315.003	Manutenzione veicoli	11'754.02		8'000.00	17'888.38
317.003	Gite scolastiche	836.30		2'000.00	1'330.00
318.001	Spese postali e telefoniche	2'548.05		3'000.00	2'933.75
318.011	Progetti d'istituto	0.00		2'000.00	1'167.70
319.001	Altre spese diversi	340.00		500.00	1'280.00
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	3'900.00		0.00	1'200.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	24

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
200	Scuole dell'infanzia				
4	RICAVI CORRENTI				
432.003	Tasse refezione		37'775.50	40'000.00	42'695.50
432.004	Trattenuta pasti docenti SI		5'720.00	0.00	4'517.05
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	36'393.60
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		2'288.35	0.00	11'619.30
436.005	Contributo trasporti allievi		5'280.00	12'000.00	8'790.00
461.004	Sussidio forfettario per sezione		130'870.00	128'000.00	127'359.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>181'933.85</b>	<b>180'000.00</b>	<b>231'374.45</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>817'848.16</b>		<b>827'000.00</b>	<b>914'128.10</b>
	<b>SALDO</b>		<b>635'914.31</b>	<b>647'000.00</b>	<b>682'753.65</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	25

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>210</b>	<b>Scuole elementari</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi e indennità personale collaboratore d'istituto	6'642.55		0.00	0.00
301.002	Stipendi personale domestico	66'846.90		67'000.00	65'784.80
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	40'221.05		50'000.00	40'156.80
302.001	Stipendi docenti	695'887.25		690'000.00	685'554.80
302.004	Stipendi docenti educazione fisica	68'060.85		71'000.00	73'939.25
302.005	Stipendi docenti educazione musicale	70'021.90		70'000.00	67'774.20
302.007	Stipendi scuola montana	1'100.00		5'000.00	4'360.00
302.009	Stipendi animatori corsi ricreativi	4'519.00		6'000.00	4'409.00
302.010	Stipendi supplenze docenti	8'789.00		30'000.00	10'892.75
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	84'094.55		86'000.00	82'441.30
304.001	Contributi cassa pensioni personale	7'335.00		7'000.00	6'395.55
304.002	Contributi cassa pensioni docenti	106'097.40		110'000.00	104'580.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	2'204.55		2'000.00	2'198.25
305.002	Premio assicurazione infortuni e malattia docenti	13'549.40		14'000.00	18'195.40
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste , libri biblioteca	3'101.90		5'000.00	3'875.20
310.006	Materiale scolastico e didattico	35'655.37		30'000.00	30'675.30
310.007	Materiale per corsi ricreativi	2'482.80		4'000.00	1'960.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	7'399.85		15'000.00	15'257.34
312.000	Consumo acqua	2'111.05		2'000.00	2'201.75
312.001	Consumo energia elettrica	19'857.36		25'000.00	20'648.45
312.002	Consumo gas	44'718.55		45'000.00	45'102.80
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	7'327.05		6'000.00	5'228.75
314.001	Manutenzione stabili Scuole Elementari	58'514.36		50'000.00	38'826.82
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	4'426.20		3'000.00	5'432.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	26

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>210</b>	<b>Scuole elementari</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	0.00		1'000.00	0.00
317.002	Spese attività sportive	1'236.00		3'000.00	1'356.00
317.003	Gite scolastiche	10'151.00		8'000.00	4'487.50
317.004	Spese scuola montana	12'819.45		15'000.00	20'782.55
318.001	Spese postali e telefoniche	3'981.20		4'000.00	3'352.70
318.011	Progetti d'istituto	6'345.25		12'000.00	8'235.60
319.001	Altre spese diversi	2'525.00		2'000.00	300.00
352.000	Quota parte stipendio direttore	71'824.55		93'000.00	63'223.20
352.001	Quota parte stipendio vice direttore	60'736.50		55'000.00	64'419.20
352.002	Quota parte stipendio docente attività creative	58'774.35		53'000.00	60'488.85
352.003	Quota parte stipendio docente d'appoggio	6'108.85		8'000.00	12'684.75
362.020	Frequenza fuori Comune allievi domiciliati	3'480.00		4'000.00	2'700.00
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
427.005	Locazione infrastrutture		9'700.00	10'000.00	14'350.00
436.001	Recuperi IPG		4'901.65	0.00	2'783.90
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		0.00	0.00	11'335.50
436.004	Recuperi scuola montana		1'670.00	3'500.00	4'100.00
436.005	Contributo trasporti allievi		5'400.00	7'000.00	7'890.00
436.006	Recuperi spese corsi ricreativi		2'674.00	4'000.00	2'222.50
439.001	Ricavi diversi		654.50	0.00	0.00
452.004	Rimborso dai Comuni per docente educazione fisica		9'282.80	10'000.00	18'077.60
452.005	Rimborso dai Comuni per docente educazione musicale		55'586.25	50'000.00	48'144.75
452.009	Rimborso dai Comuni per allievi non domiciliati		4'700.00	4'000.00	4'068.00
461.004	Sussidio forfettario per sezione		285'450.75	279'000.00	287'084.15



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	27

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
210	Scuole elementari				
	TOTALE RICAVI		380'019.95	367'500.00	400'056.40
	TOTALE SPESE	1'598'946.04		1'651'000.00	1'577'921.56
	SALDO		1'218'926.09	1'283'500.00	1'177'865.16



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	28

2	EDUCAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
212	Scuole medie				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
366.001	Contributi scuola media	12'705.00		12'000.00	11'670.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>12'705.00</b>		<b>12'000.00</b>	<b>11'670.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>12'705.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>11'670.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	29

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
309	<b>Altra promozione culturale</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.014	Spese attività culturali	13'198.60		13'000.00	13'569.07
318.015	Spese libro "Vacallo com'era"	465.80		0.00	0.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
436.014	Ricavi attività culturali		3'793.40	8'000.00	2'000.00
436.015	Ricavi libro "Vacallo com'era"		300.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4'093.40</b>	<b>8'000.00</b>	<b>2'000.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>13'664.40</b>		<b>13'000.00</b>	<b>13'569.07</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'571.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>11'569.07</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	30

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
320	Mezzi d'informazione				
3	SPESE CORRENTI				
318.051	Spese giornale del Comune	5'600.40		8'000.00	5'800.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>5'600.40</b>		<b>8'000.00</b>	<b>5'800.90</b>
	<b>SALDO</b>		<b>5'600.40</b>	<b>8'000.00</b>	<b>5'800.90</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	31

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>340</b>	<b>Sport</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	10'166.10		10'000.00	13'401.90
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	896.30		1'000.00	1'182.30
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	240.75		0.00	341.80
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'312.85		0.00	648.60
312.000	Consumo acqua	2'976.60		2'500.00	3'502.45
312.001	Consumo energia elettrica	6'466.25		6'500.00	7'377.10
312.002	Consumo gas	7'372.20		9'000.00	6'896.00
314.001	Manutenzione stabili Centro Sportivo	36'239.76		25'000.00	25'308.35
314.002	Manutenzione aree svago e tennis	18'940.52		10'000.00	14'005.15
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	658.05		1'000.00	512.15
317.002	Spese attività sportive	0.00		2'000.00	930.00
362.030	Contributo piscina coperta	17'526.30		17'000.00	17'060.00
365.008	Contributi a SAV Vacallo	15'000.00		15'000.00	15'000.00
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
427.005	Locazione infrastrutture		900.00	1'000.00	900.00
439.001	Ricavi diversi		731.05	1'000.00	1'143.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>1'631.05</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'043.90</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>117'795.68</b>		<b>99'000.00</b>	<b>106'165.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>116'164.63</b>	<b>97'000.00</b>	<b>104'121.90</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	32

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>350</b>	<b>Altre attività tempo libero</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi e indennità personale	66.00		0.00	82.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	5.85		0.00	7.25
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	1.65		0.00	2.10
318.061	Spese colonia estiva	24'676.25		23'000.00	23'598.92
318.062	Spese Vignalonga	28'761.95		20'000.00	24'608.93
318.063	Spese manifestazioni Natalizie	11'635.45		3'000.00	11'280.15
318.064	Spese corsi cucina	2'751.40		2'000.00	1'054.55
318.065	Spese altri corsi	0.00		5'000.00	630.00
319.001	Altre spese diversi	0.00		0.00	200.00
365.009	Contributi ad altre associazioni	3'337.40		3'000.00	2'350.00
365.011	Progetto Morbio Midnight	6'641.00		7'500.00	6'641.00
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
436.061	Ricavi colonia estiva		26'477.75	23'000.00	25'996.35
436.062	Ricavi Vignalonga		27'092.00	20'000.00	23'385.75
436.063	Ricavi manifestazioni Natalizie		5'799.00	1'500.00	5'150.00
436.064	Ricavi corsi cucina		3'190.00	2'000.00	935.00
436.065	Ricavi altri corsi		0.00	5'000.00	630.00
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	349.50
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>62'558.75</b>	<b>51'500.00</b>	<b>56'446.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>77'876.95</b>		<b>63'500.00</b>	<b>70'454.90</b>
	<b>SALDO</b>		<b>15'318.20</b>	<b>12'000.00</b>	<b>14'008.30</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	33

3	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
390	Culto				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
362.010	Contributo alla Parrocchia	45'000.00		45'000.00	45'000.00
362.011	Contributo comunità Evangelica	2'500.00		2'500.00	2'500.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>47'500.00</b>		<b>47'500.00</b>	<b>47'500.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>47'500.00</b>	<b>47'500.00</b>	<b>47'500.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	34

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
460	<b>Servizio medico scolastico</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
302.008	Stipendi operatori profilassi dentaria	2'555.00		2'000.00	2'520.00
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	276.30		0.00	409.10
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	5.70		0.00	8.50
351.001	Spese servizio medico scolastico	964.00		3'000.00	1'153.00
351.002	Spese servizio dentario scolastico	16'048.90		16'000.00	18'512.40
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
434.005	Partec. fam. alle cure dentarie scolastiche		2'500.00	4'000.00	2'555.60
434.008	Rimborso trasporto per cure dentarie scolastiche		1'320.00	0.00	1'660.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>3'820.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'215.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>19'849.90</b>		<b>21'000.00</b>	<b>22'603.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>16'029.90</b>	<b>17'000.00</b>	<b>18'387.40</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	35

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
470	Controllo delle derrate alimentari				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.013	Servizio controllo derrate alimentari	0.00		0.00	50.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>50.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	36

4	SALUTE PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
490	<b>Altri compiti per la salute</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.008	Servizio Autoambulanza Mendrisiotto	81'363.05		120'000.00	126'792.80
319.001	Altre spese diversi	2'199.20		3'000.00	2'308.30
319.003	Spese disinfestazione	2'602.85		0.00	3'951.40
352.050	Servizio Medico Dentario Regionale	100.00		0.00	100.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>86'265.10</b>		<b>123'000.00</b>	<b>133'152.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>86'265.10</b>	<b>123'000.00</b>	<b>133'152.50</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	37

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti				
4	RICAVI CORRENTI				
451.001	Sussidio servizio AVS		6'681.20	6'000.00	6'723.20
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>6'681.20</b>	<b>6'000.00</b>	<b>6'723.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>6'681.20</b>		<b>-6'000.00</b>	<b>-6'723.20</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	38

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
501	<b>Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
361.003	Contributi (AVS/AI/PC/AM)	849'349.25		850'000.00	905'211.05
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>849'349.25</b>		<b>850'000.00</b>	<b>905'211.05</b>
	<b>SALDO</b>		<b>849'349.25</b>	<b>850'000.00</b>	<b>905'211.05</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	39

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
520	Assicurazione malattia				
4	RICAVI CORRENTI				
451.002	Indennità accertamento morosi assicurazione malattia		750.00	1'000.00	1'020.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>750.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'020.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>750.00</b>		<b>-1'000.00</b>	<b>-1'020.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	40

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
540	Protezione della gioventù				
3	SPESE CORRENTI				
361.006	Contributo collocamento minorenni	6'814.00		7'000.00	6'838.00
361.008	Provvedimenti di protezione Lfam	68'045.00		60'000.00	64'373.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>74'859.00</b>		<b>67'000.00</b>	<b>71'211.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>74'859.00</b>	<b>67'000.00</b>	<b>71'211.00</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	41

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>570</b>	<b>Case per anziani</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi e indennità personale curante	189'927.45		185'000.00	181'819.65
301.002	Stipendi personale domestico	174'622.60		205'000.00	205'886.30
301.010	Stipendi supplenze personale curante e domestico	80'955.95		50'000.00	88'683.20
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	32'983.60		40'000.00	34'020.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	43'468.60		45'000.00	38'669.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	8'253.75		8'000.00	7'902.85
306.001	Spese abbigliamento	392.40		0.00	256.75
309.001	Spese per la formazione	780.00		1'000.00	340.00
310.003	Materiale di cancelleria	492.10		2'000.00	2'037.35
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	868.00		1'000.00	853.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	2'432.84		5'000.00	12'076.33
312.000	Consumo acqua	0.00		2'000.00	0.00
312.001	Consumo energia elettrica	15'012.30		14'000.00	16'772.55
312.002	Consumo gas	9'445.55		10'000.00	9'972.75
313.001	Spese pulizia, igieniche e sanitarie	4'371.70		6'000.00	6'947.53
313.003	Acquisto generi alimentari e diversi	242'811.45		260'000.00	259'665.12
314.001	Manutenzione stabili CSD/UTC	19'963.28		25'000.00	11'210.25
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	4'257.95		7'000.00	4'684.49
315.003	Manutenzione veicoli	8'831.32		7'000.00	12'968.21
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	113.35		1'000.00	97.50
318.001	Spese postali e telefoniche	3'473.35		3'500.00	3'554.15
318.006	Spese attività d'animazione	81'593.64		85'000.00	69'450.74
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	3'886.00		4'000.00	3'991.15
318.090	Tasse radio, tv, internet	1'862.60		2'000.00	1'939.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	42

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
570	Case per anziani				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
319.001	Altre spese diversi	1'909.55		6'000.00	2'907.00
362.040	Contributi case anziani sussidiate	969'748.61		1'000'000.00	1'061'251.90
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
427.005	Locazione infrastrutture		1'100.00	1'000.00	700.00
432.001	Ricavi mensa e bar		383'639.70	360'000.00	386'878.50
432.002	Ricavi attività d'animazione		88'516.30	100'000.00	90'709.25
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		62'314.20	50'000.00	81'866.40
439.001	Ricavi diversi		851.40	0.00	2'681.45
461.003	Sussidio cantonale Centro Sociale Diurno		447'195.61	400'000.00	387'600.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>983'617.21</b>	<b>911'000.00</b>	<b>950'435.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'902'457.94</b>		<b>1'974'500.00</b>	<b>2'037'958.17</b>
	<b>SALDO</b>		<b>918'840.73</b>	<b>1'063'500.00</b>	<b>1'087'522.57</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	43

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
580	<b>Assistenza agli anziani</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
365.001	Contributi SACD/OACD/Infemieri indipendenti	225'482.79		185'000.00	221'978.64
365.002	Contributi per i servizi d'appoggio	112'806.17		100'000.00	112'656.71
366.000	Mantenimento anziani a domicilio	68'863.39		75'000.00	75'602.57
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>407'152.35</b>		<b>360'000.00</b>	<b>410'237.92</b>
	<b>SALDO</b>		<b>407'152.35</b>	<b>360'000.00</b>	<b>410'237.92</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	44

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
361.010	Contributi assistenza	241'138.71		280'000.00	311'004.92
366.003	Contributi per l'assistenza sociale comunale	299'844.50		285'000.00	292'446.75
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
469.001	Contributo NCKM per assistenza sociale comunale		0.00	0.00	34'190.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34'190.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>540'983.21</b>		<b>565'000.00</b>	<b>603'451.67</b>
	<b>SALDO</b>		<b>540'983.21</b>	<b>565'000.00</b>	<b>569'261.67</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	45

5	PREVIDENZA SOCIALE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
589	<b>Altre iniziative assistenziali</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
365.030	Contributi ad associazioni assistenziali	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		0.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE SPESE</b>	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	<b>SALDO</b>		2'000.00	2'000.00	2'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	46

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>600</b>	<b>Ufficio tecnico comunale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi e indennità personale	240'108.05		240'000.00	193'125.45
301.003	Stipendi e indennità ausiliari	0.00		0.00	9'701.20
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	20'928.60		21'000.00	17'527.15
304.001	Contributi cassa pensioni personale	28'399.65		26'000.00	22'300.50
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	5'477.90		5'500.00	4'375.00
309.001	Spese per la formazione	3'700.00		0.00	400.00
310.003	Materiale di cancelleria	2'180.30		2'500.00	2'347.60
310.004	Abbonamenti a giornali e riviste	1'919.90		1'500.00	1'488.20
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	1'081.50		2'000.00	1'923.95
312.001	Consumo energia elettrica	1'149.85		1'000.00	1'128.90
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	1'171.23		2'000.00	416.55
317.001	Rimborso spese ai dipendenti	0.00		1'000.00	0.00
318.001	Spese postali e telefoniche	5'001.40		5'000.00	4'642.75
318.003	Consulenze e perizie	6'672.45		5'000.00	5'316.10
318.004	Studio progetti	52'424.00		70'000.00	0.00
318.080	Spese legali e notari	3'947.15		5'000.00	400.00
319.001	Altre spese diversi	835.00		2'000.00	2'345.00
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
431.001	Tasse per servizi amministrativi		2'584.00	4'000.00	3'383.00
431.002	Tasse licenze edilizie		29'564.75	25'000.00	34'690.30
436.001	Recuperi IPG		326.30	0.00	9'470.20
436.003	Recupero spese postali e telefoniche		3'306.15	0.00	1'690.25
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>35'781.20</b>	<b>29'000.00</b>	<b>49'233.75</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>374'996.98</b>		<b>389'500.00</b>	<b>267'438.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>339'215.78</b>	<b>360'500.00</b>	<b>218'204.60</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	47

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>620</b>	<b>Rete stradale comunale</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
301.001	Stipendi e indennità personale	466'024.60		495'000.00	484'493.45
301.010	Stipendi supplenze personale	15'632.25		15'000.00	47'966.75
303.001	Contributi AVS/AI/IPG/AD	40'887.85		45'000.00	42'204.70
304.001	Contributi cassa pensioni personale	57'712.35		55'000.00	49'928.00
305.001	Premio assicurazione infortuni e malattia	28'360.60		30'000.00	26'718.40
306.001	Spese abbigliamento	2'336.83		5'000.00	2'778.80
309.001	Spese per la formazione	280.00		0.00	1'150.00
311.001	Acquisto mobili, macchine, attrezzature	28'401.60		25'000.00	22'644.92
311.007	Acquisto e manutenzione segnaletica stradale	5'580.55		12'000.00	38'458.45
312.000	Consumo acqua	547.95		500.00	395.20
312.001	Consumo energia elettrica illuminazione pubblica	46'470.65		50'000.00	48'021.70
312.002	Consumo gas	871.15		0.00	0.00
313.010	Posa numeri civici	13.70		0.00	453.60
313.020	Spese acquisto carburante	14'173.29		16'000.00	12'805.92
314.001	Manutenzione stabili diversi	25'258.95		10'000.00	8'447.00
314.007	Manutenzione strade, posteggi, piazze, terreni	32'734.76		35'000.00	21'378.81
314.008	Servizio calla neve	9'055.10		20'000.00	15'561.73
314.020	Spese gestione vigneto	14'181.45		15'000.00	13'426.45
315.001	Manutenzione mobili, macchine, attrezzature	12'304.32		30'000.00	33'206.72
315.003	Manutenzione veicoli	31'663.80		0.00	0.00
315.006	Manutenzione impianto illuminazione pubblica	22'293.20		25'000.00	49'693.60
316.002	Costi leasing e noleggio	18'072.10		0.00	0.00
318.001	Spese postali e telefoniche	1'140.00		0.00	1'140.00
318.020	Assicurazione stabili e cose	25'395.55		27'000.00	25'807.65
318.021	Assicurazione e tasse veicoli	14'324.65		16'000.00	17'364.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	48

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
620	<b>Rete stradale comunale</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
319.001	Altre spese diversi	4'369.20		0.00	3'342.90
319.002	Spese collaborazione richiedenti asilo	3'864.30		7'000.00	4'884.90
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
435.001	Ricavi gestione vigneto		330.00	1'000.00	510.00
436.001	Recuperi IPG		0.00	0.00	3'308.55
436.002	Recuperi assicurazione infortuni e malattia		5'124.90	0.00	38'673.65
439.001	Ricavi diversi		540.10	0.00	380.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>5'995.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>42'872.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>921'950.75</b>		<b>933'500.00</b>	<b>972'274.15</b>
	<b>SALDO</b>		<b>915'955.75</b>	<b>932'500.00</b>	<b>929'401.95</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	49

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
651	<b>Aziende del traffico locali</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
352.060	Rimborso Commissione regionale dei trasporti	7'062.10		8'000.00	8'000.00
361.050	Contributo Programma Agglomerato Mendrisiotto PAM	0.00		40'000.00	41'279.00
362.050	PTM Piano Trasporti Mendrisiotto	50'600.00		60'000.00	65'879.90
362.055	Finanziamento linee urbane PAM2	64'985.00		65'000.00	69'068.00
362.060	Finanziamento dei trasporti pubblici	142'683.00		128'000.00	130'345.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>265'330.10</b>		<b>301'000.00</b>	<b>314'571.90</b>
	<b>SALDO</b>		<b>265'330.10</b>	<b>301'000.00</b>	<b>314'571.90</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	50

6	TRAFFICO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
690	<b>Altro traffico</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.004	Studio progetti	0.00		0.00	122'154.53
361.007	Comunità Tariffale Ticino e Moesano	43'722.10		40'000.00	53'162.00
366.010	Spese abbonamenti carta giornaliera FFS	42'000.00		42'000.00	42'000.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	14'601.60
439.002	Ricavi vendita carta giornaliera FFS		40'460.00	39'000.00	41'748.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>40'460.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>56'349.60</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>85'722.10</b>		<b>82'000.00</b>	<b>217'316.53</b>
	<b>SALDO</b>		<b>45'262.10</b>	<b>43'000.00</b>	<b>160'966.93</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	51

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>710</b>	<b>Eliminazione delle acque luride</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
314.012	Manutenzione canalizzazioni	21'221.75		25'000.00	21'593.55
318.043	Rimborso consorzio manut. opere arginatura BM	19'250.00		20'000.00	19'250.00
319.001	Altre spese diversi	11'311.62		5'000.00	12'449.78
330.001	Perdite su debitori depurazione	999.20		1'000.00	627.77
352.070	Rimborso Consorzio depurazione gestione impianti	241'968.72		240'000.00	252'271.25
352.080	Rimborso investimenti Consorzio Dep. Acque	58'584.35		61'000.00	57'258.40
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
434.001	Tassa uso delle canalizzazioni		183'538.60	180'000.00	182'955.70
434.002	Tassa allacciamento fognatura		2'000.00	3'500.00	3'500.00
436.099	Tasse diffida (depurazione)		0.00	0.00	222.25
439.001	Ricavi diversi		0.00	0.00	61.25
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>185'538.60</b>	<b>183'500.00</b>	<b>186'739.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>353'335.64</b>		<b>352'000.00</b>	<b>363'450.75</b>
	<b>SALDO</b>		<b>167'797.04</b>	<b>168'500.00</b>	<b>176'711.55</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	52

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>720</b>	<b>Eliminazione rifiuti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
311.009	Acquisto contenitori rifiuti e diversi	16'698.05		12'000.00	6'503.84
312.000	Consumo acqua	159.00		0.00	32.13
312.001	Consumo energia elettrica	1'000.00		0.00	1'000.00
318.036	Servizio raccolta rifiuti domestici	117'889.65		125'000.00	119'576.50
318.037	Servizio raccolta rifiuti ingombranti	22'388.80		20'000.00	20'962.45
318.038	Servizio raccolta carta	14'170.90		17'000.00	14'866.40
318.039	Servizio raccolta vetri, pet, olii, batterie e diversi	18'231.90		20'000.00	18'046.70
318.040	Servizio raccolta scarti vegetali	52'689.90		60'000.00	52'634.05
318.041	Servizio raccolta altri rifiuti	14'085.35		20'000.00	14'396.10
318.050	Spese deposito scarti vegetali	34'535.85		48'000.00	47'804.65
318.052	Spese stampa calendario ecologico	7'420.60		8'000.00	9'930.00
319.001	Altre spese diversi	8'898.79		8'000.00	7'777.86
330.002	Perdite su debitori rifiuti	10'046.80		7'000.00	6'433.30
351.004	Spese azienda cantonale smaltimento rifiuti	145'938.00		150'000.00	144'840.65
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
434.006	Tassa raccolta rifiuti		355'195.65	350'000.00	347'866.60
435.007	Vendita contenitori scarti vegetali e fascine		494.05	0.00	150.00
436.010	Contributi privati calendario ecologico		3'000.00	3'000.00	3'000.00
436.100	Tasse diffida (rifiuti)		0.00	0.00	1'416.78
439.001	Ricavi diversi		4'864.70	5'000.00	5'808.70
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>363'554.40</b>	<b>358'000.00</b>	<b>358'242.08</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>464'153.59</b>		<b>495'000.00</b>	<b>464'804.63</b>
	<b>SALDO</b>		<b>100'599.19</b>	<b>137'000.00</b>	<b>106'562.55</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	53

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
740	<b>Cimiteri e seppellimento</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
312.000	Consumo acqua	75.35		0.00	86.10
314.001	Manutenzione stabili cimitero	32'272.08		25'000.00	29'453.39
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
434.007	Ricavi cimitero		33'002.00	35'000.00	59'425.20
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>33'002.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>59'425.20</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>32'347.43</b>		<b>25'000.00</b>	<b>29'539.49</b>
	<b>SALDO</b>	<b>654.57</b>		<b>-10'000.00</b>	<b>-29'885.71</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	54

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
781	Eliminazione cadaveri animali				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.044	Eliminazione carcasse animali	1'376.40		2'000.00	1'983.20
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'376.40</b>		<b>2'000.00</b>	<b>1'983.20</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'376.40</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'983.20</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	55

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
789	<b>Altre immissioni</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.045	Controllo impianti combustione	2'240.00		3'000.00	2'600.00
319.001	Altre spese diversi	1'576.85		4'000.00	1'629.80
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
436.030	Recuperi tassa controllo impianti combustione		0.00	3'000.00	4'470.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>4'470.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>3'816.85</b>		<b>7'000.00</b>	<b>4'229.80</b>
	<b>SALDO</b>		<b>3'816.85</b>	<b>4'000.00</b>	<b>-240.20</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	56

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
790	<b>Pianificazione del territorio</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.046	Spese studi pianificatori	11'847.05		10'000.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>11'847.05</b>		<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>11'847.05</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	57

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
810	Selvicoltura				
3	SPESE CORRENTI				
318.047	Manutenzione sentieri	19'154.45		10'000.00	12'515.30
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>19'154.45</b>		<b>10'000.00</b>	<b>12'515.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>19'154.45</b>	<b>10'000.00</b>	<b>12'515.30</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	58

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
830	Turismo				
3	SPESE CORRENTI				
362.090	Contr. Ente Turistico regionale	1'378.60		1'500.00	1'399.40
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'378.60</b>		<b>1'500.00</b>	<b>1'399.40</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'378.60</b>	<b>1'500.00</b>	<b>1'399.40</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	59

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
840	Industria, commercio e artigianato				
3	SPESE CORRENTI				
362.080	Ente regionale sviluppo Mendrisiotto-Basso Ceresio	11'977.70		14'000.00	13'818.60
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>11'977.70</b>		<b>14'000.00</b>	<b>13'818.60</b>
	<b>SALDO</b>		<b>11'977.70</b>	<b>14'000.00</b>	<b>13'818.60</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	60

8	ECONOMIA PUBBLICA	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
860	Electricità				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
319.001	Altre spese diversi	344.00		0.00	0.00
385.001	Riversamento al FER	124'457.00		130'000.00	131'325.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
410.001	Tassa uso speciale strade pubbliche gestori rete		82'503.00	82'500.00	61'377.00
461.001	Contributi FER		124'457.00	130'000.00	131'325.00
485.001	Prelevamento dal FER		1'553.20	0.00	0.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>208'513.20</b>	<b>212'500.00</b>	<b>192'702.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>124'801.00</b>		<b>130'000.00</b>	<b>131'325.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>83'712.20</b>		<b>-82'500.00</b>	<b>-61'377.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	61

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
<b>900</b>	<b>Imposte</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
329.001	Interessi remuneratori su imposte	523.70		0.00	0.00
330.003	Perdite su debitori tasse diverse	13'610.02		15'000.00	14'149.80
330.004	Condoni e abbandoni d'imposta	114'837.90		120'000.00	201'569.72
330.009	Computo globale d'imposta	48'746.00		0.00	12'235.65
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
400.001	Imposta sul reddito e la sostanza		7'500'000.00	0.00	7'350'000.00
400.002	Sopravvenienze d'imposta sul reddito e la sostanza		2'158'113.04	0.00	1'612'319.10
400.003	Imposte alla fonte		635'056.25	400'000.00	544'078.37
400.004	Imposta personale		100'000.00	0.00	98'000.00
400.005	Recupero imposte e imposte suppletorie con multe		161'216.05	0.00	120'213.45
401.001	Imposta sull'utile e il capitale PG		170'000.00	0.00	160'000.00
402.001	Imposta immobiliare comunale		360'000.00	0.00	330'000.00
403.001	Imposte speciali sul reddito e la sostanza		171'401.15	0.00	43'886.10
421.002	Interessi di mora su imposte		0.00	0.00	2'889.90
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>11'255'786.49</b>	<b>400'000.00</b>	<b>10'261'386.92</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>177'717.62</b>		<b>135'000.00</b>	<b>227'955.17</b>
	<b>SALDO</b>	<b>11'078'068.87</b>		<b>-265'000.00</b>	<b>-10'033'431.75</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	62

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
921	<b>Cantone-Comuni</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
361.009	Contributo al fondo di perequazione	15'644.00		23'000.00	22'296.00
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
444.001	Contributi di livellamento		93'436.00	260'000.00	273'889.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>93'436.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>273'889.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>15'644.00</b>		<b>23'000.00</b>	<b>22'296.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>77'792.00</b>		<b>-237'000.00</b>	<b>-251'593.00</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	63

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
930	<b>Ridistribuzione tassa sul CO2</b>				
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
440.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		4'911.30	2'000.00	2'627.25
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>4'911.30</b>	<b>2'000.00</b>	<b>2'627.25</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>4'911.30</b>		<b>-2'000.00</b>	<b>-2'627.25</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	64

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
931	Parte comunale alle imposte cantonali				
4	RICAVI CORRENTI				
441.002	Partecipazione imposte sugli utili immobiliari (TUI)		0.00	0.00	41'984.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41'984.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-41'984.00</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	65

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
932	<b>Parte comunale a patenti e regalie</b>				
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
441.005	Partecipazione per rilascio patenti caccia		188.00	0.00	256.00
441.006	Partecipazione per rilascio patenti pesca		273.70	0.00	-93.60
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>461.70</b>	<b>0.00</b>	<b>162.40</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>461.70</b>		<b>0.00</b>	<b>-162.40</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	66

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
940	Interessi				
3	SPESE CORRENTI				
318.049	Spese bancarie e tasse ccp	10'639.22		12'000.00	11'552.83
321.003	Interessi c/c Banca Raiffeisen CH258029000003111901	4.15		0.00	0.00
321.005	Interessi c/c Banca Raiffeisen CH0780290000031119034	74.75		0.00	0.00
322.039	Interessi prestito UBS 2007-2017	0.00		0.00	46'000.00
322.041	Interessi prestito UBS 2010-2020	38'762.35		36'800.00	41'895.30
322.042	Interessi prestito Banca Stato 2011-2018	2'187.50		2'200.00	22'812.50
322.043	Interessi prestito Banca Stato 2012-2019	27'375.00		28'000.00	27'375.00
322.044	Interessi prestito Banca Stato 2013-2020	37'412.50		38'000.00	37'412.50
322.045	Interessi prestito Banca Raiffeisen BM 2014-2021	15'000.00		15'000.00	15'005.00
322.046	Interessi prestito Banca Stato 2016-2026	47'855.55		48'000.00	47'855.55
322.047	Interessi prestito Banca Stato 2017-2027	21'545.14		21'600.00	0.00
322.099	Interessi su nuovi prestiti	8'708.34		13'000.00	10'684.03
4	RICAVI CORRENTI				
420.001	Interessi su conti correnti		0.02	0.00	698.20
421.001	Interessi sul c/c Azienda Acqua Potabile		31'179.60	32'000.00	34'884.85
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>31'179.62</b>	<b>32'000.00</b>	<b>35'583.05</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>209'564.50</b>		<b>214'600.00</b>	<b>260'592.71</b>
	<b>SALDO</b>		<b>178'384.88</b>	<b>182'600.00</b>	<b>225'009.66</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	67

9	FINANZE E IMPOSTE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
990	Spese non ripartibili				
3	SPESE CORRENTI				
331.000	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	1'029'018.45		1'100'000.00	1'059'815.55
332.000	Ammortamenti supplementari su beni amministrativi	0.00		0.00	15'964.80
361.001	Partecipazione risanamento finanziario del Cantone	329'608.00		330'000.00	322'950.00
	<b>TOTALE RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1'358'626.45</b>		<b>1'430'000.00</b>	<b>1'398'730.35</b>
	<b>SALDO</b>		<b>1'358'626.45</b>	<b>1'430'000.00</b>	<b>1'398'730.35</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	68

<b>RIPARTIZIONE FUNZIONALE</b>	<b>Amministrazione generale</b>	<b>Sicurezza pubblica</b>	<b>Educazione</b>	<b>Cultura e tempo libero</b>	<b>Salute pubblica</b>	<b>Previdenza sociale</b>	<b>Traffico</b>	<b>Ambiente e territorio</b>	<b>Economia pubblica</b>	<b>Finanze e Imposte</b>	<b>TOTALE</b>
SPESE PER IL PERSONALE	846'521.95	42'378.30	1'856'241.55	11'376.65	2'837.00	531'384.35	909'848.68	0.00	0.00	0.00	4'200'588.48
SPESE PER BENI E SERVIZI	173'225.14	30'398.65	355'728.40	161'056.08	86'165.10	401'324.98	387'099.05	409'339.89	19'498.45	10'639.22	2'034'474.96
INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	199'448.98	199'448.98
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'046.00	0.00	1'206'212.37	1'217'258.37
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	0.00	570'301.35	197'444.25	0.00	17'112.90	0.00	7'062.10	446'491.07	0.00	0.00	1'238'411.67
CONTRIBUTI PROPRI	7'125.00	10'404.60	20'085.00	90'004.70	0.00	2'844'092.42	343'990.10	0.00	13'356.30	345'252.00	3'674'310.12
VERSAMENTI A FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124'457.00	0.00	124'457.00
<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'026'872.09</b>	<b>653'482.90</b>	<b>2'429'499.20</b>	<b>262'437.43</b>	<b>106'115.00</b>	<b>3'776'801.75</b>	<b>1'647'999.93</b>	<b>866'876.96</b>	<b>157'311.75</b>	<b>1'761'552.57</b>	<b>12'688'949.58</b>
IMPOSTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'255'786.49	11'255'786.49
REGALIE E CONCESSIONI	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82'503.00	0.00	82'553.00
REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	40'210.45	9'700.00	900.00	0.00	1'100.00	0.00	0.00	0.00	31'179.62	83'090.07
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	100'281.75	84'886.65	66'364.00	67'383.20	3'820.00	535'321.60	82'236.20	582'095.00	0.00	0.00	1'522'388.40
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	98'809.00	98'809.00
RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	69'569.05	0.00	0.00	7'431.20	0.00	0.00	0.00	0.00	77'000.25
CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	2'962.25	416'320.75	0.00	0.00	447'195.61	0.00	0.00	124'457.00	0.00	990'935.61
PRELEVAMENTO DA FONDI DI RISERVA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'553.20	0.00	1'553.20
<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>100'281.75</b>	<b>128'109.35</b>	<b>561'953.80</b>	<b>68'283.20</b>	<b>3'820.00</b>	<b>991'048.41</b>	<b>82'236.20</b>	<b>582'095.00</b>	<b>208'513.20</b>	<b>11'385'775.11</b>	<b>14'112'116.02</b>
<b>MAGGIOR SPESA</b>	<b>926'590.34</b>	<b>525'373.55</b>	<b>1'867'545.40</b>	<b>194'154.23</b>	<b>102'295.00</b>	<b>2'785'753.34</b>	<b>1'565'763.73</b>	<b>284'781.96</b>	<b>-51'201.45</b>	<b>-9'624'222.54</b>	<b>-1'423'166.44</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	69

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 8
	U S C I T E C O N S U N T I V O		E N T R A T E 2 0 1 8			
5 PREVIDENZA SOCIALE	15'882.65	1.07 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
6 TRAFFICO	904'515.18	60.98 %	65'553.00	4.42 %	0.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	270'789.56	18.26 %	9'200.00	0.62 %	0.00	0.00
8 ECONOMIA PUBBLICA	23'155.50	1.56 %	379'436.80	25.58 %	0.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	1'029'018.45	69.38 %	0.00	0.00
<b>TOTALI</b>	<b>1'214'342.89</b>	81.87 %	<b>1'483'208.25</b>	100.00 %	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO</b>	<b>268'865.36</b>	18.13 %			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>1'483'208.25</b>		<b>1'483'208.25</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	70

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

		USCITE		ENTRATE	
			%		%
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>				
570	Case per anziani	15'882.65	1.07	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>15'882.65</b>		<b>0.00</b>	
<b>6</b>	<b>TRAFFICO</b>				
600	Ufficio tecnico comunale	12'000.00	0.81	0.00	0.00
610	Strade cantonali	807'174.63	54.42	44'504.00	3.00
620	Rete stradale comunale	41'717.55	2.81	21'049.00	1.42
651	Aziende del traffico locali	43'623.00	2.94	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>904'515.18</b>		<b>65'553.00</b>	
<b>7</b>	<b>PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</b>				
710	Eliminazione delle acque luride	88'380.76	5.96	0.00	0.00
720	Eliminazione rifiuti	25'848.00	1.74	0.00	0.00
740	Cimiteri e seppellimento	38'256.20	2.58	9'200.00	0.62
790	Pianificazione del territorio	118'304.60	7.98	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>270'789.56</b>		<b>9'200.00</b>	
<b>8</b>	<b>ECONOMIA PUBBLICA</b>				
860	Elettricit�	0.00	0.00	379'436.80	25.58
869	Altre forme di energia	23'155.50	1.56	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>23'155.50</b>		<b>379'436.80</b>	
<b>9</b>	<b>FINANZE E IMPOSTE</b>				
990	Spese non ripartibili	0.00	0.00	1'029'018.45	69.38
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>1'029'018.45</b>	



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

<b>COMUNE VACALLO</b>	
Data	30-04-2019
Pagina	71

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %**

			<b>ENTRATE</b>	%
<b>TOTALI</b>	<b>1'214'342.89</b>	<b>81.87 %</b>	<b>1'483'208.25</b>	<b>100.00 %</b>
<b>SALDO</b>	<b>268'865.36</b>	<b>18.13 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>1'483'208.25</b>		<b>1'483'208.25</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	72

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>1'214'342.89</b>	<b>0.00</b>
<b>50</b>	<b>84.76</b>	<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>1'029'259.79</b>	<b>0.00</b>
501	77.18	OPERE DEL GENIO CIVILE	937'272.94	0.00
503	3.15	COSTRUZIONI EDILI	38'256.20	0.00
506	4.42	MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE E ISTALLAZIONI	53'730.65	0.00
<b>56</b>	<b>3.59</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>43'623.00</b>	<b>0.00</b>
562	3.59	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	43'623.00	0.00
<b>58</b>	<b>11.65</b>	<b>ALTRE USCITE DA ATTIVARE</b>	<b>141'460.10</b>	<b>0.00</b>
581	11.65	USCITE DI PIANIFICAZIONE	141'460.10	0.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

<b>COMUNE VACALLO</b>	
Data	30-04-2019
Pagina	73

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>	<b>PREVENTIVO 2018</b>
<b>6</b>	<b>100.00</b>	<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>1'483'208.25</b>	<b>0.00</b>
<b>61</b>	<b>0.00</b>	<b>CONTRIBUTI ED INDENNITÀ</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
610	0.00	CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE ED INDENNITÀ PER BENEFICI	0.00	0.00
<b>63</b>	<b>0.62</b>	<b>RIMBORSI PER BENI MATERIALI</b>	<b>9'200.00</b>	<b>0.00</b>
633	0.62	COSTRUZIONI EDILI	9'200.00	0.00
<b>66</b>	<b>30.00</b>	<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI</b>	<b>444'989.80</b>	<b>0.00</b>
661	30.00	CANTONI	444'989.80	0.00
<b>68</b>	<b>69.38</b>	<b>RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI</b>	<b>1'029'018.45</b>	<b>0.00</b>
681	69.38	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	1'029'018.45	0.00
682	0.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	74

5	PREVIDENZA SOCIALE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
570	Case per anziani					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
506.002	MM 82/15 Impianto climatizzazione CSD	16-11-2015	80'000.00	15'882.65		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>15'882.65</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>15'882.65</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	75

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
600	Ufficio tecnico comunale					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
506.005	RM 2678/27.08.18 acquisto autoveicolo UTC	27-08-2018	12'000.00	12'000.00		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			12'000.00		0.00
	SALDO				12'000.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	76

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
610	Strade cantonali					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.002	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S106.4	04-11-2013	122'000.00	697.60		0.00
	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S106.4	29-07-2014	142'500.00			
501.004	MM 91/16 strada cant. S106.4 - piazza S. Simone	15-02-2016	670'000.00	806'477.03		0.00
	MM 91/16 strada cant. S106.4 - piazza S. Simone	15-02-2016	300'000.00			
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
661.002	MM 38/14 sussidio incrocio Largo Elvezia-S106.4	29-07-2014	137'500.00		44'504.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>44'504.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>807'174.63</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>762'670.63</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	77

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
620	Rete stradale comunale					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.006	MM 25/13 Credito quadro pavimentazioni stradali	29-04-2013	480'000.00	0.00		0.00
501.009	RM 1058/13.03.17 Piano luce comune	13-03-2017	42'098.40	27'798.40		0.00
501.010	MM 49/18 risanamento illuminazione pubblica stradale	07-05-2018	1'310'000.00	8'729.15		0.00
501.011	RM 2900/29.10.18 piazza manovra Via Rocaiolo	29-10-2018	17'800.00	0.00		0.00
501.015	MM 38/17 progetto allargamento Via alle Cascine	13-11-2017	53'000.00	5'190.00		0.00
501.507	MM 22/17 Via Fornasette-Pizzamiglio raccordo stradale	13-02-2017	22'000.00	0.00		0.00
506.003	MM 50/18 acquisto scopatrice meccanica	07-05-2018	160'000.00	0.00		0.00
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
661.007	RM 1058/13.03.17 sussidio Piano luce comune				21'049.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>21'049.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>41'717.55</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>20'668.55</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	78

6	TRAFFICO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
651	Aziende del traffico locali					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
562.001	MM 32/17 partecipazione costi realizzazione opere PAM2	21-08-2017	227'000.00	43'623.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>43'623.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>43'623.00</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	79

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
710	Eliminazione delle acque luride					
5	<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>					
501.502	MM 29/13 incrocio Largo Elvezia canalizzazione	04-11-2013	85'000.00	0.00		0.00
501.503	MM 04/16 Via Gen. Guisan canalizzazione	17-05-2016	216'000.00	88'380.76		0.00
501.506	MM 21/17 Via delle Ginestre canalizzazione	06-02-2017	48'000.00	0.00		0.00
6	<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>					
610.001	Contributi per canalizzazioni e depurazioni				0.00	0.00
661.005	MM 73/10 Sussidio canalizzazione Via Pizzamiglio				0.00	0.00
661.006	MM 29/13 sussidio canalizzaz. incrocio Largo Elvezia				0.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>88'380.76</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>88'380.76</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	80

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
720	Eliminazione rifiuti					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
506.004	RM 2580/16.07.18 contenitori compattatori carta	16-07-2018	24'000.00	25'848.00		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>25'848.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>25'848.00</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	81

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
740	Cimiteri e seppellimento					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
503.004	MM 20/17 Nuovo cinerario e cellette	06-02-2017	144'000.00	32'350.40		0.00
503.005	MM 105/12 cimitero: campi comuni,tetto loculi,accesso	20-02-2012	290'000.00	5'905.80		0.00
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
633.004	MM 20/17 recupero privati nuovo cinerario e cellette				9'200.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>9'200.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>38'256.20</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>29'056.20</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	82

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
790	Pianificazione del territorio					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
581.001	MM 40/14 casa anziani varianti PR	29-07-2014	90'000.00	35'052.50		0.00
581.002	MM 37/17 aggiorn. PR (Masterplan, Lst, beni culturali)	13-11-2017	130'000.00	83'252.10		0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>118'304.60</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>118'304.60</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	83

8	ECONOMIA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
860	Electricità					
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
661.100	Prelevamento fondo FER - MM 69/10 risanamento energetico tetti piani SE				362'315.00	0.00
661.101	Prelevamento fondo FER - MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - Candelabri LED				17'121.80	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>379'436.80</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>			<b>379'436.80</b>		<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	84

8	ECONOMIA PUBBLICA	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
869	Altre forme di energia					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
581.003	RM 1399/26.6.17 Progetto PETRA analisi eff. energetica stabili comunali	26-06-2017	23'155.50	23'155.50		0.00
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
661.008	RM 1399/26.6.17 sussidio progetto PETRA analisi eff. energetica stabili				0.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>23'155.50</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>23'155.50</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	85

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
990	Spese non ripartibili					
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
681.001	Riporto ammortamenti ordinari su beni amministrativi				1'029'018.45	0.00
682.001	Riporto ammort. supplementari su beni amministrativi				0.00	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>1'029'018.45</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>			<b>1'029'018.45</b>		<b>0.00</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	86

<b>RIPARTIZIONE FUNZIONALE</b>	<b>Amministrazione generale</b>	<b>Sicurezza pubblica</b>	<b>Educazione</b>	<b>Cultura e tempo libero</b>	<b>Salute pubblica</b>	<b>Previdenza sociale</b>	<b>Traffico</b>	<b>Ambiente e territorio</b>	<b>Economia pubblica</b>	<b>Finanze e imposte</b>	<b>TOTALE</b>
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'882.65	860'892.18	152'484.96	0.00	0.00	1'029'259.79
CONTRIBUTI PROPRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'623.00	0.00	0.00	0.00	43'623.00
ALTRE USCITE DA ATTIVARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118'304.60	23'155.50	0.00	141'460.10
<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'882.65</b>	<b>904'515.18</b>	<b>270'789.56</b>	<b>23'155.50</b>	<b>0.00</b>	<b>1'214'342.89</b>
RIMBORSI PER BENI MATERIALI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9'200.00	0.00	0.00	9'200.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'553.00	0.00	379'436.80	0.00	444'989.80
RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'029'018.45	1'029'018.45
<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>65'553.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>379'436.80</b>	<b>1'029'018.45</b>	<b>1'483'208.25</b>
<b>MAGGIOR USCITA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15'882.65</b>	<b>838'962.18</b>	<b>261'589.56</b>	<b>-356'281.30</b>	<b>-1'029'018.45</b>	<b>-268'865.36</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	87

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</b>			
Uscite correnti	11'659'931.13		11'747'600.00
Ammortamenti amministrativi	1'029'018.45		1'100'000.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		12'688'949.58	12'847'600.00
Entrate correnti	14'112'116.02		12'235'000.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		14'112'116.02	12'235'000.00
<b>Avanzo d'esercizio</b>		<b>1'423'166.44</b>	-612'600.00
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>			
Uscite per investimenti		1'214'342.89	0.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		454'189.80	0.00
Onere netto di investimento		760'153.09	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2018

COMUNE VACALLO	
Data	30-04-2019
Pagina	88

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>CONTO DI CHIUSURA</b>			
Onere netto d'investimento		760'153.09	0.00
Ammortamenti amministrativi	1'029'018.45		1'100'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	1'423'166.44		-612'600.00
Autofinanziamento		2'452'184.89	487'400.00
<b>Avanzo totale</b>		<b>1'692'031.80</b>	487'400.00

N° Conto	Descrizione	Valore Netto iniziale	Saldo al 01.01.2018	% amm.	Amm. ordinario	Uscite contabilizzate	Entrate contabilizzate	Saldo finale 31.12.2018
140.001	Terreno a Pizzamiglio mapp. 202		154'403.65	9.00	13'896.35			140'507.30
141.000	Strade, piazze, sentieri, passi		2'827'681.38	10.00	282'768.15			2'544'913.23
141.003	Via Dosso Lugano		116'201.70	10.00	11'620.15			104'581.55
141.004	Via dei Lauri		79'988.55	10.00	7'998.85			71'989.70
141.005	Vicolo dei Lironi e Pozzolo		59'163.85	10.00	5'916.40			53'247.45
141.008	Strada Roncaa-Pezzola		68'731.40	10.00	6'873.15			61'858.25
141.009	RM 1058/13.03.17 Piano luce comune		14'300.00	10.00	1'430.00	27'798.40	21'049.00	19'619.40
141.010	MM 41/14 zona piazza Municipio moderaz. traffico		45'669.30	10.00	4'566.95			41'102.35
141.011	MM 26/13 e 38/14 Incrocio Largo Elvezia - S 106.4		160'150.85	10.00	16'015.10	697.60	61'625.80	83'207.55
141.012	MM 61/15 Piazza S. Simone - S 106.04		37'839.94	10.00	3'784.00			34'055.94
141.013	MM 91/16 strada S106.4 - piazza S. Simone		16'967.50	10.00	1'696.75	806'477.03		821'747.78
141.014	MM 27/13 Piazza raccolta rifiuti Largo Elvezia		125'290.50	10.00	12'529.05			112'761.45
141.015	MM 38/17 progetto allargamento Via alle Cascine		0.00	10.00	0.00	5'190.00		5'190.00
141.016	MM 49/18 risanamento illuminazione pubblica stradale		0.00	10.00	0.00	8'729.15		8'729.15
143.000	Scuola Elementare		2'015'786.45	9.00	181'420.80		362'315.00	1'472'050.65
143.010	Scuola Infanzia		1'379'371.90	9.00	124'143.45			1'255'228.45
143.011	Casa ex-asilo Riva		78'179.10	9.00	7'036.10			71'143.00
143.020	Casa Comunale		235'550.70	9.00	21'199.55			214'351.15
143.030	Cimitero		658'045.55	9.00	59'224.10	38'256.20	9'200.00	627'877.65
143.050	Centro Sociale Diurno		735'945.30	9.00	66'235.10			669'710.20
143.061	Centro sportivo		833'724.45	9.00	75'035.20			758'689.25
146.001	RM 1346/12.06.17 veicolo Multicar Tremo Carrier		49'000.00	25.00	12'250.00			36'750.00
146.002	MM 82/15 Impianto climatizzazione CSD		30'823.65	25.00	7'705.90	15'882.65		39'000.40
146.004	RM 2580/16.07.18 contenitori compattatori carta		0.00	25.00	0.00	25'848.00		25'848.00
146.005	RM 2678/27.08.18 acquisto autoveicolo UTC		0.00	25.00	0.00	12'000.00		12'000.00
146.040	MM 76/15 adattamento attrezzature cucina CSD		18'078.51	25.00	4'519.65			13'558.86
162.001	MM 32/17 partecipazione costi realizzazione opere PAM2		0.00	10.00	0.00	43'623.00		43'623.00
171.001	Piano Regolatore		24'907.50	25.00	6'226.90	35'052.50		53'733.10
171.002	MM 37/17 aggiorn. PR (Masterplan, Lst, beni culturali)		0.00	25.00	0.00	83'252.10		83'252.10
171.003	RM 1399/26.6.17 Progetto PETRA analisi eff. energetica		0.00	25.00	0.00	23'155.50		23'155.50
	<b>Totale beni amministrativi</b>		<b>9'765'801.73</b>	<b>9.56%</b>	<b>934'091.65</b>	<b>1'125'962.13</b>	<b>454'189.80</b>	<b>9'503'482.41</b>
141.051	Roggiana-Catconga-Pizzamiglio canalizzazioni	1'119'008.00	559'503.75	2.50	27'975.20			531'528.55
141.052	Via Pizzamiglio canalizzazioni	2'629'223.00	1'394'065.10	2.50	65'730.60			1'328'334.50
141.053	RM 2169/01.04.14 Via F. Rusca canalizzazioni	39'931.00	37'934.65	2.50	998.30			36'936.35
141.054	MM 29/13 Incrocio Largo Elvezia canalizzazione	8'908.00	8'907.90	2.50	222.70			8'685.20
141.055	MM 04/16 Via Gen. Guisan canalizzazione	opera in corso	15'102.25			88'380.76		103'483.01
141.056	MM 21/17 Via delle Ginestre canalizzazione	opera in corso	3'843.65					3'843.65
	<b>Totale canalizzazioni</b>		<b>2'019'357.30</b>		<b>94'926.80</b>	<b>88'380.76</b>	<b>0.00</b>	<b>2'012'811.26</b>
	<b>Totale generale beni amministrativi</b>		<b>11'785'159.03</b>	<b>8.73%</b>	<b>1'029'018.45</b>	<b>1'214'342.89</b>	<b>454'189.80</b>	<b>11'516'293.67</b>

**Rapporto dell'Organo di controllo esterno**

Al Municipio del

**Comune di Vacallo**

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato l'annesso conto consuntivo del Comune di Vacallo, costituito da bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

**Responsabilità del Municipio**

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme di presentazione del conto consuntivo, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

**Responsabilità dell'Organo di controllo esterno**

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla Direttiva del 3 ottobre 2018 del Dipartimento delle Istituzioni e alla raccomandazione di revisione svizzera 60 *Revisione e rapporto del revisore dei conti comunali*, la quale richiede che la verifica venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nell'ambito della valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, ma non per esprimere un giudizio sull'esistenza e l'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento del conto consuntivo, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

**Giudizio di revisione**

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è conforme alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge organica comunale e nel Regolamento sulla gestione finanziaria e la contabilità dei Comuni (Rgfc). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

## **Relazione in base ad altre disposizioni legali**

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza, di disporre delle specifiche conoscenze tecniche, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Lugano, 29 aprile 2019

BDO SA



Paolo Gattigo

Perito revisore abilitato



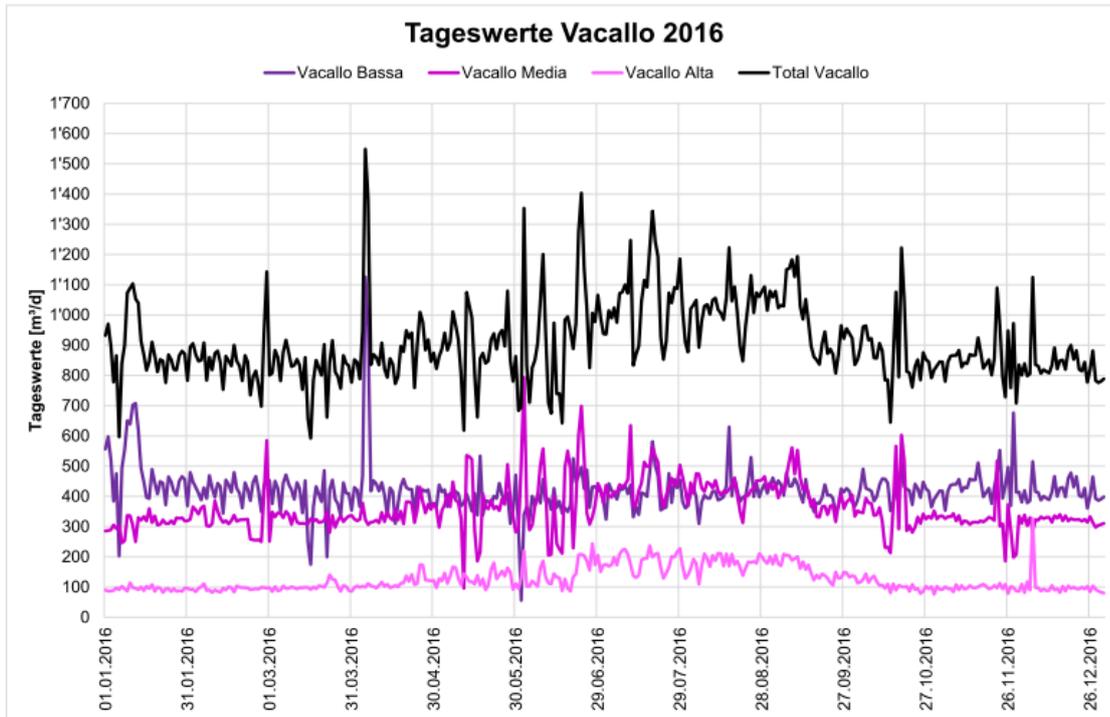
Saverio Scaramella

Revisore responsabile  
Perito revisore abilitato

## **Allegato**

- Conto consuntivo

# Azienda acqua potabile



**consumitivo 2018**



**Azienda  
acqua  
potabile  
di  
Vacallo**





**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	1

---

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

---

**C O N S U M T I V O**  
**ATTIVO                      PASSIVO**

---

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	83'340.56	
BENI AMMINISTRATIVI	2'169'209.85	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEZZA PASSIVA	0.00	
	<hr/>	
CAPITALE DI TERZI		2'143'005.68
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		58'615.25
		<hr/>
<b>TOTALI</b>	<b>2'252'550.41</b>	<b>2'201'620.93</b>
	<hr/>	
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>50'929.48</b>
		<hr/>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>2'252'550.41</b>	<b>2'252'550.41</b>

---



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	2

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>1</b>	<b>ATTIVO</b>			
10	LIQUIDITA'	76'820.56	-69.02	247'971.40
11	CREDITI	6'520.00	111.67	3'080.32
13	TRANSITORI ATTIVI	0.00		0.00
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'709'284.32	3.71	1'648'194.00
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	439'574.33	33.79	328'559.35
17	ALTRE SPESE ATTIVATE	20'351.20	68.25	12'096.00
19	DISAVANZI DI ESERCIZIO	0.00	-100.00	34'673.50
		<b>2'252'550.41</b>	<b>-0.97</b>	<b>2'274'574.57</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	3

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del cc	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>			
20	IMPEGNI CORRENTI	56'788.70	-56.21	129'694.00
21	DEBITI A BREVE TERMINE	-240'303.74	-0.95	-242'618.35
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	2'292'389.77	1.38	2'261'210.17
25	TRANSITORI PASSIVI	34'130.95	3.43	33'000.00
29	CAPITALE PROPRIO	58'615.25	-37.17	93'288.75
		<b>2'201'620.93</b>	<b>-3.21</b>	<b>2'274'574.57</b>



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	4

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>ATTIVO</b>		<b>2'252'550.41</b>	<b>2'274'574.57</b>	<b>-0.97</b>	<b>-22'024.16</b>
<b>LIQUIDITA'</b>		<b>76'820.56</b>	<b>247'971.40</b>	<b>-69.02</b>	<b>-171'150.84</b>
102.003	c/c Banca Raiffeisen	76'820.56	247'971.40	-69.02	-171'150.84
<b>CREDITI</b>		<b>6'520.00</b>	<b>3'080.32</b>	<b>111.67</b>	<b>3'439.68</b>
119.000	IVA precedente	6'520.00	3'080.32	111.67	3'439.68
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>1'709'284.32</b>	<b>1'648'194.00</b>	<b>3.71</b>	<b>61'090.32</b>
141.000	Via al Poggio nuova condotta	6'856.95	7'714.10	-11.11	-857.15
141.001	Via St. Antonio, Via Puccini condotta	10'302.25	11'590.05	-11.11	-1'287.80
141.002	Vicolo dei Lironi condotta	10'170.00	11'441.25	-11.11	-1'271.25
141.003	Roggiana, Roncaiolo, Concabella, salita scuole, condotta	178'518.60	200'833.45	-11.11	-22'314.85
141.004	Sollevamento A.P. revisione infrastruttura	6'583.20	8'777.55	-25.00	-2'194.35
141.006	Potenziamento acquedotto Pra Grand	28'377.45	37'836.65	-25.00	-9'459.20
141.007	Via Mercole sostituzione condotta	5'005.80	5'631.55	-11.11	-625.75
141.009	Via Bisbino posa tubazioni	4'112.50	4'626.60	-11.11	-514.10
141.010	Via al Colle risanamento condotta	43'393.90	48'818.15	-11.11	-5'424.25
141.011	Via Pizzamiglio risanamento condotta	105'600.75	118'800.85	-11.11	-13'200.10
141.012	Via S. Martino condotta	98'660.60	110'993.15	-11.11	-12'332.55
141.013	Via Fontanella condotta	50'594.45	56'918.75	-11.11	-6'324.30
141.014	Via Poeta F. Chiesa condotta	116'580.55	131'153.10	-11.11	-14'572.55
141.017	Nuovo impianto UV	17'571.85	18'923.55	-7.14	-1'351.70
141.018	Pra Grand sostituzione pompa 2010	8'887.50	11'849.95	-25.00	-2'962.45
141.019	Incrocio Via Franscini/Roggiana risanamento condotta	109'768.80	113'095.10	-2.94	-3'326.30
141.020	MM 48/14 Monitoraggio acqua falda pozzo Prà Grand	51'025.90	51'025.90	0.00	0.00
141.021	46/14 Via Pizzamiglio canalizzazione (parte bassa)	47'863.50	49'157.10	-2.63	-1'293.60
141.022	RM 3386/ 03.11.15 Via Loco allacciamenti privati	44'667.15	45'874.35	-2.63	-1'207.20
141.023	MM 31/13 Largo Elvezia canalizzazione	87'513.10	89'757.05	-2.50	-2'243.95
141.024	RM 3496/14.12.15 Pra Grand pompa	35'007.65	35'905.30	-2.50	-897.65
141.025	RM 866/16.1.17 messa sicurezza serbatoi scuole Pezzola	51'731.90	53'058.35	-2.50	-1'326.45
141.026	MM 13/16 Via G. Guisan sostit. condotta+allac. privati	221'594.27	64'539.65	243.35	157'054.62
141.027	RM 2728/10.09.18 Via Pizzamiglio canalizzazione (posteggio asilo - Via Fornasette)	34'728.35	0.00		34'728.35
149.000	Altri investimenti in beni amministrativi	334'167.35	359'872.50	-7.14	-25'705.15
<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>		<b>439'574.33</b>	<b>328'559.35</b>	<b>33.79</b>	<b>111'014.98</b>
162.000	Partecipazione investimenti Consorzio ARM	417'513.98	328'559.35	27.07	88'954.63



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	5

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
162.002	RM 1588/04.09.17 Contrib. impianto potabiliz. raggi UV APP Breggia (ex consorzio Piazzöö)	22'060.35	0.00		22'060.35
<b>ALTRE SPESE ATTIVATE</b>		<b>20'351.20</b>	<b>12'096.00</b>	<b>68.25</b>	<b>8'255.20</b>
171.001	MM 23/17 Allestimento Piano Generale Acquedotto (PGA)	20'351.20	12'096.00	68.25	8'255.20
<b>DISAVANZI DI ESERCIZIO</b>		<b>0.00</b>	<b>34'673.50</b>	<b>-100.00</b>	<b>-34'673.50</b>
190.000	Disavanzi d'esercizio accumulati	0.00	34'673.50	-100.00	-34'673.50



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2018**

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	6

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
<b>P A S S I V O</b>		<b>2'201'620.93</b>	<b>2'274'574.57</b>	<b>-3.21</b>	<b>-72'953.64</b>
<b>IMPEGNI CORRENTI</b>		<b>56'788.70</b>	<b>129'694.00</b>	<b>-56.21</b>	<b>-72'905.30</b>
200.000	Creditori diversi (AUTOMATICO)	56'788.70	129'694.00	-56.21	-72'905.30
<b>DEBITI A BREVE TERMINE</b>		<b>-240'303.74</b>	<b>-242'618.35</b>	<b>-0.95</b>	<b>2'314.61</b>
211.000	c/c AG E SA	-240'303.74	-242'618.35	-0.95	2'314.61
<b>DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE</b>		<b>2'292'389.77</b>	<b>2'261'210.17</b>	<b>1.38</b>	<b>31'179.60</b>
220.000	Debiti verso il Comune	2'292'389.77	2'261'210.17	1.38	31'179.60
<b>TRANSITORI PASSIVI</b>		<b>34'130.95</b>	<b>33'000.00</b>	<b>3.43</b>	<b>1'130.95</b>
259.000	Altri transitori passivi	34'130.95	33'000.00	3.43	1'130.95
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>58'615.25</b>	<b>93'288.75</b>	<b>-37.17</b>	<b>-34'673.50</b>
290.000	Avanzi esercizi precedenti	58'615.25	0.00		58'615.25
291.000	Avanzo d'esercizio anno in corso	0.00	93'288.75	-100.00	-93'288.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2018	
	CONSUNTIVO 2018		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI					
0 AMMINISTRAZIONE	454'127.43	89.92 %	505'056.91	100.00 %	472'050.00	479'000.00
<b>TOTALI</b>	<b>454'127.43</b>	<b>89.92 %</b>	<b>505'056.91</b>	<b>100.00 %</b>	<b>472'050.00</b>	<b>479'000.00</b>
<b>MAGGIOR ENTRATA</b>					<b>6'950.00</b>	
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>50'929.48</b>	<b>10.08 %</b>				
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>505'056.91</b>		<b>505'056.91</b>		<b>479'000.00</b>	<b>479'000.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

		PRIMA RICAPITOLAZIONE			
		SPESE	%	RICAVI	%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE</b>				
002	Amministrazione generale	454'127.43	89.92	505'056.91	100.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>454'127.43</b>		<b>505'056.91</b>	
<b>TOTALI</b>		<b>454'127.43</b>	<b>89.92 %</b>	<b>505'056.91</b>	<b>100.00 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>50'929.48</b>	<b>10.08 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>505'056.91</b>		<b>505'056.91</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>454'127.43</b>	<b>472'050.00</b>	<b>444'493.31</b>
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	122'401.51	135'550.00	112'421.87
32 INTERESSI PASSIVI	31'179.60	32'000.00	34'884.85
33 AMMORTAMENTI	132'326.85	132'500.00	126'224.60
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	168'219.47	172'000.00	170'961.99
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>505'056.91</b>	<b>479'000.00</b>	<b>537'782.06</b>
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	505'056.91	479'000.00	499'748.71
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	0.00	0.00	38'033.35



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

<b>AAP VACALLO</b>	
Data	29-04-2019
Pagina	4

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>	<b>PREVENTIVO 2018</b>	<b>CONSUNTIVO 2017</b>
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>454'127.43</b>	<b>472'050.00</b>	<b>444'493.31</b>
<b>31</b>	<b>26.95</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>122'401.51</b>	<b>135'550.00</b>	<b>112'421.87</b>
311	1.00	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	4'533.18	5'000.00	5'341.14
312	9.01	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	40'928.26	34'000.00	39'924.71
314	16.01	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	72'683.52	89'000.00	60'774.69
318	0.91	SERVIZI ED ONORARI	4'141.10	4'050.00	4'157.05
319	0.03	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	115.45	3'500.00	2'224.28
<b>32</b>	<b>6.87</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>31'179.60</b>	<b>32'000.00</b>	<b>34'884.85</b>
321	6.87	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	31'179.60	32'000.00	34'884.85
<b>33</b>	<b>29.14</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>132'326.85</b>	<b>132'500.00</b>	<b>126'224.60</b>
330	0.36	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	1'634.20	500.00	0.00
331	28.78	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	130'692.65	132'000.00	126'224.60
<b>35</b>	<b>37.04</b>	<b>RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE</b>	<b>168'219.47</b>	<b>172'000.00</b>	<b>170'961.99</b>
352	37.04	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	168'219.47	172'000.00	170'961.99



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

<b>AAP VACALLO</b>	
Data	29-04-2019
Pagina	5

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>	<b>PREVENTIVO 2018</b>	<b>CONSUNTIVO 2017</b>
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>505'056.91</b>	<b>479'000.00</b>	<b>537'782.06</b>
<b>43</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE</b>	<b>505'056.91</b>	<b>479'000.00</b>	<b>499'748.71</b>
434	99.99	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	505'025.90	479'000.00	499'748.70
439	0.01	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	31.01	0.00	0.01
<b>45</b>	<b>0.00</b>	<b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'033.35</b>
452	0.00	RIMBORSI DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	0.00	0.00	38'033.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	6

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
311.001	Acquisto contatori	4'533.18		5'000.00	5'341.14
312.001	Acquisto acqua potabile	1'000.78		2'000.00	1'240.00
312.002	Acquisto energia per esercizio	39'927.48		32'000.00	38'684.71
314.001	Spese manutenzione idranti	0.00		1'000.00	7'916.87
314.002	Manutenzione reti di distribuzione	47'314.92		45'000.00	39'021.35
314.003	Manutenzione pozzi, serbatoi, infrastrutture	7'191.36		20'000.00	2'600.09
314.004	Spese trattamenti e analisi	18'177.24		23'000.00	11'236.38
318.002	Spese bancarie	83.00		0.00	92.15
318.003	Spese assicurazione impianti	2'758.10		2'750.00	2'764.90
318.009	Spese revisione conti	1'300.00		1'300.00	1'300.00
319.001	Altre spese diverse	115.45		3'500.00	2'224.28
321.002	Interessi passivi prestito Comune	31'179.60		32'000.00	34'884.85
330.001	Perdita su debitori	1'634.20		500.00	0.00
331.002	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi	130'692.65		132'000.00	126'224.60
352.000	Prestazioni servizi AGE SA	120'000.00		120'000.00	120'000.00
352.001	Gestione acquedotto Piazzöö	33'970.00		35'000.00	33'000.00
352.002	Contributo Consorzio manutenzione arginature BM	4'950.00		5'000.00	4'950.00
352.003	Spese Consorzio ARM	9'299.47		12'000.00	13'011.99
4	RICAVI CORRENTI				
434.001	Ricavi tassa base		75'275.75	72'000.00	74'437.60
434.002	Ricavi vendita acqua		405'177.00	380'000.00	397'371.00
434.003	Ricavi noleggio contatori		19'723.80	19'500.00	19'635.30
434.004	Ricavi tassa unica d'allacciamento		2'700.00	4'000.00	4'200.00
434.005	Ricavi vendita acqua di cantiere		2'149.35	3'500.00	4'104.80
439.001	Ricavi diversi		31.01	0.00	0.01
452.001	Rimborso investimenti anticip. prima Consorzio ARM		0.00	0.00	38'033.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	7

0	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
		SPESE	RICAVI		
002	Amministrazione generale				
	TOTALE RICAVI		505'056.91	479'000.00	537'782.06
	TOTALE SPESE	454'127.43		472'050.00	444'493.31
	SALDO	50'929.48		-6'950.00	-93'288.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	8

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 8
	U S C I T E C O N S U N T I V O		E N T R A T E 2 0 1 8			
0 AMMINISTRAZIONE	311'053.15	238.00 %	130'692.65	100.00 %	0.00	0.00
<b>TOTALI</b>	<b>311'053.15</b>	238.00 %	<b>130'692.65</b>	100.00 %	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>180'360.50</b>	138.00 %	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>311'053.15</b>		<b>311'053.15</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	PRIMA	RICAPITOLAZIONE		ENTRATE	
	USCITE	%			%
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE</b>				
002	Amministrazione generale	311'053.15	238.00	130'692.65	100.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>311'053.15</b>		<b>130'692.65</b>	
<b>TOTALI</b>		<b>311'053.15</b>	<b>238.00 %</b>	<b>130'692.65</b>	<b>100.00 %</b>
<b>SALDO</b>				<b>180'360.50</b>	<b>138.00 %</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>311'053.15</b>		<b>311'053.15</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>311'053.15</b>	<b>0.00</b>
<b>50</b>	<b>61.66</b>	<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>191'782.97</b>	<b>0.00</b>
501	61.66	OPERE DEL GENIO CIVILE	191'782.97	0.00
<b>56</b>	<b>35.69</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>111'014.98</b>	<b>0.00</b>
562	35.69	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	111'014.98	0.00
<b>58</b>	<b>2.65</b>	<b>ALTRI USCITE DA ATTIVARE</b>	<b>8'255.20</b>	<b>0.00</b>
581	2.65	USCITE DI PIANIFICAZIONE	8'255.20	0.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018**

<b>AAP VACALLO</b>	
Data	29-04-2019
Pagina	11

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>	<b>PREVENTIVO 2018</b>
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	130'692.65	0.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	130'692.65	0.00
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	130'692.65	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018
				USCITE	ENTRATE	
002	Amministrazione generale					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.005	MM 13/16 Via G. Guisan sostit. condotta+allac. privati	03-10-2016	292'000.00	157'054.62		0.00
501.006	RM 2728/10.09.18 Via Pizzamiglio canalizzazione (posteggio asilo - Via Fornasette)	10-09-2018	36'563.85	34'728.35		0.00
562.001	Partecipazione investimenti Consorzio ARM		2'380'360.00	88'954.63		0.00
562.002	RM 1588/04.09.17 Contrib. impianto potabiliz. raggi UV APP Breggia (ex consorzio Piazzöö)	04-09-2017	22'060.35	22'060.35		0.00
581.001	MM 23/17 Allestimento Piano Generale Acquedotto (PGA)	13-02-2017	32'400.00	8'255.20		0.00
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
681.000	Ammortamenti ordinari su beni amministrativi				130'692.65	0.00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>130'692.65</b>	<b>0.00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>			<b>311'053.15</b>		<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>180'360.50</b>	<b>0.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	13

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</b>			
Uscite correnti	323'434.78		340'050.00
Ammortamenti amministrativi	130'692.65		132'000.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		454'127.43	472'050.00
Entrate correnti	505'056.91		479'000.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		505'056.91	479'000.00
<b>Avanzo d'esercizio</b>		<b>50'929.48</b>	6'950.00
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>			
Uscite per investimenti		311'053.15	0.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		311'053.15	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2018

AAP VACALLO	
Data	29-04-2019
Pagina	14

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
<b>CONTO DI CHIUSURA</b>			
Onere netto d'investimento		311'053.15	0.00
Ammortamenti amministrativi	130'692.65		132'000.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	50'929.48		6'950.00
Autofinanziamento		181'622.13	138'950.00
<b>Disavanzo totale</b>		<b>-129'431.02</b>	138'950.00

conto	descrizione	valore iniziale opera	sostanza 01.01.2018	durata opera	anni residui	% ammort. fisso	ammort. 2018	investimenti 2018	sostanza 31.12.2018
141.000	Via al Poggio nuova condotta	34'286.00	7'714.10	40	8	2.5	857.15		6'856.95
141.001	Via St. Antonio, Via Puccini condotta	51'512.00	11'590.05	40	8	2.5	1'287.80		10'302.25
141.002	Vicolo dei Lironi condotta	50'850.00	11'441.25	40	8	2.5	1'271.25		10'170.00
141.003	Roggiana, Roncaiolo, Concabella, salita scuole, condotta	892'594.00	200'833.45	40	8	2.5	22'314.85		178'518.60
141.004	Sollevamento A.P. revisione infrastruttura	43'887.00	8'777.55	20	3	5	2'194.35		6'583.20
141.006	Potenziamento acquedotto Pra Grand	378'368.00	37'836.65	40	3	2.5	9'459.20		28'377.45
141.007	Via Mercole sostituzione condotta	25'030.00	5'631.55	40	8	2.5	625.75		5'005.80
141.009	Via Bisbino posa tubazioni	20'564.00	4'626.60	40	8	2.5	514.10		4'112.50
141.010	Via al Colle risanamento condotta	216'970.00	48'818.15	40	8	2.5	5'424.25		43'393.90
141.011	Via Pizzamiglio risanamento condotta	528'004.00	118'800.85	40	8	2.5	13'200.10		105'600.75
141.012	Via S. Martino condotta	493'302.00	110'993.15	40	8	2.5	12'332.55		98'660.60
141.013	Via Fontanella condotta	252'972.00	56'918.75	40	8	2.5	6'324.30		50'594.45
141.014	Via Poeta F. Chiesa condotta	582'902.00	131'153.10	40	8	2.5	14'572.55		116'580.55
141.017	Nuovo impianto UV	27'034.00	18'923.55	20	13	5	1'351.70		17'571.85
141.018	Pra Grand sostituzione pompa 2010	59'249.00	11'849.95	20	3	5	2'962.45		8'887.50
141.019	Incrocio Via Francini/Roggiana risanamento condotta	133'052.00	113'095.10	40	33	2.5	3'326.30		109'768.80
141.020	MM 48/14 Monitoraggio acqua falda pozzo Prà Grand	0.00	51'025.90	15	15	6.5	0.00		51'025.90
141.021	46/14 Via Pizzamiglio canalizzazione (parte bassa)	51'744.00	49'157.10	40	37	2.5	1'293.60		47'863.50
141.022	RM 3386/ 03.11.15 Via Loco allacciamenti privati	48'289.00	45'874.35	40	37	2.5	1'207.20		44'667.15
141.023	MM 31/13 Largo Elvezia canalizzazione	89'757.05	89'757.05	40	39	2.5	2'243.95		87'513.10
141.024	RM 3496/14.12.15 Pra Grand pompa	35'905.30	35'905.30	40	39	2.5	897.65		35'007.65
141.025	RM 866/16.1.17 messa sicurezza serbatoi scuole Pezzola	53'058.35	53'058.35	40	39	2.5	1'326.45		51'731.90
141.026	MM 13/16 Via G. Guisan sostit. condotta+allac. privati	0.00	64'539.65	40	40	2.5	0.00	157'054.62	221'594.27
141.027	RM 2728/10.09.18 Via Pizzamiglio canalizzazione	0.00	0.00	40	40	2.5	0.00	34'728.35	34'728.35
149.000	Altri investimenti in beni amministrativi	1'028'206.00	359'872.50	40	13	2.5	25'705.15		334'167.35
162.000	Partecipazione investimenti Consorzio ARM	0.00	328'559.35	40	40	0	0.00	88'954.63	417'513.98
162.002	RM 1588/04.09.17 Contrib. impianto potabiliz. raggi UV	0.00	0.00	20	20	5	0.00	22'060.35	22'060.35
171.001	MM 23/17 Allestimento Piano Generale Acquedotto (PGA)	0.00	12'096.00	5	5	20	0.00	8'255.20	20'351.20
	<b>totale</b>	<b>5'097'535.70</b>	<b>1'988'849.35</b>				<b>130'692.65</b>	<b>311'053.15</b>	<b>2'169'209.85</b>

## Rapporto dell'Organo di controllo esterno

Al Municipio del

**Comune di Vacallo**

**Azienda dell'acqua potabile**

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato l'annesso conto consuntivo dell'Azienda dell'acqua potabile di Vacallo, costituito da bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

### Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alle disposizioni legali. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme di presentazione del conto consuntivo, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

### Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla Direttiva del 3 ottobre 2018 del Dipartimento delle Istituzioni e alla raccomandazione di revisione svizzera *60 Revisione e rapporto del revisore dei conti comunali*, la quale richiede che la verifica venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nell'ambito della valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, ma non per esprimere un giudizio sull'esistenza e l'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento del conto consuntivo, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

### Giudizio di revisione

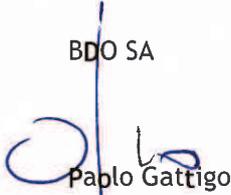
A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è conforme alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici, nella Legge organica comunale e nel Regolamento sulla gestione finanziaria e la contabilità dei Comuni (Rgfc). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

## **Relazione in base ad altre disposizioni legali**

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza, di disporre delle specifiche conoscenze tecniche, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Lugano, 29 aprile 2019

BDO SA



Paolo Gattigo

Perito revisore abilitato



Sandro Scaramella

Revisore responsabile  
Perito revisore abilitato

## **Allegati**

- Conto consuntivo