



C D A M

Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni

Messaggio n° 2017-3

della Delegazione consortile al Consiglio consortile

PREVENTIVO 2018

Rancate, 4 ottobre 2017

Signor Presidente e Signori Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi del Consorzio depurazione acque Mendrisio e dintorni (CDAM) per l'anno 2018.

Il fabbisogno di preventivo si fissa in CHF 3'661'400.00:

	PREVENTIVO 2 0 1 8	PREVENTIVO 2 0 1 7	CONSUNTIVO 2 0 1 6
Spese correnti	3'815'450.00	3'890'500.00	3'703'933.60
Ricavi correnti	-154'050.00	- 268'200.00	-120'842.32
Fabbisogno da prelevare	3'661'400.00	3'622'300.00	3'583'091.28

La previsione di spesa corrente si attesta attorno a CHF 3.82 mio, ossia del 1.9% inferiore rispetto al preventivo 2017, che a sua volta presentava una riduzione della spesa del 8.9% rispetto al preventivo 2016.

Anche i ricavi presentano una contrazione rispetto al preventivo 2017: a tal riguardo si rimanda al commento alle pagine 7 e 8.

Il preventivo per l'anno 2018 esprime un fabbisogno sostanzialmente in linea con il preventivo 2017 e con il consuntivo 2016.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
3 SPESE CORRENTI	3'815'450.00	3'890'500.00	-75'050.00	-1.9%	3'703'933.60
30 SPESE PER IL PERSONALE	827'050.00	762'500.00	64'550.00	8.5%	692'181.32
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'282'900.00	2'467'500.00	-184'600.00	-7.5%	2'315'867.12
32 INTERESSI PASSIVI	55'500.00	70'500.00	-15'000.00	-21.3%	68'580.71
36 CONTRIBUTI PROPRI	150'000.00	90'000.00	60'000.00	66.7%	127'304.45
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	500'000.00	500'000.00	0.00	0.0%	500'000.00
4 RICAVI CORRENTI	154'050.00	268'200.00	-114'150.00	-42.6%	120'842.32
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	50.00	200.00	-150.00	-75.0%	198.14
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	54'000.00	68'000.00	-14'000.00	-20.6%	120'644.18
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	200'000.00	-100'000.00	-50.0%	0.00

La gestione corrente dettagliata, allegata al presente messaggio, evidenzia le singole voci del preventivo.

L'esame di dettaglio delle spese e dei ricavi correnti avviene come di consueto sulla base dell'analisi per genere di conto.

1. SPESE CORRENTI

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
30 SPESE PER IL PERSONALE	827'050.00	762'500.00	64'550.00	8.5%	692'181.32
300 Onorari ed indennità a autorità, commissioni e magistrati	33'000.00	33'000.00	-	0.0%	34'400.00
301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	609'550.00	512'000.00	97'550.00	19.1%	509'245.70
303 Contributi AVS, AI, IPG, AD	51'000.00	43'000.00	8'000.00	18.6%	56'384.95
304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	74'000.00	66'000.00	8'000.00	12.1%	47'484.50
305 Premi assicurazione infortuni e malattie	40'000.00	35'000.00	5'000.00	14.3%	31'004.45
306 Abbigliamento da lavoro e DPI	3'000.00	5'000.00	-2'000.00	-40.0%	2'568.60
308 Salario del personale ausiliario	-	60'000.00	-60'000.00		0.00
309 Altre spese per il personale	16'500.00	8'500.00	8'000.00	94.1%	11'093.12

Le *Spese per il personale* presentano un aumento di CHF 64'550.- (+8.5%). In particolare per la voce 301 *Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio* è previsto un aumento di CHF 97'550, spiegato dal fatto che il collaboratore ausiliario cui si è fatto capo nel 2017 è stato nominato con effetto al 01.01.2018 e che per far fronte ad un pensionamento previsto a maggio 2018 è stato nominato un nuovo collaboratore che, per disporre di un adeguato periodo di inserimento, inizierà la propria attività a novembre 2017.

I costi per oneri sociali sono stati adeguati alla massa salariale prevista per il 2018.

Si ricorda che un collaboratore supplementare permette di aumentare le prestazioni svolte direttamente dal personale CDAM, di limitare l'accumulo di ore straordinarie e di garantire un'adeguata sicurezza nei lavori di manutenzione della rete di canalizzazioni, anche in considerazione dell'allargamento del comprensorio a Brusino Arsizio e Bissone (3 stazioni di pompaggio supplementari).

L'incremento di spesa previsto per la voce 309 *Altre spese per il personale* è riconducibile all'importo preventivato per il conto 002.309.01 *Aggiornamento e formazione del personale*. Si prevedono in particolare, per i due nuovi collaboratori il corso base VSA per gestore impianto e la licenza per carrello elevatore, per altri due la formazione per l'allacciamento di motori elettrici secondo l'art. 15 OIBT.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'282'900.00	2'467'500.00	-184'600.00	-7.5%	2'315'867.12
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	11'500.00	17'500.00	-6'000.00	-34.3%	17'129.59
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	56'000.00	11'000.00	45'000.00	409.1%	50'056.30
312 Acqua, energia e combustibili	288'000.00	288'000.00	-	0.0%	267'970.65
313 Materiale di consumo	178'000.00	214'500.00	-36'500.00	-17.0%	165'616.68
314 Manutenzione stabili e strutture	561'000.00	665'000.00	-104'000.00	-15.6%	686'600.41
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	185'000.00	219'000.00	-34'000.00	-15.5%	147'851.57
317 Rimborso spese	6'000.00	6'000.00	-	0.0%	2'738.00
318 Eliminazione fanghi, grigliati e sabbia	410'000.00	440'000.00	-30'000.00	-6.8%	410'854.82
319 Altre spese per beni e servizi	587'400.00	606'500.00	-19'100.00	-3.1%	567'049.10
<i>Di cui tassa federale sui microinquinanti</i>	<i>265'000.00</i>	<i>270'000.00</i>	<i>-5'000.00</i>	<i>-1.9%</i>	<i>264'038.00</i>

La spesa generale per beni e servizi prevista per il 2018 è inferiore del 7.5% rispetto al preventivo 2017 (- CHF 184'600.-).

Buona parte delle voci presenta una riduzione, perché sono state ulteriormente ottimizzate le previsioni di spesa sulla base dei dati 2016 e dei dati disponibili per il 2017, come già avvenuto per il preventivo 2017.

Nel corso del 2017 la Delegazione consortile ha fatto allestire uno studio di fattibilità per la posa di un impianto fotovoltaico sui tetti dello stabile amministrativo e dell'edificio di servizio. Lo studio ha confermato la sostenibilità di un impianto da ca. 30 KW. La spesa di 50'000.- è stata inserita nel nuovo conto 002.311.05.

La spesa per la *Manutenzione straordinaria* (IDA, conto 002.314.09) esposta a preventivo risulta accresciuta di CHF 50'000.- rispetto al 2017. Buona parte di questo aumento è dovuta al fatto che durante la pulizia del Digestore 1 effettuata nel corso del 2017 è stato appurato il degrado del trattamento superficiale di protezione del calcestruzzo. Trattandosi di un'operazione effettuata ogni 4 anni, per l'intervento al Digestore 2 previsto nel 2018 si preventiva il rifacimento del rivestimento superficiale. L'intera operazione è valutata in CHF 140'000.- e si ripeterà nel 2021 per il Digestore 1.

Per il conto 002.314.15 *Manutenzione Foce Laveggio (dragaggio)* non sono previste spese in quanto con i vari uffici cantonali interessati si è concordato che lo stesso non è necessario per lo scopo originale, ossia la garanzia della balneabilità dei lidi sul Ceresio (Riva San Vitale e Capolago). Il CDAM dovrebbe semmai dotarsi di un sistema di disinfezione delle acque in uscita - se ritenuto necessario - da utilizzare nel periodo estivo,. Prima di procedere in questa direzione, la Delegazione ha ritenuto opportuno disporre di dati oggettivi. Per questa ragione ha dato mandato ad un laboratorio di eseguire una campagna di prelievi tra lo scarico IDA e la foce del Laveggio, allo scopo di monitorare il “comportamento spaziale” della carica batterica nel periodo estivo. Lo studio proseguirà nel 2018 con un ulteriore monitoraggio.

Per la *Manutenzione straordinaria rete canalizzazioni* (conto 002.314.20) l'importo previsto scende a CHF 100'000.- in quanto la Delegazione, prima di effettuare nuovi investimenti sulla rete, intende attendere le risultanze del PGSc.

Per la *Tassa federale sui microinquinanti* (conto 330.319.00) la spesa è stata valutata tenendo conto degli abitanti permanentemente allacciati in Svizzera e sul territorio di Clivio, in quanto il ricorso presentato al Tribunale amministrativo federale, che contestava il fatto che nel computo della tassa microinquinanti 2016 fossero stati inclusi gli abitanti di Clivio, è stato respinto con sentenza del 04.09.2017.

Si segnala che nell'ambito delle trattative in corso con il Comune di Clivio per il rinnovo della Convenzione a partire dal 01.01.2021, il Comune di Clivio ha già accettato di aumentare a CHF 70'000.- il proprio contributo annuale alle spese di esercizio del CDAM per gli anni 2018-2020.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
32 INTERESSI PASSIVI	55'500.00	70'500.00	-15'000.00	-21.3%	68'580.71
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	55'500.00	70'500.00	-15'000.00	-21.3%	68'580.71

Sulla base dei debiti accesi dal Consorzio, in parte rinnovati nel corso del 2017 con tassi d'interesse molto favorevoli, è stato stimato un costo di CHF 55'500.- per interessi passivi.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
36 CONTRIBUTI PROPRI	150'000.00	90'000.00	60'000.00	66.7%	127'304.45
362 Comuni e consorzi	150'000.00	90'000.00	60'000.00	66.7%	127'304.45

Questa voce di spesa è composta dal contributo che il CDAM deve versare quale quota parte dei costi al Consorzio manutenzione arginature esistenti e future del medio Mendrisiotto (CMAMM), al Consorzio manutenzione rive lago e al Consorzio manutenzione arginature del Basso Ceresio. L'importo preventivato è stato aumentato per tenere conto dell'evoluzione della spesa del CMAMM.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	500'000.00	500'000.00	0.00	0.0%	500'000.00
380 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	500'000.00	500'000.00	0.00	0.0%	500'000.00

La quota annua di accantonamento da attribuire allo specifico fondo per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni viene mantenuta invariata a CHF 500'000.-.

2. RICAVI CORRENTI

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	50.00	200.00	-150.00	-75.0%	198.14
420 Interessi da banche	50.00	200.00	-150.00	-75.0%	198.14

Questa voce evidenzia gli interessi attivi che maturano sui conti correnti bancari durante l'esercizio. Alla luce dei tassi praticati, praticamente nulli, è preventivato un importo simbolico.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	54'000.00	68'000.00	-14'000.00	-20.6%	120'644.18
434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	40'500.00	50'500.00	-10'000.00	-19.8%	63'932.40
436 Rimborsi	3'500.00	7'500.00	-4'000.00		41'073.05
439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	10'000.00	10'000.00	-	0.0%	15'638.73

Con la ditta Argor è in vigore una convenzione per il conferimento di liquami carichi di nitrato, sia tramite canalizzazione che direttamente in un apposito contenitore presso l'IDA di Rancate. L'introito legato al conferimento presso l'IDA è contabilizzato nel conto 002.434.04 *Ricavo scarico nitrati Argor*.

Anche nel corso del 2017 si sono tenuti degli incontri con i rappresentanti della Argor e dell'Autorità cantonale. Ricordiamo infatti che i nitrati causano a volte dei problemi gestionali all'IDA e, soprattutto, costituiscono un aspetto critico della qualità chimica delle acque del Laveggio. Durante i suddetti incontri la ditta Argor ha presentato un progetto per smaltire la maggior parte delle acque nitriche tramite un evaporatore, nuova apparecchiatura che dovrebbe entrare in servizio a marzo 2018.

Di conseguenza il ricavo per scarico nitrati diverrà nullo (a preventivo è indicato un importo di CHF 10'000.- per tener conto dei primi 2 mesi del 2018 in cui l'evaporatore non sarà in esercizio), aumentando i costi di esercizio dell'IDA da una parte, ma migliorando la qualità del Laveggio dall'altra.

Si segnala infine il nuovo conto 002.434.05 *Ricavo da AIM utilizzo biogas* che contempla il pagamento da parte di AIM in contropartita alla valorizzazione tramite cogeneratore del biogas prodotto all'IDA, secondo quanto previsto dall'apposita convenzione (v. messaggio 2017-2). Non sapendo quando entrerà in funzione il nuovo cogeneratore AIM, precedentemente previsto per fine 2017, per il 2018 è stato stimato un importo di CHF 15'000.- per questa voce.

	Preventivo 2018	Preventivo 2017	Variazione 2018/2017	Variazione %	Consuntivo 2016
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	200'000.00	-100'000.00	-50.0%	0.00
480 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	100'000.00	200'000.00	-100'000.00	-50.0%	0.00

Per il 2018, come già avvenuto per il 2017, non sono previste importanti opere per la manutenzione straordinaria della rete.

Ricordiamo che a fine 2014 il fondo era stato azzerato e che l'obiettivo per gli anni 2017/2018 è di alimentare il fondo mantenendo invariato il versamento, in attesa delle indicazioni che scaturiranno dal PGSc.

L'importo che sarà prelevato dal fondo nel 2018 è valutato in CHF 100'000.-, a copertura della spesa stimata per gli interventi di manutenzione straordinaria alla rete di canalizzazioni (conto 002.314.20).

3. INVESTIMENTI

Nel 2017 è stata ultimata la Fase 1 del PGSc, realizzata tenendo conto del “nuovo” comprensorio (Arogno, Bissone, ex. MaMeRo, Meride) e della rete funzionale (reti comunali a partire dal primo manufatto di regolazione a monte), come da indicazioni dell’Autorità cantonale e della VSA.

Nel 2018 sarà impostata la Fase 2, per completare la quale sarà necessario un credito supplementare che sarà richiesto con un apposito messaggio della Delegazione consortile.

Nell’ottica di disporre di un quadro d’assieme degli investimenti necessari a breve-medio termine per il mantenimento della funzionalità dell’IDA, che presenta componenti in esercizio da 15-18 anni, la Delegazione ha conferito due incarichi in particolare.

Uno per l’allestimento di un progetto di massima per il rinnovo delle componenti elettriche, l’altro per la valutazione della durata di vita residua dei principali macchinari. Il progetto per il rinnovo degli impianti elettrici è stato presentato alla Delegazione a luglio 2017, mentre il rapporto sullo stato dei macchinari sarà consegnato nel corso dell’autunno 2017.

La Delegazione valuterà in seguito come procedere, verosimilmente tramite apposite richieste di credito (messaggi).

Signori Presidente e Consiglieri,

la Delegazione consortile è a vostra disposizione per ogni informazione che potrà occorrere e vi invita a

r i s o l v e r e :

1. E' approvato il preventivo per l'anno 2018 che prevede un fabbisogno di CHF 3'661'400.-
2. La Delegazione consortile è autorizzata a procedere all'incasso del fabbisogno, in applicazione degli articoli 27 e 28 dello statuto consortile, entro 30 giorni dall'approvazione del consuntivo, se necessario tramite un acconto dell'80% entro il mese di maggio 2019.

DELEGAZIONE CONSORTILE

Il Presidente:
Luca Beretta Piccoli

Il Direttore:
Daniele Managlia