MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE AI MUNICIPI DEI COMUNI CONSORZIATI ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2012

Signori Sindaci,
Signori Municipali,

Ci pregiamo sottoporvi il Messaggio che presenta i conti Consuntivi 2012 del Consorzio Centro Scolastico Bassa Vallemaggia.

Considerazioni generali

La Delegazione Consortile entrata in funzione dopo le votazioni comunali del mese di aprile 2012 è subito stata confrontata con la gestione diverse incombenze di particolare rilievo.
A titolo esemplificativo, nei primi mesi di funzione la Delegazione ha dapprima dovuto risolvere la problematica delle pulizie di fine anno in assenza del bidello in quanto dimissionario. Tale incombenza è stata gestita grazie alla collaborazione con gli operai comunali di Avegno Gordevio e di Maggia che hanno garantito un'ottimale servizio e un'approfondita pulizia di tutto lo stabile scolastico. Nel contempo ci si è dovuti chinare sulla selezione e assunzione di un nuovo bidello. Dopo attenta selezione, la scelta è caduta sul signor Daniele Forini che da subito ha dimostrato di essere all'altezza di tale importante funzione a piena soddisfazione della Delegazione e della Direzione d'Istituto.
La Delegazione, in collaborazione con la Direzione, si è altresì occupata della gestione degli incarichi e delle supplenze dei docenti attivi presso il centro scolastico.
Non da ultimo, si è dato il via ai lavori concernenti la messa a norma di sicurezza antincendio dello stabile che dal punto di vista contabile si concretizzano nell'importo di 88'988.75 CHF nel conto 010.503.10; il grosso dei lavori relativi alla prima tappa si concretizzeranno corso dell'estate 2013.

Nel merito delle cifre segnaliamo che nel complesso il conto di gestione corrente presenta uscite ed entrate per CHF 2'639'300.79, (2011: CHF 2'583'446.53) in incremento quindi rispetto all'anno precedente .

Se paragonato al preventivo abbiamo quindi un superamento di CHF 69'150.79 pari al +2.69%.

Entreremo nel merito dei motivi che hanno portato a questo superamento nell'ambito dell'analisi puntuale delle varie posizioni.

0. AMMINISTRAZIONE GENERALE

020. Costi generali

312.00 Acqua e energia (preventivo fr. 35'000.00.— / consuntivo fr. 40'350.35.—)

L'incremento di questa posizione è da ricondurre principalmente ad un incremento dei costi per l'energia elettrica nel corso del 2012.
In ottica futura, al fine di contenere e ridurre tali oneri, nell'ambito della prima fase dei lavori di risanamento del centro scolastico su invito del progettista, la Delegazione valuterà l'opportunità di implementare dove fattibile ed economicamente giustificato un sistema di illuminazione che garantisca un risparmio dal punto di vista energetico e di riflesso anche economico.

312.01 Riscaldamento (preventivo fr. 55'000.— / consuntivo fr. 76'255.15)

L'importante scostamento dalla cifra di preventivo è da ricondurre ad un maggiore consumo di carburanti fossili avuto nel corso dell'inverno 2012 a seguito di problematiche diverse riscontrate alla caldaia a legna quali:

- una perdita di resa dell'impianto da ricondurre alla progressiva assunzione d'esperienza da parte del personale di sorveglianza (ci riferiamo in particolare alla calibrazione dei parametri dell'impianto)
- alcuni problemi di natura tecnica come ad esempio la rottura di alcune parti meccaniche dell'impianto dovute alla normale usura che hanno comportato il fermo della caldaia per alcuni giorni
- occasionali interruzioni conseguenti a problemi del cippato all'interno del percorso di trasmissione meccanica

Queste situazioni sono già state discusse, approfondite e regolate con gli addetti ai lavori (manutentori e fornitori).

Altro significativo punto da considerare, è il fatto che a dicembre è stato eseguito un importante acquisto di gasolio per il riscaldamento (20'000 litri); i costi di tale acquisto sono stati contabilizzati nella gestione 2012 mentre appare evidente che la maggior parte dei benefici è di competenza dell'anno 2013.
In accordo con il revisore si è deciso di mantenere tale importo nella contabilità chiusa al 31.12.2012 senza eseguire alcuna registrazione transitoria.

313.00 Materiale di pulizia (preventivo fr. 8'000.— / consuntivo fr. 14'180.80)

Negli ultimi anni questa posizione, nonostante la messa in atto di misure rivolte ad un contenimento dei costi, ha subìto un importante aumento di spesa. I costi rilevati nel 2012 si discostano in maniera sensibile dal preventivo e sono da ricondurre principalmente alle importanti ed approfondite opere di pulizia di carattere generale svolte nel corso dell'estate 2012.

314.00 Manutenzioni e riparazioni (preventivo fr. 70'000.— / consuntivo fr. 59'329.90)

Nel corso del 2011 erano stati eseguiti importanti lavori di manutenzione e riparazione che avevano portato ad un importante superamento dei preventivi. Di riflesso, nel corrente anno, essendo molti lavori già stati eseguiti in precedenza, si è potuto contenere i costi di questa posta.

030. Tasse e affitti

423.00 Affitto appartamento custode (preventivo fr. 7'200.— / consuntivo fr. 6'000.—)

La diminuzione degli introiti relativi all'appartamento del custode è da ricondurre ai due mesi di mancata occupazione nel periodo di transizione in attesa dell'entrata in funzione del signor Forini.

423.00 Affitto alloggi (preventivo fr. 22'000.— / consuntivo fr. 30'680.—)

Si conferma l'attrattività degli spazi a disposizione e la tendenza a un uso sempre più marcato degli stessi da parte di altri enti, società e privati, soprattutto provenienti da fuori cantone.

040. Acquisti

310.00 Materiale scolastico (preventivo fr. 45'000.— / consuntivo fr. 34'463.45)

La diminuzione di tali oneri è da ricondurre al fatto che la nuova Delegazione, al fine di ridurre i costi di fornitura, ha richiesto delle offerte a più imprese per la fornitura del materiale scolastico. Il risultato è stata una contrazione delle spese di circa 10'000 CHF.

311.00 Mobilio e materiale didattico (preventivo fr. 18'000.— / consuntivo fr. 2'156.65)

Nel corso del 2012 non si è fortunatamente reso necessario procedere con un ammodernamento/sostituzione/riparazione del mobilio e del materiale didattico. Tale contingenza ha consentito di contenere in modo importante tali costi.

050. Attività scolastiche

318.02 Cerimonie (preventivo fr. 7'000.— / consuntivo fr. 4'425.35)

318.03 Progetti di istituto e di classe (preventivo fr. 8'000.— / consuntivo fr. 2'997.60)

Nel corso del 2012 si è continuato nell'ottica di una concretizzazione del progetto di direzione congiunta degli Istituti scolastici della Vallemaggia, ciononostante le cifre stanziate a livello di preventivo non sono state interamente consumate.

1. SERVIZI

120. Trasporti

318.00 Trasporti FART (preventivo fr. 140'000.— / consuntivo fr. 147'673.70)

Dopo anni di tariffe invariate anche il nostro principale fornitore di servizi di trasporto ha comunicato la necessità di procedere con un adeguamento delle sue tariffe. Tale decisione, che comporta un incremento dei costi del 5%, ha quale conseguenza un superamento importante della spesa preventivata.

318.05 Trasporti bus (preventivo fr. 92'000.— / consuntivo fr. 110'387.—)

Nel corso dell'estate 2012 uno degli assuntori del servizio ha comunicato di non più essere in grado di fornire il servizio di trasporto per la tratta di sua competenza per motivi da ricondurre alle restrittive norme di sicurezza che devono essere rispettate nell'ambito del trasporto dei bambini di scuola elementare.

Si è di conseguenza reso necessario indire un nuovo bando di concorso. La delibera di questo servizio ha purtroppo registrato un importante aumento della tariffa per viaggio e di riflesso un sensibile aumento dei costi di trasporto.

2. STIPENDI

220. Stipendi docenti e direttore

302.05 Stipendi docenti supplenti (preventivo fr. 25'000.— / consuntivo fr. 55'547.50)

436.01 Recupero ass. infortuni/malattia/IPG (preventivo fr. 5'000.— / consuntivo fr. 22'689.30)

L'impiego di supplenti durante l'anno costituisce una posizione di costo difficilmente quantificabile. Nel 2012, oltre alle normali supplenze, due docenti hanno beneficiato del congedo maternità e di conseguenza la posizione è sensibilmente aumentata.

Segnaliamo che i costi per l'impiego di supplenti sono in buona parte recuperati tramite le indennità riconosciute da assicurazioni o dalla cassa cantonale IPG (indennità perdita di guadagno).

302.06 Stipendi docenti alloglotti (preventivo fr. 17'800.— / consuntivo fr. 10'875.60)

452.02 Recupero docenti alloglotti (preventivo fr. 8'000.— / consuntivo fr. 5'756.55)

Nel 2011 abbiamo deciso di aderire alla proposta dell'ispettorato di istituire in sede dei corsi per allievi alloglotti. Ricordiamo che questa formazione ha come scopo di favorire un'adeguata padronanza della lingua italiana e l'integrazione di allievi di altra lingua ed è svolta da docenti appositamente assunti nell'ambito di una dotazione oraria annuale stabilita da un regolamento cantonale.
I costi di suddetti corsi beneficiano del sussidio cantonale e sono organizzati per più sedi. Il recupero si riferisce alla quota parte di ore riversateci da un'altra sede scolastica.
Per l'anno in analisi, il ricorso a tale possibilità è stato meno intensivo del previsto, di conseguenza i fondi stanziati non sono stati completamente utilizzati.

230. Stipendi personale ausiliario

301.00 Stipendio custode (preventivo fr. 60'000.— / consuntivo fr. 53'694.70

La differenza tra la cifra di preventivo e quella di consuntivo riguarda una parte del periodo estivo quando il posto di bidello era ancora vacante.

301.01 Stipendio personale pulizia (preventivo fr. 25'000.— / consuntivo fr. 30'077.25

La differenza tra la cifra di preventivo e quella di consuntivo è da ricondurre all'assenza delle ausiliarie di pulizia durante parte del periodo estivo (le nuove ausiliarie sono state assunte a partire dal mese di agosto).

240. Contributi di legge

307.00 Rim. Suppl. sostitutivo AVS/AI (preventivo fr. 0.— / consuntivo fr. 28'329.—)

A fine agosto 2012 il maestro Dario Gaggioli ha beneficiato della possibilità del pensionamento anticipato. In questi casi, in applicazione alla Legge sulla Cassa pensioni dei dipendenti dello Stato, l'assicurato ha diritto alle relative prestazioni che si compongono della pensione base e del supplemento sostitutivo AVS/AI. Questo contributo viene posto in misura del 25% a carico della Cassa pensioni mentre il rimanente 75% è a carico in misura proporzionale del datore di lavoro e del beneficiario.

3. FINANZE

330. Contributi

311.00 Attività e attrezzature sportive (preventivo fr. 5’000.— / consuntivo fr. 1'647.90)

In questa voce sono contabilizzati gli oneri relativi all’acquisto del materiale sportivo utilizzato in palestra dagli allievi; tali acquisti vengono eseguiti sulla base delle indicazioni e richieste del docente di attività fisica.
Nel corso del 2012 non si è reso necessario procedere con l’acquisto di grandi quantità di nuovo materiale.

A conclusione di questa nostra esposizione, sperando che queste delucidazioni siano state sufficientemente trasparenti ed esaustive, chiediamo ai Consigli comunali di voler risolvere:

1. Il Consuntivo Conto di Gestione Corrente 2012, che chiude con un totale di uscite ed entrate di fr. 2'639'300.79, è approvato;

2. Il Bilancio come presentato, situazione al 31.12.2012, è approvato;

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

PER IL CONSORZIO

Il Presidente	Il Segretario
J. Pozzoni	L. Invernizzi