



Tegna, 8 maggio 2020
Ris. Mun. 247/2020

MESSAGGIO MUNICIPALE NO.3/2020 Conto consuntivo Azienda acqua potabile AAP 2019

Gentile signora Presidente,
Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

ci preghiamo presentarvi, per vostro esame ed approvazione, il bilancio consuntivo 2019 dell' Azienda acqua potabile. Il documento si riassume con le seguenti cifre:

<u>Conto di gestione corrente</u>		
	CHF	CHF
Uscite correnti	208'336.01	
Ammortamenti amministrativi	307'175.50	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		515'511.51
Entrate correnti	519'358.35	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti		519'358.35
Ricavo d'esercizio		3'846.84
<u>Conto degli investimenti</u>		
Uscite investimenti		330'175.50
Entrate investimenti		0.00
Investimenti netti		330'175.50
<u>Conto di chiusura</u>		
Investimenti netti		330'175.50
Ammortamenti amministrativi	307'175.50	
Risultato di gestione corrente	3'846.84	
Autofinanziamento		311'022.34
Risultato totale		-19'153.16



Qui di seguito vi presentiamo una tabella nella quale si riportano i mc fatturati all'utenza. Per vostra informazione indichiamo anche l'anno 2020, che riguarda il consumo 2019, rendendovi attenti che la cifra non è definitiva (mancano ancora alcuni dati che sono stati, per ora, solo stimati).

Statistica mc fatturati

	2011 mc	2012 mc	2013 mc	2014 mc	2015 mc	2016 mc	2017 mc	2018 mc	2019 mc	2020 mc
Cavigliano	56'545	57'652	58'821	53'764	57'920	58'993	57'819	63'119	61'781	62'896
Verscio	98'768	99'135	91'520	91'374	92'068	99'983	97'752	97'259	97'066	98'814
Tegna	86'093	80'694	**	98'523	76'851	77'864	75'327	80'377	81'577	81'333
	241'406	237'481	150'341	243'661	226'839	236'840	230'898	240'755	240'424	243'043

**L'ex Comune di Tegna registrava in gestione corrente l'emissione della tassa acqua potabile secondo l'anno di competenza (2012). Conseguentemente, nel 2013, si è proceduto all'emissione concreta delle fatture senza però contabilizzare il relativo ricavo, che si riferiva all'anno precedente.

Ammortamenti

Con ammortamenti pari a CHF 307'175.50 (più CHF 34'175.50 in rapporto al preventivo 2019), abbiamo potuto mantenere la spesa in linea con il consuntivo 2018 (CHF 306'197.10). Tenuto conto della disponibilità, abbiamo azzerato le seguenti posizioni a bilancio: 141.26, 141.27, 141.30 per complessivi CHF 118'469.77. Il tasso percentuale sulla sostanza ammortizzabile per l'anno 2019 corrisponde al 7.60%; nel 2018 era pari al 7.37%.

Nonostante vengano effettuati ammortamenti di una certa entità, la sostanza ammortizzabile rimane ad un livello quasi costante, ciò a causa dei nuovi investimenti.

Riteniamo quindi opportuno e giustificato mantenere, fino a quando sarà possibile, un costo ammortamenti elevato.

Si può constatare un aumento minimo dei beni amministrativi, il saldo di CHF 23'000.00 (riguardante l'esercizio 2019) è la differenza tra l'aumento dei beni dovuto agli investimenti ed alla diminuzione di valore per gli ammortamenti.



Evoluzione beni amministrativi

	sostanza iniziale CHF	sostanza finale CHF	differenza CHF
2020	4'063'000.00		
2019	4'040'000.00	4'063'000.00	23'000.00
2018	4'155'000.00	4'040'000.00	-115'000.00
2017	4'000'000.00	4'155'000.00	155'000.00
2016	4'191'000.00	4'000'000.00	-191'000.00
2015	4'147'000.00	4'191'000.00	44'000.00
2014	4'030'800.00	4'147'000.00	116'200.00

Si può pure notare che dal 2014 al 2020 l'aumento della sostanza ammonta a CHF 32'200.00, molto inferiore al valore che si registrerebbe se non avessimo effettuato gli ammortamenti supplementari.

Per quanto riguarda il conto corrente Comune Azienda, nel 2019, rileviamo una diminuzione dell'esposizione nei confronti del Comune pari a CHF 168'501.34. Infatti l'Azienda ha potuto effettuare un rimborso di CHF 300'000.00 a favore del Comune.

Per il momento l'Azienda dispone di una buona liquidità (al 31.12.2019 CHF 189'995.59). L'uso del conto corrente azienda-Comune dipenderà dalle cifre che dovremo dedicare agli investimenti.

Evoluzione del conto corrente AAP-Comune

	CHF	
31.12.2019	4'051'233.36	-168'501.34
31.12.2018	4'219'734.70	110'527.40
31.12.2017	4'109'207.30	-58'005.80
31.12.2016	4'167'213.10	-389'524.70
31.12.2015	4'556'737.80	93'710.15
31.12.2014	4'463'027.65	

Investimenti

Qui di seguito un riassunto degli attuali investimenti. Inoltre alleghiamo ai conti consuntivi la tabella controllo crediti (ora fornita in un nuovo formato).

Nel 2019 non sono stati emessi crediti a favore dell'Azienda acqua potabile.



<i>importo CHF</i>	<i>conto</i>	<i>anno</i>	<i>intervento</i>	<i>status</i>
430'000.00	000.501.01	2009	Condutture Lotto 6 (Cavigliano)	in corso
184'500.00	000.562.40	2011	Sistemazione condotta e UV Pianezzo Verscio)	terminato/C2017
180'000.00	000.501.52	2013	Sostituzione tubazioni strada cantonale Ponte Brolla	terminato/C2016
200'000.00	000.501.50	2013	Rifacimento manufatto della sorgente S02	terminato/C2016
403'000.00	000.501.51	2013	Rifacimento manufatto presa della sorgente Riei	terminato/C2016
52'200.00	000.501.70	2014	Allattamento del Piano Generale dell'acquedotto PGA	in corso
398'000.00	000.501.10	2015	Risanamento serbatoio Cavigliano	terminato/C2018
264'000.00	000.506.00	2015	Impianto di telegestione dell'acquedotto comunale	terminato/C2019
389'500.00	000.501.53	2016	Rete idrica e telegestione Tegna	terminato/C2019
31'000.00	000.501.80	2016	Progettazione definitiva PGA (delega Municipale)	in corso
171'000.00	000.501.54	2017	Interventi PGA zona Bartegna	in corso/liq.
305'000.00	000.501.55	2017	Interventi PGA zona Monti Pianezzo	in corso/liq.
70'000.00	000.501.81	2018	Interventi PGA Via Caraa di Tomès	in corso
534'000.00	000.501.11	2018	Interventi PGA risanamento serbatoio Verscio	in corso
3'612'200.00				

In questo esercizio sono stati chiusi i crediti seguenti:

<i>conto</i>	<i>data credito</i>	<i>opera</i>	<i>credito votato CHF</i>	<i>utilizzato CHF</i>	<i>differenza</i>	<i>A</i>	<i>R</i>	<i>S</i>
000.501.53	04.04.2016	Rete idrica e telegestione Tegna	389'500.00	237'656.00	151'844.00	A		
000.506.00	14.12.2015	Telegestione	264'000.00	226'245.20	37'754.80	A		

A = annullamento credito residuo
R = ratifica
S = sorpasso (necessario apposito messaggio)

Alcune informazioni sugli investimenti in corso:



PGA zona Bartegna (000.501.54) e zona Pianezzo (000.501.55)

Interventi PGA 19 e 24 zona Bartegna, tutti gli interventi sono stati eseguiti, siamo in fase di liquidazione, rimane il collaudo da eseguire.

Per quanto riguarda il progetto Mti Pianezzo manca solo la pittura interna del locale impiantistica (si è atteso l'inverno per lasciare asciugare, sarebbe previsto a breve, non appena la situazione sanitaria covid-19 lo permetterà). Il collaudo sarà eseguito con Bartegna.

Risanamento serbatoio Verscio (000.501.11)

I lavori sono appena iniziati.

Condotta Balzaniga (gestione corrente)

I lavori sono conclusi, siamo in fase di liquidazione (manca ancora una fattura).

Caraa di Tomès (000.501.81)

I lavori sono conclusi, siamo in fase di liquidazione, manca ancora una fattura.

Progettazione definitiva PGA (000.501.80)

Interventi PGA 23-119, camera Verscio - Cavigliano: è stato consegnato il progetto di massima per la ricollocazione della stazione di pompaggio Verscio-Cavigliano (si è concluso di posticipare la scelta definitiva al momento in cui si avranno a disposizione maggiori dati sulle reali condizioni di esercizio della rete dell'acquedotto, con l'analisi dei dati, almeno per 12 mesi, ricavati dal nuovo impianto di telegestione). Inoltre si aspetta l'esito dello studio di interscambio con AAP Locarno (e AAP Centovalli/Intragna).

Progettazione definitiva int. di PGA no. 121 e canalizzazioni parallele (Caraa di Leoi)

Consegna del progetto fine 2020, preventivo provvisorio circa CHF 426'000.00.
Realizzazione verosimilmente non prima del 2021-2022.



Osservazione sui singoli conti

001.318.01	preventivo 2019	consuntivo 2019
Consulenze esterne	7'000.00	1'299.90

Le spese in dettaglio sono le seguenti:

CHF	beneficiario	osservazioni
1'299.90	Multirevisioni SA	revisione 2019
1'299.90		

001.318.04	preventivo 2019	consuntivo 2019
Assicurazione stabili-impianti	3'900.00	5'659.15

A seguito degli innumerevoli investimenti effettuati si è reso necessario aggiornare la polizza assicurativa.

001.318.05	preventivo 2019	consuntivo 2019
Prestazioni Cancelleria comunale	5'000.00	5'000.00

Importo calcolato sulla base di una prestazione di 100 ore.

001.318.06	preventivo 2019	consuntivo 2019
Prestazioni sorvegliante e operai comunali	52'350.00	47'220.00

Ecco il dettaglio del conto:

CHF	beneficiario	osservazioni
44'220.00	Comune	stipendio Cattomio Paolo
1'000.00	Comune	rimborso aiuto operai
2'000.00	Comune	pulizia fontane
47'220.00		

001.318.07	preventivo 2019	consuntivo 2019
Prestazioni Ufficio tecnico	3'000.00	3'000.00

Le prestazioni dell'Ufficio tecnico sono calcolate in circa 55 ore.



001.319.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Altre spese	2'000.00	1'443.00

I costi contabilizzati sono i seguenti:

CHF	beneficiario	osservazioni
1'008.00	SVGW	quota annuale
70.00	Ass.Aquedotti	quota sociale
365.00	Amm.fed.	canone
1'443.00		

001.321.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Interessi passivi	59'500.00	56'133.00

Il tasso medio applicato sul conto corrente Azienda - Comune è passato da 1.38% (2018) a 1.37% (2019). Il saldo del conto corrente Comune - Azienda, al 31.12.2019, risulta pari a CHF 4'051'233.36; l'esposizione debitoria è diminuita di CHF 168'501.34.

001.331.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Ammortamento impianti	196'500.00	177'739.97

Si rimanda a quanto detto in precedenza e alla relativa tabella.

001.332.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Ammortamento supplementare impianti	76'500.00	129'435.53

Si rimanda a quanto detto in precedenza e alla relativa tabella.

001.365.01	preventivo 2019	consuntivo 2019
Contributo centesimo di solidarietà	2'400.00	2'400.00

CHF	beneficiario	osservazioni
900.00	Beogo	contributo
300.00	Ass.African Smile	contributo
300.00	Ass.Dedome	contributo
300.00	Helvetas	contributo
300.00	Gruppo lavoro Africa	di Anita Poncini - contributo
300.00	Ass.Morija	contributo
2'400.00		



002.311.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Acquisto contatori	5'000.00	7'975.75
<i>Acquisti ordinari di contatori per nuove costruzioni o sostituzione di apparecchi difettosi.</i>		

002.312.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Elettricità	15'000.00	25'300.15
<i>La stima del costo previsto è stata viziata dai dati del 2018. In effetti, abbiamo avuto nel 2019 un consumo di kWh 54'693 contro i 3'400 del 2018, 19'200 del 2017 e oltre 45'000 del 2016 (fonte fatture SES).</i>		

002.314.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Riparazioni e allacciamenti	35'000.00	26'276.50
<i>Si è potuto procedere con l'intervento della dismissione della condotta Balzaniga (PGA 127), previsto in un primo tempo nel corso del 2018.</i>		

CHF	beneficiario	osservazioni
3'380.75	Franco Rossi SA	condotta Balzaniga
4'750.35	diversi	4 ricerche perdite acqua
8'450.00	Gobbi A.e T.	condotta Balzaniga
3'039.00	Gobbi Giacomo	condotta Balzaniga
2'908.40	diversi	riparazioni ed interventi
3'748.00	diversi	pozzo Comunella
26'276.50		

002.315.00	preventivo 2019	consuntivo 2019
Manutenzione impianti	3'000.00	5'477.10
<i>La spesa più importante (CHF 4'220.20 Aquametro SA) riguarda l'acquisto di 40 antenne per contatori. Infatti la Società Elettrica Sopracenerina ci aveva informato che non poteva più procedere alla lettura dei contatori. Nella serie installata nella frazione di Tegna, alcuni contatori non potevano essere letti, quindi si è resa necessaria l'applicazione di una speciale antenna. Nel corso dell'anno dovrà essere acquistata un'applicazione informatica che ci consentirà di effettuare le letture in modo indipendente.</i>		

In applicazione delle vigenti normative di Legge, al presente consuntivo è allegato il rapporto della revisione contabile esterna, allestito dalla ditta Multirevisioni SA, al quale vi rimandiamo per il commento generale sulla tenuta dei conti e sulla correttezza delle registrazioni contabili.



In considerazione di quanto esposto il Municipio invita il Lodevole Consiglio Comunale a voler

risolvere:

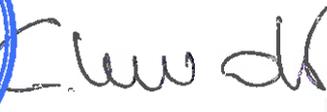
1. E' approvata la contabilizzazione di un ammortamento supplementare di CHF 34'175.50, a carico del conto esercizio 2019 dell'Azienda acqua potabile, quale aggiornamento dei conti preventivi.
2. Sono annullati i crediti residui dei seguenti investimenti: 000.501.53 Rete idrica e telegestione Tegna, CHF 151'844.00; 000.506.00 Telegestione, CHF 37'754.80.
3. E' approvato il consuntivo 2019 Azienda Acqua potabile del Comune di Terre di Pedemonte, che presenta un totale di uscite correnti di CHF 515'511.51, ricavi correnti di CHF 519'358.35, un avanzo di esercizio di CHF 3'846.84 e un onere netto per investimenti di CHF 330'175.50.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Il Segretario:


Fabrizio Garbani Nerini


Guido Luminati

Allegati:

- Consuntivo completo
- Tabella controllo crediti

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.

	consuntivo 2019	preventivo 2019	consuntivo 2018
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	208'336.01	229'450.00	229'768.70
Ammortamenti amministrativi	307'175.50	273'000.00	306'197.10
Addebiti interni			
Totale spese correnti	515'511.51	502'450.00	535'965.80
Entrate correnti	519'358.35	516'000.00	549'937.38
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	519'358.35	516'000.00	549'937.38
Risultato d'esercizio	3'846.84	13'550.00	13'971.58
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	330'175.50	580'000.00	328'756.10
Entrate per investimenti			137'559.00
Onere netto per investimenti	330'175.50	580'000.00	191'197.10
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	330'175.50	580'000.00	191'197.10
Ammortamenti amministrativi	307'175.50	273'000.00	306'197.10
Avanzo d'esercizio	3'846.84	13'550.00	13'971.58
Autofinanziamento	311'022.34	286'550.00	320'168.68
Risultato totale	-19'153.16	-293'450.00	128'971.58
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	221'101.98		409'300.23
Beni amministrativi	4'063'000.00		4'040'000.00
Finanziamenti speciali			
Ecceденza passiva			
Capitale di terzi	4'062'100.51		4'231'145.60
Finanziamenti speciali			
Capitale proprio	222'001.47		218'154.63
	4'284'101.98	4'284'101.98	4'449'300.23
			4'449'300.23

Relazione dell'organo
di controllo esterno al Municipio
sul conto consuntivo 2019
dell'Azienda comunale acqua potabile
del Comune di Terre di Pedemonte

Muralto, 30 marzo 2020 / GG/JR / 2

Egregio Signor Sindaco,
Gentile Signora, Egregi Signori Municipali,

in qualità di organo di controllo esterno abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato dell'annesso conto consuntivo dell'Azienda comunale acqua potabile del Comune politico di Terre di Pedemonte, composto da bilancio, conto economico e conto d'investimento per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019.

Responsabilità del Municipio

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

Responsabilità dell'Organo di controllo esterno

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alla Direttiva del 3 ottobre 2018 del Dipartimento delle istituzioni e alla Raccomandazione di revisione svizzera 60 "Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni". Secondo questa Raccomandazione di revisione dobbiamo rispettare i principi etici professionali e pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende lo svolgimento di procedure di revisione volte a ottenere elementi probativi per i valori e le informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella 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, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del sistema di controllo interno.



La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente e appropriata su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è conforme alle disposizioni legali cantonali e comunali.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) (richiamata nella Direttiva del 3 ottobre 2018 del Dipartimento delle istituzioni al proposito dei "requisiti minimi per l'organo di controllo esterno"), alle conoscenze specialistiche e all'indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Nell'ambito delle nostre verifiche abbiamo constatato che una direttiva interna sulle procedure di incasso e pagamento ai sensi dell'art. 110 cpv. 4 LOC non è stata al momento formalizzata dal Municipio.

Le risultanze scaturite dalla revisione sono indicate nella relazione di revisione complementare, alla quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

Distinti saluti.

Multirevisioni SA

Gianni Gnesa
Perito revisore abilitato
Revisore responsabile

Joel Riva
Revisore abilitato

Allegati: - conto consuntivo

CONSUNTIVO 2019
Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
000.501.01	Condutture lotto 6 C	Lotto 6 Cavigliano	430'000.00	25.05.2009	247'234.50		247'234.50	182'765.50	141.50
000.501.11	Risanamento serb. Verscio	Risanamento serbatoio di	534'000.00	26.03.2018		15'373.50	15'373.50	518'626.50	141.51
000.501.53	Rete idrica-telegestione	Sostituzione tubazioni tratta	389'500.00	04.04.2016	130'040.80	107'615.20	237'656.00	151'844.00	141.64
000.501.54	PGA zona Bartegna		171'000.00	12.10.2017	11'526.45	64'954.55	76'481.00	94'519.00	141.00
000.501.55	PGA zona Monti Pianezzo		305'000.00	12.10.2017	74'329.60	91'932.65	166'262.25	138'737.75	141.00
000.501.70	Allestimento PGA	Allestimento Piano generale	52'200.00	24.02.2014	43'981.50		43'981.50	8'218.50	147.00
000.501.80	Progettazione def.int.PGA	Nessun credito in CC delega	31'000.00	30.09.2016	25'497.20		25'497.20	5'502.80	147.00
000.501.81	Int.PGA Caraa di Tomes	Intervento PGA Caraa di	70'000.00	26.03.2018		24'125.05	24'125.05	45'874.95	141.00
000.506.00	Telegestione		264'000.00	14.12.2015	200'070.65	26'174.55	226'245.20	37'754.80	141.63
					732'680.70	330'175.50	1'062'856.20	1'183'843.80	
					732'680.70	330'175.50	1'062'856.20	1'183'843.80	

Beni amministrativi						Investimenti					
no. conto	descrizione	valore iniziale (invest.netto)	val.contabile 01.01.2019	A	%	ammort. 2019	uscite	entrate	saldo 31.12.2019	ammort. suppl.	saldo 31.12.2019
	Riporti	4'255'492.25	2'044'000.00			106'387.26	181'012.25	0.00	2'118'624.99	125'624.99	1'993'000.00
141.45	Pompa 3a Cons. TVC	T 0.00	0.00		3.75	0.00			0.00		0.00
141.46	Bacino Selvapiana	T 272'400.00	199'000.00		2.50	6'810.00			192'190.00	190.00	192'000.00
141.47	Sost.tubaz. Capoli TVC	T 0.00	0.00		2.50	0.00			0.00		0.00
141.48	Cons.TVC rifacimento camere	T 80'000.00	69'000.00		2.50	2'000.00			67'000.00		67'000.00
141.50	Condotte lotto 6	C 268'139.80	243'000.00		2.50	6'703.50			236'296.50	296.50	236'000.00
141.51	Risanamento serbatoi	346'806.35	366'000.00		2.50	8'670.15	15'373.50		372'703.35	703.35	372'000.00
141.60	Rifacimento man.Sorg.S02	111'017.85	102'000.00		2.50	2'775.45			99'224.55	224.55	99'000.00
141.61	Sost.tubaz.strada Ponte Brolla	119'228.80	109'000.00		2.50	2'980.72			106'019.28	19.28	106'000.00
141.62	Rifacimento man.Sorg.Riei	220'157.55	195'000.00		2.50	5'503.94			189'496.06	496.06	189'000.00
141.63	Telegestione	197'510.65	191'000.00		3.75	7'406.65	26'174.55		209'767.90	767.90	209'000.00
141.64	Rete idrica e telegestione	125'040.80	129'000.00		2.75	3'438.60	107'615.20		233'176.60	176.60	233'000.00
146.00	Contatori	C 0.00	0.00		3.75	0.00			0.00		0.00
147.00	Progetti e studi	0.00	54'000.00		25.00	13'500.00			40'500.00	500.00	40'000.00
162.01	Stazione di pompaggio	V 0.00	0.00		2.50	0.00			0.00		0.00
162.02	Ultravioletti	V 111'773.65	138'000.00		5.00	5'588.70			132'411.30	411.30	132'000.00
162.03	Manutenzione serb. e cond.	V 239'000.00	201'000.00		2.50	5'975.00			195'025.00	25.00	195'000.00
162.04	Risanamento cond.Capoli	V 0.00	0.00			0.00			0.00		0.00
162.05	Consorzio intercomunale	V 0.00	0.00			0.00			0.00		0.00
171.02	Progr.imp.TVC	T 0.00	0.00			0.00			0.00		0.00
171.03	Progr.risan.prese Selvapiana	T 0.00	0.00			0.00			0.00		0.00
	totali	6'346'567.50	4'040'000.00			177'739.97	330'175.50	0.00	4'192'435.53	129'435.53	4'063'000.00

totale sostanza ammortizzabile	CHF	4'040'000.00
totale ammortamento	CHF	307'175.50
percentuali		7.60 %

	CHF	nr. conto
ammortamenti amministrativi	177'739.97	001.331.00
amm.amministrativi suppl.	129'435.53	001.332.00
totale ammortamento	307'175.50	

beni amministrativi	al 01.01.2019	4'040'000.00
beni amministrativi	al 31.12.2019	4'063'000.00

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.309.00	Spese per la formazione			1'500.00		300.00	
001.309.01	Altre spese per il personale			500.00			
001.310.00	Materiale di cancelleria					416.85	
001.310.01	Spese per analisi acqua	3'961.00		5'000.00		2'467.60	
001.318.00	Spese postali	248.05		800.00		419.60	
001.318.01	Consulenze esterne	1'299.90		7'000.00		18'013.05	
001.318.02	Spese conti bancari e postali	737.95		1'200.00		1'360.30	
001.318.03	Spese telefoniche	3'392.00		3'500.00		3'385.75	
001.318.04	Assicurazioni Stabili-impianti	5'659.15		3'900.00		3'727.50	
001.318.05	Prestazioni Cancelleria comunale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
001.318.06	Prestazioni Sorvegliante e Operai comunali	47'220.00		52'350.00		47'210.00	
001.318.07	Prestazioni Ufficio tecnico	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
001.319.00	Altre spese	1'443.00		2'000.00		3'428.60	
001.321.00	Interessi passivi	56'133.00		59'500.00		57'566.00	
001.330.00	Perdite su debitori	505.30		2'000.00		10.00	
001.331.00	Ammortamento impianti	177'739.97		196'500.00		182'701.06	
001.332.00	Ammortamento supplementare imp.	129'435.53		76'500.00		123'496.04	
001.365.01	Contributo centesimo solidarietà	2'400.00		2'400.00		2'400.00	
	RICAVI CORRENTI						
001.434.00	Tasse d'uso		503'958.35		495'000.00		493'487.00
001.434.01	Tasse allacciamento e collaudo		5'400.00		11'000.00		14'400.00
001.436.00	Rimborsi vari						2'274.68
001.436.01	Rimb.Comune acqua stabili e fontane		10'000.00		10'000.00		10'000.00
001.485.00	Prelevamento dal FER						29'775.70

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>			519'358.35		516'000.00		549'937.38
<i>Totale spese correnti</i>		438'174.85		422'650.00		454'902.35	
Saldo		81'183.50		93'350.00		95'035.03	
002	Esercizio						
SPESE CORRENTI							
002.311.00	Acquisto contatori	7'975.75		5'000.00		34'177.75	
002.312.00	Elettricità	25'300.15		15'000.00		15'518.20	
002.313.00	Materiale di consumo	811.21		2'000.00		412.15	
002.314.00	Riparazioni e allacciamenti	26'276.50		35'000.00		4'940.10	
002.315.00	Manutenzione impianti	5'477.10		3'000.00		12'685.05	
002.319.00	Altre spese	43.95		500.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		65'884.66		60'500.00		67'733.25	
Saldo			65'884.66		60'500.00		67'733.25
003	Sorgenti						
SPESE CORRENTI							
003.314.00	Manutenzione sorgenti			1'000.00		285.00	
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>				1'000.00		285.00	
Saldo					1'000.00		285.00
004	Pompaggio						
SPESE CORRENTI							
004.314.00	Manutenzione impianto	8'152.00		15'000.00		9'745.20	
004.316.00	Affitto terreni	3'300.00		3'300.00		3'300.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	11'452.00		18'300.00		13'045.20	
Saldo		11'452.00		18'300.00		13'045.20
Totale dicastero	515'511.51	519'358.35	502'450.00	516'000.00	535'965.80	549'937.38
Saldo	3'846.84		13'550.00		13'971.58	

INVESTIMENTI	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Amministrazione netto costi	330'175.50	307'175.50 23'000.00	580'000.00	580'000.00	328'756.10 115'000.00	443'756.10
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	330'175.50	307'175.50 23'000.00 330'175.50	580'000.00	580'000.00	328'756.10 115'000.00 443'756.10	443'756.10

INVESTIMENTI		Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	Amministrazione						
000	Amministrazione						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.501.01	Condutture lotto 6 C			60'000.00		94'039.35	
000.501.10	Risanamento serbatoio C					976.00	
000.501.11	Risanamento serbatoio Verscio	15'373.50		250'000.00			
000.501.30	Risanamento bacino Selvapiana T						
000.501.31	Consorzio TVC rifacimento camere T						
000.501.50	Rifacimento manufatto Sorgente SO2						
000.501.51	Rifacimento manufatto Sorgente Riei						
000.501.52	Sost. tubazione strada cant. Ponte Brolla						
000.501.53	Rete idrica e telegestione Tegna	107'615.20				124'584.65	
000.501.54	Intervento di PGA zona Bartegna	64'954.55		60'000.00		11'526.45	
000.501.55	Intervento PGA zona Monti di Pianezzo	91'932.65		210'000.00		74'329.60	
000.501.60	Risanamento prese Consorzio C						
000.501.70	Allestimento Piano generale dell'acquedotto						
000.501.80	Progettazione definitiva interventi PGA P1					12'349.05	
000.501.81	Intervento PGA Caraa di Tomes	24'125.05					
000.506.00	Telegestione	26'174.55				10'951.00	
000.562.40	Sist.condotta e UV Pianezzo V						
000.562.41	Sistemazione camerette 3 e 5 V						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.661.00	Sussidi cantonali						137'559.00
000.681.00	Ammortamenti ordinari		177'739.97				182'701.06
000.682.00	Ammortamenti supplementari		129'435.53				123'496.04
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>307'175.50</i>				<i>443'756.10</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>330'175.50</i>		<i>580'000.00</i>		<i>328'756.10</i>	
	Saldo		23'000.00		580'000.00	115'000.00	

		Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	4'449'300.23	1'481'080.33	1'646'278.58	4'284'101.98
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>409'300.23</i>	<i>1'150'904.83</i>	<i>1'339'103.08</i>	<i>221'101.98</i>
10	LIQUIDITA'	374'729.43	555'351.60	740'085.44	189'995.59
101.00	CCP 65-7264-2 ex Cavigliano	374'729.43	555'351.60	740'085.44	189'995.59
11	CREDITI	34'570.80	595'553.23	599'017.64	31'106.39
115.00	Debitori Tasse acqua	1'223.80	519'217.60	519'353.15	1'088.25
115.01	Debitori altre Tasse	11'725.00	12'451.75	13'333.25	10'843.50
115.04	Debitori IVA	21'622.00	31'941.94	34'389.30	19'174.64
119.01	Iva precedente costi		6'628.39	6'628.39	
119.20	Iva precedente investimenti		25'313.55	25'313.55	
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>4'040'000.00</i>	<i>330'175.50</i>	<i>307'175.50</i>	<i>4'063'000.00</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'701'000.00	330'175.50	295'175.50	3'736'000.00
141.00	Impianti C	453'000.00	181'012.25	21'012.25	613'000.00
141.02	Risanamento prese consorzio C	223'000.00		7'000.00	216'000.00
141.11	Lotto 4-5 V	146'000.00		9'000.00	137'000.00
141.12	Lotto 6 V	51'000.00		3'000.00	48'000.00
141.13	Lotto 7 V	137'000.00		6'000.00	131'000.00
141.14	Lotto 8 V	106'000.00		5'000.00	101'000.00
141.15	Lotto 9 V	138'000.00		6'000.00	132'000.00
141.22	Imp. Sorgente Capoli T	133'000.00		6'000.00	127'000.00
141.24	Imp. Str.Grotto America T	46'000.00		6'000.00	40'000.00
141.26	Imp. Verscio-Predasco T	41'000.00		41'000.00	
141.27	Imp. Predasco-Vignola T	62'000.00		62'000.00	
141.29	Imp. Predasco-Bolanza T	60'000.00		5'000.00	55'000.00
141.30	Imp.Nucleo Coop mapp.93 T	26'000.00		26'000.00	
141.34	Imp. Vignola-Vigna nuova T	135'000.00		10'000.00	125'000.00
141.37	Imp. Gerbie-Barbaté T	115'000.00		7'000.00	108'000.00
141.39	Imp.Campi grandi d.dentro T	25'000.00		2'000.00	23'000.00
141.40	Imp.Tecitt Galleria Mazzi T	51'000.00		4'000.00	47'000.00
141.41	Imp.Campi grandi di fuori T	51'000.00		3'000.00	48'000.00

		Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
			aumento	diminuzione	
141.42	Cond.AAP Cheggio-Croalla T	45'000.00		3'000.00	42'000.00
141.46	Bacino Selvapiana T	199'000.00		7'000.00	192'000.00
141.48	Rifacimento camere TVC T	69'000.00		2'000.00	67'000.00
141.50	Condotte lotto 6 C	243'000.00		7'000.00	236'000.00
141.51	Risanamento serbatoi	366'000.00	15'373.50	9'373.50	372'000.00
141.60	Rifacimento manufatto Sorgente S02	102'000.00		3'000.00	99'000.00
141.61	Sost.tubazione strada Ponte Brolla	109'000.00		3'000.00	106'000.00
141.62	Rifacimento manufatto sorgente Riei	195'000.00		6'000.00	189'000.00
141.63	Telegestione	191'000.00	26'174.55	8'174.55	209'000.00
141.64	Rete idrica e telegestione	129'000.00	107'615.20	3'615.20	233'000.00
147.00	Progetti e studi	54'000.00		14'000.00	40'000.00
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	339'000.00		12'000.00	327'000.00
162.02	Ultravioletti V	138'000.00		6'000.00	132'000.00
162.03	Manutenzione serbatoi V	201'000.00		6'000.00	195'000.00

		Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	4'449'300.23	924'226.47	1'089'424.72	4'284'101.98
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>4'231'145.60</i>	<i>906'408.05</i>	<i>1'075'453.14</i>	<i>4'062'100.51</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	4'219'734.70	895'540.90	1'064'042.24	4'051'233.36
200.00	Creditori		738'473.24	738'473.24	
201.90	Iva Creditore		12'911.85	12'911.85	
206.00	Conto corrente Azienda-Comune	4'219'734.70	144'155.81	312'657.15	4'051'233.36
25	TRANSITORI PASSIVI	11'410.90	10'867.15	11'410.90	10'867.15
259.00	Transitori passivi divesi	11'410.90	10'867.15	11'410.90	10'867.15
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>218'154.63</i>	<i>17'818.42</i>	<i>13'971.58</i>	<i>222'001.47</i>
29	CAPITALE PROPRIO	218'154.63	17'818.42	13'971.58	222'001.47
290.00	Avanzi accumulati	42'701.66		13'971.58	28'730.08
291.00	Avanzo d'esercizio	175'452.97	17'818.42		193'271.39

		Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
			aumento	diminuzione	
	TOTALE ATTIVO				4'284'101.98
	TOTALE PASSIVO				4'284'101.98