



13 febbraio 2017 (RM 408/2016)

MM 9/2017 concernente il consuntivo ACAP per l'anno 2016*Indice*

1	MM 9/2017 concernente il consuntivo ACAP per l'anno 2016.....	2
1.1	Conclusioni	2
1.1.1	Aspetti procedurali e formali	2
1.1.2	Attribuzione MM (art. 10 RALOC)	2
1.1.3	Proposta di decisione	3
1.2	Allegati	3
1.3	Abbreviazioni	3
2	Rapporto della Commissione ACAP all'indirizzo del Municipio di Lavertezzo concernente il consuntivo ACAP per l'anno 2016.....	4
2.1	Presentazione dei conti	4
2.2	Considerazioni generali	5
2.2.1	Erogazione acqua potabile	5
2.2.2	Infrastrutture.....	6
2.3	Bilancio	6
2.4	Gestione corrente.....	6
2.4.1	Situazione generale	6
2.4.2	Commento sulle singole poste di gestione corrente.....	8
2.5	Conto degli investimenti.....	10
2.6	Preavviso Commissione ACAP	11

1 MM 9/2017 concernente il consuntivo ACAP per l'anno 2016

Signori Consiglieri comunali

La presente per sottoporvi il consuntivo dell'ACAP concernente l'anno 2016.

Il Municipio di Lavertezzo visto il rapporto della Commissione ACAP, ne fa proprie le conclusioni.

1.1 Conclusioni

1.1.1 Aspetti procedurali e formali

Ufficio di controllo esterno: secondo quanto regolamentato dall'art. 31 RgfLOC, il Municipio ha nuovamente affidato il mandato della revisione esterna dei conti alla Interfida revisione e consulenza SA. Il rapporto di revisione conclude che la contabilità è tenuta secondo le vigenti disposizioni legali ed invita il Consiglio comunale ad approvare il consuntivo come presentato dal Municipio.

Quoziente di voto: per l'approvazione del consuntivo è sufficiente la maggioranza semplice, ritenuto che i voti affermativi devono raggiungere almeno un terzo (7) dei membri del Consiglio comunale (art. 61 cpv 1 LOC).

Collisione di interesse: nessun consigliere si trova in una situazione di collisione di interesse (art. 32, 64 e 83 LOC).

Referendum facoltativo: la decisione del Consiglio comunale non sottostà al referendum facoltativo (art. 75 LOC).

1.1.2 Attribuzione MM (art. 10 RALOC)

Richiamati gli art. 45 RALOC, 172 LOC e 45 ROC, si attribuisce alla

Commissione della gestione

l'esame del seguente MM.

Si invita a voler esaminare ed allestire, per iscritto, il rapporto commissionale, il quale dovrà essere depositato, presso la Cancelleria comunale, **almeno sette giorni prima della seduta del Consiglio comunale** (art. 71 LOC).

La domanda per l'ottenimento della documentazione o della presenza del Capo dicastero ci dovrà pervenire in forma scritta **almeno sette giorni prima della data dei lavori commissionali**.

1.1.3 Proposta di decisione

Visto quanto esposto, richiamato l'art. 13 let. f) LOC, vi invitiamo a voler approvare:

1. il consuntivo 2016 dell'ACAP che presenta un totale di spese correnti di CHF 375'083.78, ricavi correnti di CHF 366'329.32 ed un disavanzo d'esercizio di CHF 8'754.46; un totale di uscite per investimenti di CHF 135'048.20, un autofinanziamento di CHF 176'537.95 unitamente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 (CHF 3'499'533.28).
2. Lo scarico del Municipio per la conclusione degli investimenti concessi:
 - a) in via legislativa per il:
 - MM 3/2016 concernente il credito II fase di CHF 51'000.— da destinare allo spostamento della condotta ACAP posata originariamente sul mappale 2075 RFD, per il nuovo tracciato sui mappali 2186 RFD e 2187 RFD.
 - b) in via esecutiva per la:
 - RM 1265/2015 - Sorgente Crona - progettazione impianto disinfezione e interventi messa in conformità manufatti di captazione e adduzione.

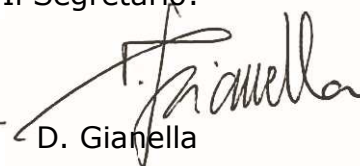
PER IL MUNICIPIO DI LAVERTEZZO

Il Sindaco:

Il Segretario:



R. Bacciarini



D. Gianella

1.2 Allegati

- . rapporto di revisione;
- . bilancio;
- . conto di gestione corrente;
- . conto degli investimenti;
- . tabelle: riassunto del consuntivo, ammortamenti, situazione dei debiti, controllo dei crediti e flussi capitali.

1.3 Abbreviazioni

ACAP	Azienda comunale acqua potabile.
art.	articolo/articoli.
CHF	franchi svizzeri.
Cfr./cfr.	confronta.
cpv	capoverso.
LCPubb	Legge sulle commesse pubbliche.
let.	lettera.
LOC	legge organica comunale.
mc	metro cubo.
MM	messaggio municipale.
R.	regolamento.
RALOC	regolamento d'applicazione della legge organica comunale.
ROC	regolamento organico comunale.

2 Rapporto della Commissione ACAP all'indirizzo del Municipio di Lavertezzo concernente il consuntivo ACAP per l'anno 2016

Signori Municipali

La presente per sottoporvi il consuntivo dell'ACAP concernente l'anno 2016.

2.1 Presentazione dei conti

<u>Conto di gestione corrente</u>		
Uscite correnti	189'791.37	
Ammortamenti amministrativi	185'292.41	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		375'083.78
Entrate correnti	366'329.32	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti		366'329.32
Risultato d'esercizio		-8'754.46
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>		
Uscite per investimenti		135'048.20
Entrate per investimenti		0.00
Onere netto per investimenti		135'048.20
<u>Conto di chiusura</u>		
Onere netto per investimenti		135'048.20
Ammortamenti amministrativi	185'292.41	
Risultato d'esercizio	-8'754.46	
Autofinanziamento		176'537.95
Risultato totale		41'489.75
<u>Riassunto del bilancio</u>		
Beni patrimoniali	1'373'017.99	
Beni amministrativi	2'117'760.83	
Finanziamenti speciali		
Eccedenza passiva	8'754.46	
Capitale dei terzi		3'151'087.96
Finanziamenti speciali		
Capitale proprio		348'445.32
	3'499'533.28	3'499'533.28

Figura 1 – riassunto del consuntivo¹

¹ Tabella propria - fonte dati ACAP

2.2 Considerazioni generali

Tralasciamo gli aspetti meramente finanziari, i quali saranno spiegati in dettaglio nei capitoli 2.3 e seguenti del presente MM, ma illustrando solo quelli che hanno contraddistinto l'anno 2016.

2.2.1 Erogazione acqua potabile

Analogamente all'anno precedente, l'attività dell'ACAP si è svolta nella normalità, ad eccezione dell'emergenza idrica che ha visto coinvolti i Comuni di Cugnasco-Gerra, Lavertezzo e Locarno fra il 10 e il 16 settembre 2016.

La crisi, una prima nel suo genere a livello cantonale sia sotto l'aspetto della causa che della popolazione coinvolta, è stata gestita da una "task force" intercomunale con il supporto importante dell'Ente protezione civile Locarno e Vallemaggia nei settori della condotta, della logistica e di militi. In questa operazione, parallelamente con l'Ente di protezione civile Locarno e Vallemaggia, sono stati impiegati anche i collaboratori comunali, per un complessivo di poco superiore a 500 ore e spostamenti con veicoli per 500 km.

Nei 7 giorni d'impiego l'Autorità ha dovuto valutare una miriade di situazioni, che hanno generato decisioni concrete con l'impatto reale sulla libertà individuale nella fruizione quotidiano dell'acqua potabile sia alla popolazione ma pure al settore economico.

Se da un lato l'interconnettività delle reti di adduzione ha un vantaggio nella distribuzione delle risorse idriche laddove si ha un problema di colmare un determinato fabbisogno, dall'altro fa emergere un punto debole, ossia quello emerso al 10 settembre 2016. Per cui le Aziende, sulla scorta di questa esperienza, dovranno adottare delle procedure, affinché riducano al minimo il rischio che l'intera utenza non possa accedere all'acqua potabile.

Sul fronte giuridico si sono aperte tre procedure d'inchiesta. Quella amministrativa, gestita dal Laboratorio cantonale, ha scagionato dalla responsabilità l'Azienda acqua potabile. Quella penale, l'istruttoria è in corso. Quella di parte civile è in sospenso fino alla conclusione di quella penale.

Nel periodo posteriore all'inquinamento sono giunte 8 richieste di risarcimento, che sono ora al vaglio della nostra assicurazione responsabilità civile.

In alcuni periodi si è richiesta la collaborazione dei Comuni di Cugnasco-Gerra e Locarno, affinché si potesse effettuare un accumulo sufficientemente sicuro di acqua nei serbatoi, necessario per garantire una normale distribuzione all'utenza.

La potabilità dell'acqua secondo le norme vigenti, nei due acquedotti (Valle e Piano) è garantita dagli impianti UV e di clorazione.

La tendenza che emerge dalla Figura 2, per la fornitura di acqua potabile alle due categorie di clienti, è la seguente:

- economie domestiche: il consumo di acqua potabile si attesta a 103'511 mc. La tendenza all'incremento dei consumi, riscontrata dall'anno 2013, è da ricondurre all'aumento della popolazione residente;
- abbonamenti "artigianato": il fabbisogno complessivo annuo è stato di 35'120 mc, in lieve flessione rispetto all'anno precedente.

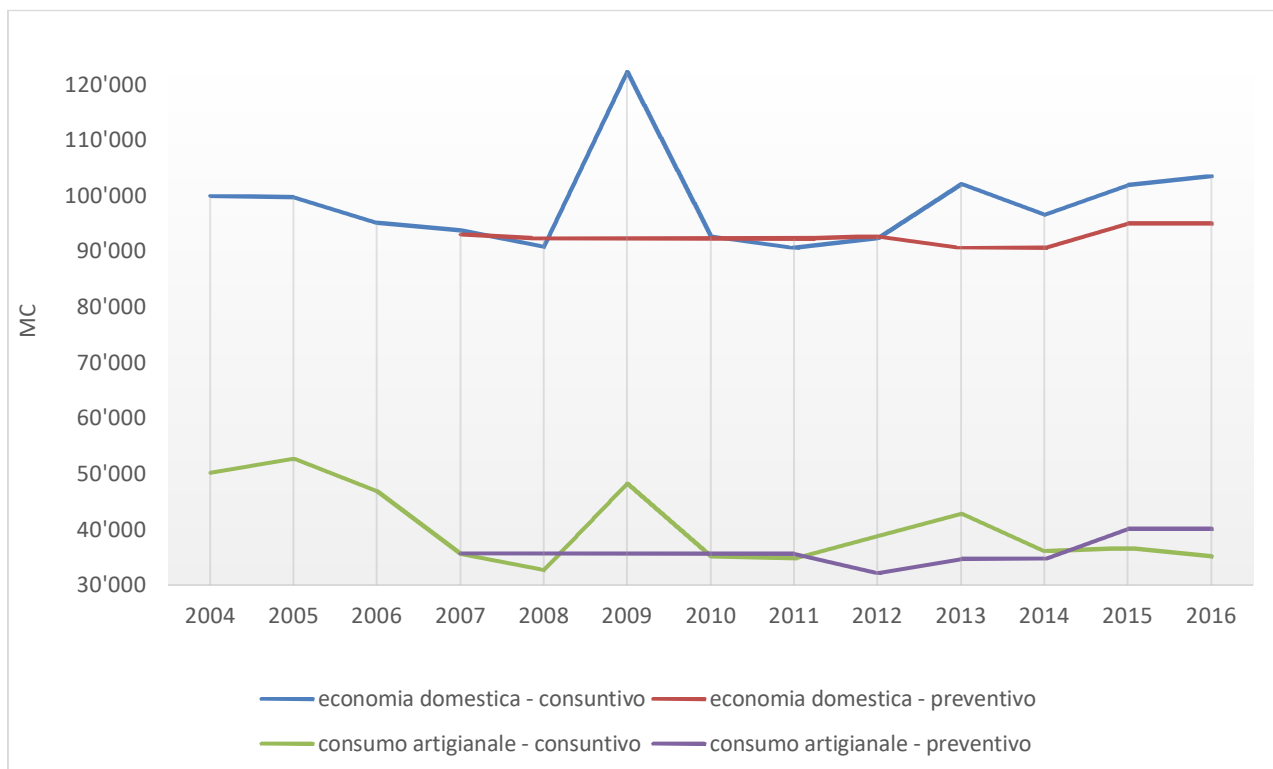


Figura 2 – evoluzione consumo acqua potabile anni 2004-2016 in mc²

2.2.2 Infrastrutture

Cfr. spiegazioni conto 331.314.01 Manutenzione acquedotti.

2.3 Bilancio

	saldo iniziale	dare	avere	saldo finale
111.04 C/C Comune-ACAP per liquidità	419'032.25		303'478.89	115'553.36

Il Comune ha restituito la liquidità che è stata prelevata negli anni precedenti.

	saldo iniziale	dare	avere	saldo finale
131.01 Inquinamento chimico acqua potabile	0.00	18'638.20		18'638.20

Sono le indennità versate ai Municipali e ai dipendenti durante l'inquinamento del 10 settembre 2016. L'importo sarà rimborsato dall'autore del danno che emergerà dalla procedura penale.

2.4 Gestione corrente

Nel presente capitolo procederemo al commento di quelle poste di gestione corrente che sono meritevoli di una spiegazione.

2.4.1 Situazione generale

La gestione corrente, durante il periodo 2004-2016 ha avuto l'evoluzione illustrata nella Figura 3.

² Grafico proprio - fonte dati ACAP

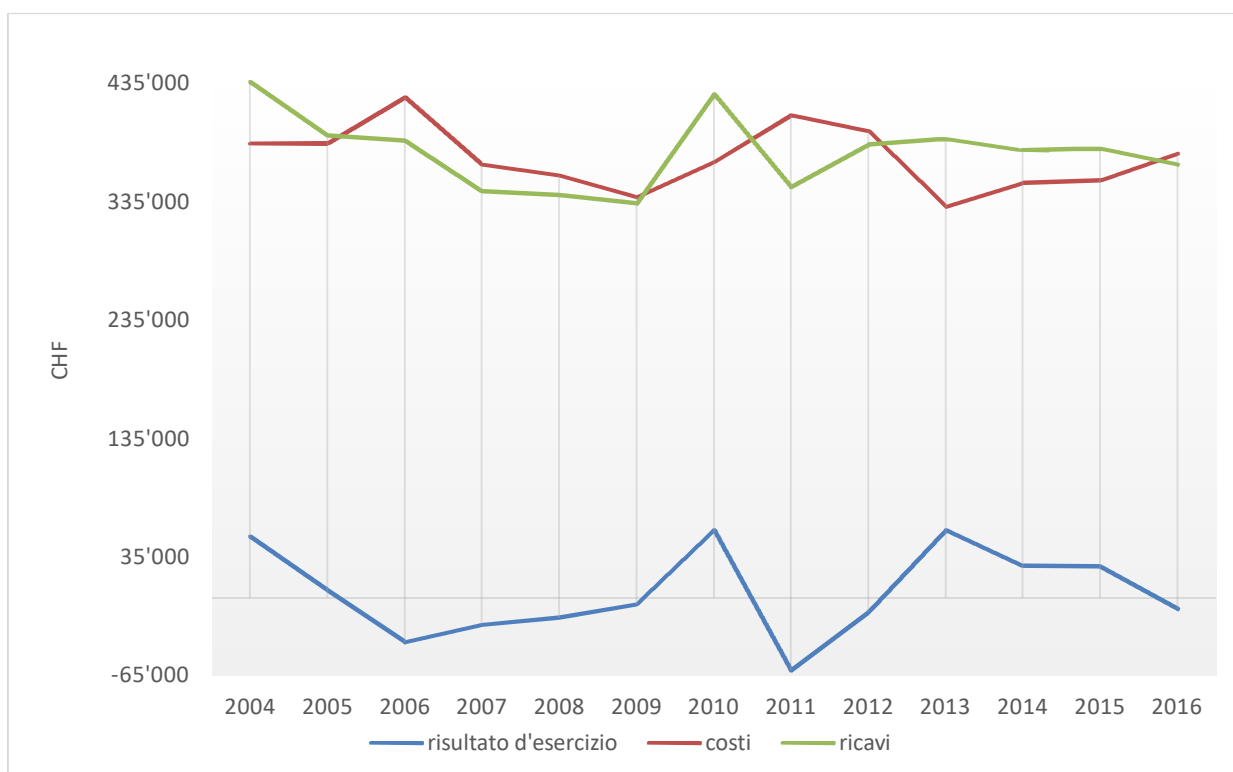


Figura 3 - evoluzione risultato d'esercizio, costi e ricavi anni 2004-2016 in CHF³

I costi, nel periodo di statistica 2004-2016, variano fra CHF 338'000 e CHF 423'000, con una tendenza al rialzo nel quinquennio 2012-2016. Questa variazione è da imputare, principalmente, alle classi 33 Ammortamenti e 35 Rimborsi da enti pubblici (cfr. Figura 4).

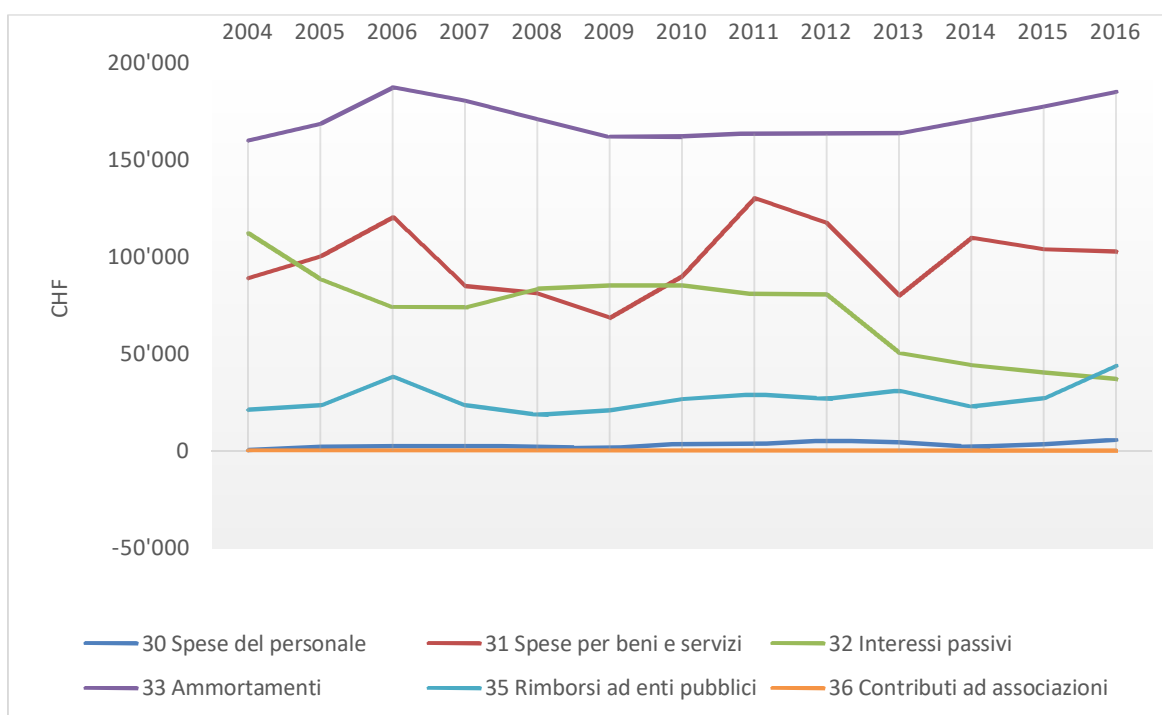


Figura 4 - evoluzione dei costi per genere di conto anni 2004-2016⁴

³ Grafico proprio – fonte dati ACAP

⁴ Grafico proprio – fonte dati ACAP

Nell'ambito dei ricavi, la parte preponderante, è determinata dalla categoria 43 Ricavi per prestazione. L'evoluzione è influenzata dalla vendita di acqua all'utenza (cfr. capitolo 2.2.1 Erogazione acqua potabile).

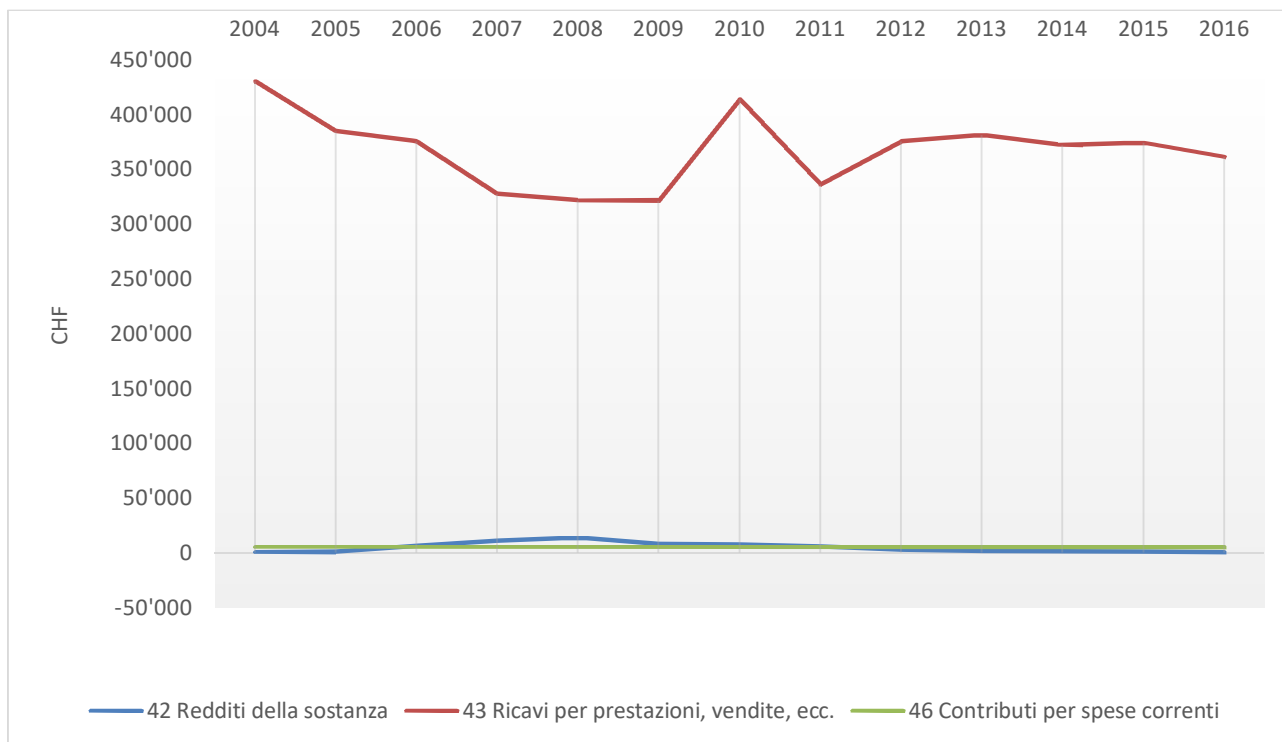


Figura 5 – evoluzione dei costi per genere di conto anni 2004-2016⁵

Questa situazione complessiva determina il risultato d'esercizio.

2.4.2 Commento sulle singole poste di gestione corrente

		Consuntivo	Preventivo
330.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	1'666.45	200.00
	Differenza Consuntivo/Preventivo	1'466.45	735.00%

L'aumento è da attribuire ai contributi sociale prelevati dalle indennità versate ai Municipali e ai dipendenti durante l'inquinamento del 10 settembre 2016. L'importo sarà rimborsato dall'autore del danno che emergerà dalla procedura penale.

		Consuntivo	Preventivo
331.312.01	Acquisto acqua	2'625.50	2'500.00
	Differenza Consuntivo/Preventivo	125.50	5.00%

Durante l'anno abbiamo dovuto acquistare dell'acqua potabile, per assicurare un grado di accumulo sufficienti nei bacini.

⁵ Grafico proprio – fonte dati ACAP

		Consuntivo	Preventivo
331.318.04	Analisi e misurazioni sorgenti	351.99	3'000.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		-2'648.01	-90.00%

Con l'entrata in esercizio degli impianti di potabilizzazione, si sono ridotte le necessità di effettuare analisi durante i periodi problematici. I controlli di laboratorio sono stati limitati alla normale routine.

		Consuntivo	Preventivo
331.318.08	Spese esecutive	936.50	600.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		336.50	55.00%

Sono in aumento le spese esecutive necessarie a garantire, in via esecutiva, l'incasso delle fatture.

		Consuntivo	Preventivo
331.318.10	Consulenze e revisione dei conti	5'005.20	1'000.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		4'005.20	400.00%

Si sono affidati due mandati. Il primo per la stesura di un documento finanziario che determini l'incidenza finanziaria per il periodo 2015-2019 sugli investimenti in corso e prevedibili. Il secondo per la valutazione tecnico-finanziaria per installare degli impianti di rilevazione delle perdite sulle condotte.

		Consuntivo	Preventivo
335.352.01	Part. manut. acquedotto consorzio	31'829.20	20'000.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		11'829.20	60.00%

Con la stesura del preventivo 2016 non eravamo ancora in possesso del budget stilato dal Comune di Cugnasco-Gerra. Di conseguenza abbiamo valutato la posta di gestione corrente. Conseguentemente con la chiusura contabile, abbiamo valutato l'importo sulla base del budget 2016 allestito dal Comune sede.

		Consuntivo	Preventivo
443.434.05	Tassa di consumo economia domestica	126'603.15	120'500.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		6'103.15	5.00%

		Consuntivo	Preventivo
443.434.06	Tassa di consumo industriale	92'742.45	105'000.00
Differenza Consuntivo/Preventivo		-12'257.55	-10.00%

Cfr. spiegazioni del capitolo **2.2.1 Erogazione acqua potabile.**

2.5 Conto degli investimenti

000.501.24 Spostamento condotta Malpensata

(MM 3/2016 concernente il credito II fase di CHF 51'000.— da destinare allo spostamento della condotta ACAP posata originariamente sul mappale 2075 RFD, per il nuovo tracciato sui mappali 2186 RFD e 2187 RFD)

	CHF	
	MM	consuntivo
1 Opere da impresario costruttore	22'850.00	33'792.80
2 Opere da idraulico	13'243.00	13'766.40
3 Pratiche notarile - iscrizioni servitù	3'400.00	1'138.00
4 Progettazione e DL	0.00	
	39'493.00	48'697.20
5 Imprevisti 10%	4'000.00	0.00
	43'493.00	48'697.20
IVA 8%	3'500.00	3'895.80
6 Indenizzo proprietari	3'200.00	3'200.00
Totale	50'193.00	55'793.00
Arrotondamento	51'000.00	

L'investimento è stato terminato con un sorpasso di credito di CHF 4'793.— da imputare alle opere da impresario costruttore. Le difficoltà sono emerse durante i lavori di sbancamento della roccia.

000.501.23 Sorgente Crona

(- MM 2/2016 concernente il credito di CHF 455'000.— da destinare alle migliorie infrastrutturali per l'impianto idrico di Crona
- MM 7/2016 concernente il credito supplementare di CHF 191'000.— da destinare alle migliorie infrastrutturali per l'impianto idrico di Crona)

L'opera è stata iniziata nel mese di novembre.

000.506.03 Telegestione acquadotti LP

(MM 4/2016 concernente il credito di CHF 50'500.— da destinare all'aggiornamento tecnico dell'impianto telecomando per l'acquedotto di Lavertezzo Piano)

L'impianto è operativo da novembre. Lo stesso è in fase di liquidazione.

000.509.01 Progettazione sorgente Crona

L'anno scorso avevamo richiesto lo scarico di questo investimento. Nel corrente esercizio lo studio incaricato alla progettazione, ci ha trasmesso la liquidazione. Conseguentemente a ciò richiediamo un secondo e definitivo scarico.

000.509.02 Studio Piano cantonale approvvigionamento idrico

I Comune di Gordola, Lavertezzo e Locarno hanno affidato un mandato ad uno studio d'ingegneria, affinché rediga uno studio di fattibilità per usufruire delle risorse idriche provenienti dal pozzo alla Brere.

Lo scopo è di valutare l'incidenza economica per garantire un fabbisogno giornaliero massimo all'utenza di 449 litri. Allo stato attuale la disponibilità effettiva si attesta a 277 litri.

2.6 Preavviso Commissione ACAP

Come disposto dall'art. 5 R. per la fornitura di acqua potabile, formuliamo al Municipio di Lavertezzo l'approvazione legislativa:

1. il consuntivo 2016 dell'ACAP che presenta un totale di spese correnti di CHF 375'083.78, ricavi correnti di CHF 366'329.32 ed un disavanzo d'esercizio di CHF 8'754.46; un totale di uscite per investimenti di CHF 135'048.20, un autofinanziamento di CHF 176'537.95 unitamente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 (CHF 3'499'533.28).
2. Lo scarico del Municipio per la conclusione degli investimenti concessi:
 - a) in via legislativa per il:
 - MM 3/2016 concernente il credito II fase di CHF 51'000.— da destinare allo spostamento della condotta ACAP posata originariamente sul mappale 2075 RFD, per il nuovo tracciato sui mappali 2186 RFD e 2187 RFD.
 - b) in via esecutiva per la:
 - RM 1265/2015 - Sorgente Crona - progettazione impianto disinfezione e interventi messa in conformità manufatti di captazione e adduzione.

PER LA COMMISSIONE ACAP

Il Presidente: Il Segretario:

S. Franscella

D. Gianella



Lodevole Municipio
del Comune di Lavertezzo
6595 Riazzino

Mendrisio, 14 febbraio 2017/CLC

Relazione dell'Organo di controllo esterno sul conto consuntivo

Egregio Signor Sindaco
Gentile Signora ed Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione del conto consuntivo 2016 dell'Azienda Acqua Potabile del vostro Comune.

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 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 specifica direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC, alla legge svizzera e agli Standard svizzeri di revisione. Tali standard richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto consuntivo non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di revisione 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, 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 ed appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

Giudizio di revisione

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31.12.2016 è conforme alle disposizioni legali svizzere.

Relazione in base ad altre disposizioni legali

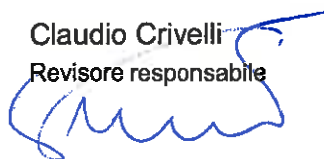
Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR) e all'indipendenza, di disporre delle specifiche competenze in materia di revisione degli enti pubblici, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto consuntivo.

La relazione allegata riferisce sull'esito dei nostri controlli e verifiche ai sensi dei disposti della direttiva di applicazione dell'art. 171a cpv. 2 LOC.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Claudio Crivelli
Revisore responsabile



Angelo Bianchi



BILANCIO

21

		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	3'519'881.66	1'432'976.74	1'453'325.12	3'499'533.28
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>1'351'876.62</i>	<i>1'289'174.08</i>	<i>1'268'032.71</i>	<i>1'373'017.99</i>
10	LIQUIDITA'	620'859.10	875'332.66	571'220.01	924'971.75
101.01	Conto corrente postale	620'619.92	582'482.66	280'010.25	923'092.33
102.00	BR 3500.73	239.18	292'850.00	291'209.76	1'879.42
11	CREDITI	729'086.05	390'029.84	694'881.23	424'234.66
111.01	C/C Comune-ACAP				
111.02	C/C Comune-ACAP Riconoscimenti di debito				
111.03	C/C Comune-ACAP Debito LIM				
111.04	C/C Comune-ACAP per liquidità	419'032.25		303'478.89	115'553.36
115.04	Imposta preventiva				
115.05	Debitori d'esercizio		2'365.65	732.25	1'633.40
115.06	Debitori tasse allacciamento	1'860.40	1'506.00	3'366.40	
115.13	Tasse base e consumo	308'193.40	367'815.65	368'961.15	307'047.90
116.00	BR CGR 3500.73/xxx - vincolato				
119.01	IVA su spese di gestione corrente		6'597.59	6'597.59	
119.02	IVA su uscite investimenti		11'744.95	11'744.95	
13	TRANSITORI ATTIVI	1'931.47	23'811.58	1'931.47	23'811.58
131.00	Transitori attivi	1'931.47	5'173.38	1'931.47	5'173.38
131.01	Inquinamento chimico acqua potabile 10.09.16		18'638.20		18'638.20
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>2'168'005.04</i>	<i>135'048.20</i>	<i>185'292.41</i>	<i>2'117'760.83</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'168'005.04	135'048.20	185'292.41	2'117'760.83
141.01	Opere del genio (acque)	2'125'205.78	120'011.78	179'417.48	2'065'800.08
143.01	Costruzioni edili				
146.01	Contatori	3'587.91	3'852.18	2'768.83	4'671.26
146.02	Installazioni	32'789.20		1'821.65	30'967.55
149.01	Altri investimenti	6'422.15	11'184.24	1'284.45	16'321.94
	ECCEDENZA PASSIVA		8'754.46		8'754.46

		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
19	ECCEDEZZA PASSIVA		8'754.46		8'754.46
190.01	Disavanzo esercizi prec.				
191.01	Disavanzo anno corrente		8'754.46		8'754.46

		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	3'519'881.66	489'488.72	509'837.10	3'499'533.28
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>3'171'436.34</i>	<i>462'508.70</i>	<i>482'857.08</i>	<i>3'151'087.96</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	3'131'961.80	409'475.74	424'744.34	3'116'693.20
200.01	Creditori d'esercizio		275'077.05	264'774.65	10'302.40
200.02	Creditore AFC/IVA		16'410.90	16'410.90	
206.01	C/C Comune/ACAP		108'834.04	108'834.04	
206.02	C/C Comune-ACAP Riconoscimenti di debito	2'790'900.80			2'790'900.80
206.03	C/C Comune-ACAP Debito LIM	341'061.00		25'571.00	315'490.00
209.01	IVA dovuta		9'153.75	9'153.75	
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
229.01	LIM CH - 211.05.082/8 SCAD. 2015				
25	TRANSITORI PASSIVI	39'474.54	53'032.96	58'112.74	34'394.76
259.01	Partite di giro				
259.02	Transitori passivi	39'474.54	34'394.76	39'474.54	34'394.76
259.03	Inquinamento chimico acqua potabile 10.09.2016		18'638.20	18'638.20	
	<i>FINANZIAMENTI SPECIALI</i>				
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI				
280.01	Fondo manutenzione straordinaria				
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>348'445.32</i>	<i>26'980.02</i>	<i>26'980.02</i>	<i>348'445.32</i>
29	CAPITALE PROPRIO	348'445.32	26'980.02	26'980.02	348'445.32
290.01	Capitale proprio riportato	321'465.30	26'980.02		348'445.32
290.02	Avanzo d'esercizio anno corrente	26'980.02		26'980.02	

		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
TOTALE ATTIVO					3'499'533.28
TOTALE PASSIVO					3'499'533.28

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	3'519'881.66	1'432'976.74	1'453'325.12	3'499'533.28
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>1'351'876.62</i>	<i>1'289'174.08</i>	<i>1'268'032.71</i>	<i>1'373'017.99</i>
10	LIQUIDITA'	620'859.10	875'332.66	571'220.01	924'971.75
101	Conti correnti postali	620'619.92	582'482.66	280'010.25	923'092.33
102	Banche	239.18	292'850.00	291'209.76	1'879.42
11	CREDITI	729'086.05	390'029.84	694'881.23	424'234.66
111	Crediti in conto corrente	419'032.25		303'478.89	115'553.36
115	Debitori diversi	310'053.80	371'687.30	373'059.80	308'681.30
116	Depositi a termine				
119	Altri crediti		18'342.54	18'342.54	
13	TRANSITORI ATTIVI	1'931.47	23'811.58	1'931.47	23'811.58
131	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	1'931.47	23'811.58	1'931.47	23'811.58
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>2'168'005.04</i>	<i>135'048.20</i>	<i>185'292.41</i>	<i>2'117'760.83</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'168'005.04	135'048.20	185'292.41	2'117'760.83
141	Opere del genio civile	2'125'205.78	120'011.78	179'417.48	2'065'800.08
143	Costruzioni edili				
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	36'377.11	3'852.18	4'590.48	35'638.81
149	Altri investimenti in beni amministrativi	6'422.15	11'184.24	1'284.45	16'321.94
	<i>ECCEDENZA PASSIVA</i>		<i>8'754.46</i>		<i>8'754.46</i>
19	ECCEDENZA PASSIVA		8'754.46		8'754.46
190	Disavanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti				
191	Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione		8'754.46		8'754.46

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazioni		Sostanza finale 31.12.2016
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	3'519'881.66	489'488.72	509'837.10	3'499'533.28
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>3'171'436.34</i>	<i>462'508.70</i>	<i>482'857.08</i>	<i>3'151'087.96</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	3'131'961.80	409'475.74	424'744.34	3'116'693.20
200	Creditori		291'487.95	281'185.55	10'302.40
206	Conti correnti	3'131'961.80	108'834.04	134'405.04	3'106'390.80
209	Altri impegni correnti		9'153.75	9'153.75	
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
229	Altri debiti a medio ed a lungo termine				
25	TRANSITORI PASSIVI	39'474.54	53'032.96	58'112.74	34'394.76
259	Altri transitori passivi	39'474.54	53'032.96	58'112.74	34'394.76
	<i>FINANZIAMENTI SPECIALI</i>				
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI				
280	Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canaliz				
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>348'445.32</i>	<i>26'980.02</i>	<i>26'980.02</i>	<i>348'445.32</i>
29	CAPITALE PROPRIO	348'445.32	26'980.02	26'980.02	348'445.32
290	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	348'445.32	26'980.02	26'980.02	348'445.32

RIASSUNTO	Sostanza iniziale 01.01.2016	Variazione		Sostanza finale 31.12.2016
		aumento	diminuzione	
TOTALE ATTIVO				3'499'533.28
TOTALE PASSIVO				3'499'533.28

CONTO
DI
GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 SPESE CORRENTI netto costi	375'083.78	375'083.78	361'900.00	361'900.00	352'652.52	352'652.52
4 RICAVI CORRENTI netto ricavi	366'329.32	366'329.32	367'950.00	367'950.00	379'632.54	379'632.54
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	375'083.78	366'329.32	361'900.00	367'950.00	352'652.52	379'632.54
RISULTATO D'ESERCIZIO		8'754.46	6'050.00		26'980.02	
TOTALI	375'083.78	375'083.78	367'950.00	367'950.00	379'632.54	379'632.54

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	SPESE CORRENTI						
330	Spese per il personale						
	SPESE CORRENTI						
330.300.01	Onerari, indennità commissioni	4'220.00		4'500.00		3'410.00	
330.303.01	Contributi AVS/AD/AI/IPG	1'666.45		200.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	5'886.45		4'700.00		3'410.00	
	Saldo		5'886.45		4'700.00		3'410.00
331	Spese per beni e servizi						
	SPESE CORRENTI						
331.310.01	Materiale di cancelleria e stampati	500.00		1'000.00		500.00	
331.312.01	Acquisto acqua	2'625.50		2'500.00		613.90	
331.312.02	Energia elettrica	4'371.91		5'000.00		7'088.65	
331.314.01	Manutenzione acquedotti comunali	42'624.02		40'000.00		46'768.64	
331.315.01	Manutenzione programma EDP	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
331.318.01	Spese postali, telef.	1'711.71		2'000.00		1'960.50	
331.318.02	Tasse su CCP	409.25		600.00		432.80	
331.318.03	Spese bancarie	100.80		200.00		98.25	
331.318.04	Analisi e misurazioni sorgenti	351.99		3'000.00		763.38	
331.318.06	Al Comune - part. amministrazione	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
331.318.07	Al Comune - part. operai e UTC	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
331.318.08	Spese esecutive	936.50		600.00		681.85	
331.318.09	Premio assicurazione combinata	3'134.40		3'500.00		3'122.50	
331.318.10	Consulenza e revisione dei conti	5'005.20		1'000.00		1'000.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	102'771.28		100'400.00		104'030.47	
	Saldo		102'771.28		100'400.00		104'030.47

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
332	Interessi passivi						
	SPESE CORRENTI						
332.322.01	Interessi passivi	37'124.44		37'050.00		40'396.41	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	37'124.44		37'050.00	37'050.00	40'396.41	
	Saldo		37'124.44				40'396.41
333	Ammortamenti						
	SPESE CORRENTI						
333.330.01	Perdita su debitori			500.00			
333.331.01	Ammortamenti beni amministrativi	185'292.41		186'100.00		177'635.64	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	185'292.41		186'600.00	186'600.00	177'635.64	
	Saldo		185'292.41				177'635.64
335	Rimborsi ad enti pubblici						
	SPESE CORRENTI						
335.352.01	Part. manut. acquedotto consorzio	31'829.20		20'000.00		15'000.00	
335.352.02	Tassa convenzione Cugnasco	12'110.00		13'000.00		12'110.00	
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	43'939.20		33'000.00	33'000.00	27'110.00	
	Saldo		43'939.20				27'110.00
336	Contributi ad associazioni						
	SPESE CORRENTI						
336.365.01	Contributi ad associazioni	70.00		150.00		70.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	70.00		150.00		70.00	
Saldo		70.00		150.00		70.00

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	RICAVI CORRENTI						
442	Redditi della sostanza						
	RICAVI CORRENTI						
442.420.01	Interessi attivi				50.00		72.45
442.421.01	Interessi diversi		289.85		500.00		601.75
	<i>Totale ricavi correnti</i>		289.85		550.00		674.20
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	289.85		550.00		674.20	
443	Ricavi per prestazioni, vendite ecc.						
	RICAVI CORRENTI						
443.431.01	Spese diffida		614.63		400.00		497.56
443.434.01	Tassa base		120'620.19		117'000.00		120'528.58
443.434.02	Tassa noleggio contatori		17'045.05		17'000.00		16'874.30
443.434.03	Tassa consumo cantieri		243.00		500.00		881.30
443.434.04	Tassa allacciamenti		940.00		1'500.00		4'095.00
443.434.05	Tassa di consumo economia domestica		126'603.15		120'500.00		125'142.30
443.434.06	Tassa di consumo industriale		92'742.45		105'000.00		96'689.15
443.436.01	Recupero prestazioni varie		2'190.40				9'013.65
443.436.02	Recupero spese esecutive		40.60		500.00		236.50
	<i>Totale ricavi correnti</i>		361'039.47		362'400.00		373'958.34
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	361'039.47		362'400.00		373'958.34	
446	Contributi per spese correnti						
	RICAVI CORRENTI						
446.462.01	Riversamenti per idranti		5'000.00		5'000.00		5'000.00

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
3	SPESE CORRENTI	375'083.78	361'900.00	352'652.52
30	SPESE PER IL PERSONALE	5'886.45	4'700.00	3'410.00
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	102'771.28	100'400.00	104'030.47
32	INTERESSI PASSIVI	37'124.44	37'050.00	40'396.41
33	AMMORTAMENTI	185'292.41	186'600.00	177'635.64
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	43'939.20	33'000.00	27'110.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	70.00	150.00	70.00
4	RICAVI CORRENTI	366'329.32	367'950.00	379'632.54
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	289.85	550.00	674.20
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	361'039.47	362'400.00	373'958.34
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	5'000.00	5'000.00	5'000.00

**CONTO
DEGLI
INVESTIMENTI**

INVESTIMENTI	Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE netto ricavi	135'048.20 50'244.21	185'292.41	498'200.00	186'100.00 312'100.00	155'909.53 21'726.11	177'635.64
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	135'048.20 50'244.21 185'292.41	185'292.41	498'200.00	186'100.00 312'100.00 498'200.00	155'909.53 21'726.11 177'635.64	177'635.64

INVESTIMENTI		Consuntivo 2016		Preventivo 2016		Consuntivo 2015	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
000	AMMINISTRAZIONE GENERALE						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.501.10	Ampliamento rete idrica						
000.501.11	Condotte Ponte Pincascia						
000.501.12	Migliorie bacini acc. Lavertezzo Piano					45'970.15	
000.501.13	Migliorie bacini acc. Lavertezzo Valle						
000.501.14	Potenz. acquedotto LP e Bugaro 2						
000.501.20	Nuovo serbatoio Aquino						
000.501.21	Impianto disinfezione Bugaro 2						
000.501.22	Camera di rottura su mapp. 4683 RFD Cugnasco-Ger					30'454.48	
000.501.23	Spostamento condotta su mapp. 2075 e 2741 RFD					77'236.35	
000.501.24	Spostamento condotta Malpensata	51'897.20		55'600.00			
000.501.25	Sorgente Crona	21'819.78		367'600.00			
000.501.26	Adattamento bacini SE LV-LP Laboratorio Cantonale			9'500.00			
000.503.01	Rifacimento facciate bacino Bugaro 2			9'500.00			
000.506.01	Acquisto contatori	3'852.18		5'000.00		1'300.90	
000.506.02	Impianti UV bacini Sassofenduto e Bugaro 1						
000.506.03	Telegestione acquedotti LP	46'294.80		51'000.00			
000.509.01	Progettazione sorgente Crona	4'517.59				6'422.15	
000.509.02	Studio Piano cantonale approvvigionamento idrico	6'666.65					
000.562.01	Risanamento manufatti Cons. Val Pesta					-5'474.50	
000.581.01	Interventi canalizzazioni Lavertezzo Valle						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.610.10	Part. privati ampliamento rete idrica						
000.681.01	Ammortamenti ordinari		185'292.41		186'100.00		177'635.64
	<i>Totale ricavi correnti</i>		185'292.41		186'100.00		177'635.64
	<i>Totale spese correnti</i>	135'048.20		498'200.00		155'909.53	
	Saldo	50'244.21			312'100.00	21'726.11	

INVESTIMENTI	Consuntivo 2016	Preventivo 2016	Consuntivo 2015
5 USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	135'048.20	498'200.00	155'909.53
50 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	135'048.20	498'200.00	161'384.03
56 CONTRIBUTI PROPRI			-5'474.50
58 ALTRE USCITE DA ATTIVARE			
6 ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI	185'292.41	186'100.00	177'635.64
61 CONTRIBUTI ED INDENNITA'			
68 RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	185'292.41	186'100.00	177'635.64

TABELLE:

- . RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO**
- . AMMORTAMENTI**
- . SITUAZIONE DEI DEBITI**
- . CONTROLLO DEI CREDITI**
- . FLUSSI DI CAPITALI**

	consuntivo 2016	preventivo 2016	consuntivo 2015
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	189'791.37	175'800.00	175'016.88
Ammortamenti amministrativi	185'292.41	186'100.00	177'635.64
Addebiti interni			
Totale spese correnti	375'083.78	361'900.00	352'652.52
Entrate correnti	366'329.32	367'950.00	379'632.54
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	366'329.32	367'950.00	379'632.54
Risultato d'esercizio	-8'754.46	6'050.00	26'980.02
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	135'048.20	498'200.00	155'909.53
Entrate per investimenti			
Onere netto per investimenti	135'048.20	498'200.00	155'909.53
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	135'048.20	498'200.00	155'909.53
Ammortamenti amministrativi	185'292.41	186'100.00	177'635.64
Disavanzo d'esercizio	-8'754.46	6'050.00	26'980.02
Autofinanziamento	176'537.95	192'150.00	204'615.66
Risultato totale	41'489.75	-306'050.00	48'706.13
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	1'373'017.99		1'351'876.62
Beni amministrativi	2'117'760.83		2'168'005.04
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva	8'754.46		
Capitale di terzi	3'151'087.96		3'171'436.34
Finanziamenti speciali			
Capitale proprio	348'445.32		348'445.32
	3'499'533.28	3'499'533.28	3'519'881.66



TABELLA INVESTIMENTI PER AMMORTAMENTI LINEARI - consuntivo 2016

C.TO	S.I. 01.01.2016	E/U 2016	ammortamenti 2016 141.01											
			1999 e prec.	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
25 anni per 141.01	anno di costr.		9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
5 anni per 146.01	anni da ammort.		-11.1111	-10.0000	-9.0909	-8.3333	-7.6923	-7.1429	-6.6667	-6.2500	-5.8824	-5.5556	-5.2632	-5.0000
	% ammortam.													
S.I.	919'308.47		-102'145.39											
000.501.10 Ampliamento rete idrica	5'746.64									-359.17				
000.610.10 Part.privati ampl.rete idrica	0.00													
000.501.11 Condotte Pte Pincascia A	18'190.75										-1'070.04			
Condotte Pte Pincascia B	12'148.65											-674.93		
Condotte Pte Pincascia C	2'404.55													120.21
000.501.12 Migliorie infrastrutt. acquedotti LP	0.00													
000.501.13 Migliorie infrastrutt. acquedotti LV	10'588.20													
000.501.14 Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 A	95'076.67		-10'564.07											
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 B	632.52			-63.25										
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 C	8'678.54				-788.96									
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 D	29'963.08				-2'436.92									
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 E	2'517.00					-193.62								
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 F	13'507.99													-675.40
000.501.15 Potenz. Acquedotto LV A	53'809.59		-5'978.84											
Potenz. Acquedotto LV B	3'810.57				-346.42									
000.501.16 Tronco Piazza-Casa Parrocchiale A	12'241.44		-1'360.16											
Tronco Piazza-Casa Parrocchiale B	2'683.72			-268.37										
000.501.17 Risanamento acquedotto cons.VP A	17'132.46		-1'903.61											
Risanamento acquedotto cons.VP B	9'768.52			-976.85										
Risanamento acquedotto cons.VP C	18'231.49				-1'657.41									
Risanamento acquedotto cons.VP D	6'449.49				-537.46									
000.501.19 Tratt. E.pittura arm.idrauliche	14'327.21		-1'591.91											
000.501.20 Nuovo Serbatoio Aquino A	13'739.89				-1'144.99									
Nuovo Serbatoio Aquino B	148'675.94					-11'436.61								
Nuovo Serbatoio Aquino C	140'408.03						-10'029.15							
Nuovo Serbatoio Aquino D	6'140.57							-409.37						
Nuovo Serbatoio Aquino E	1'794.99								-112.19					
000.501.21 Impianto disinfezione Bugaro 2 A	15'758.78									-984.92				
Impianto disinfezione Bugaro 2 B	-114.50										6.74			
000.562.01 Risanam. manufatti Cons. Val Pesta	9'952.67													
000.581.01 Interv.canalizzaz. Lavertezzo Valle	0.00													
000.506.01 Acquisto contatori 2011	1'009.75													
Acquisto contatori 2012	1'310.93													
Acquisto contatori 2013	1'074.05													
Acquisto contatori 2014	1'941.66													
Acquisto contatori 2015	1'300.90													
Acquisto contatori 2016	0.00	3'852.18												
	1'600'211.21	3'852.18	-123'543.98	-1'308.48	-2'792.78	-4'179.37	-11'630.23	-10'029.15	-409.37	-1'456.28	-1'063.31	-674.93	0.00	-795.63

TOTALE AMMORTAMENTI 2016

-158'840.08

36



C.TO						ammortamenti 2016 146.01					S.F. 31.12.2016
	2011 21	2012 22	2013 23	2014 24	2015 25	2011 1	2012 2	2013 3	2014 4	2015 5	
25 anni per 141.01 5 anni per 146.01	-4.7619	-4.5455	-4.3478	-4.1557	-4.0000	-100.0000	-50.0000	-33.3333	-25.0000	-20.0000	
S.I.											817'163.08
000.501.10 Ampliamento rete idrica											5'387.48
000.610.10 Part.privati ampl.rete idrica											0.00
000.501.11 Condotte Pte Pincascia A											17'120.71
Condotte Pte Pincascia B											11'473.73
Condotte Pte Pincascia C											2'284.32
000.501.12 Migliorie infrastrutt. acquedotti LP											0.00
000.501.13 Migliorie infrastrutt. acquedotti LV	-504.20										10'084.00
000.501.14 Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 A											84'512.60
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 B											569.27
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 C											7'889.58
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 D											27'466.16
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 E											2'323.38
Potenz. Acquedotto LP e Bugaro 2 F											12'832.59
000.501.15 Potenz. Acquedotto LV A											47'830.75
Potenz. Acquedotto LV B											3'464.15
000.501.16 Tronco Piazza-Casa Parrocchiale A											10'881.28
Tronco Piazza-Casa Parrocchiale B											2'415.35
000.501.17 Risanamento acquedotto cons.VP A											15'228.85
Risanamento acquedotto cons.VP B											8'791.67
Risanamento acquedotto cons.VP C											16'574.08
Risanamento acquedotto cons.VP D											5'912.03
000.501.19 Tratt. E pittura arm.idrauliche											12'735.30
000.501.20 Nuovo Serbatoio Aquino A											12'594.90
Nuovo Serbatoio Aquino B											137'239.33
Nuovo Serbatoio Aquino C											130'378.89
Nuovo Serbatoio Aquino D											5'731.20
Nuovo Serbatoio Aquino E											1'682.80
000.501.21 Impianto disinfezione Bugaro 2 A											14'773.86
Impianto disinfezione Bugaro 2 B											-107.76
000.562.01 Risanam. manufatti Cons. Val Pesta		-452.39									9'500.28
000.581.01 Interv.canalizzaz. Lavertezzo Valle											0.00
000.506.01 Acquisto contatori 2011						-1'009.75					0.00
Acquisto contatori 2012							-655.47				655.47
Acquisto contatori 2013								-358.02			716.03
Acquisto contatori 2014									-485.42		1'456.25
Acquisto contatori 2015										-260.18	1'040.72
Acquisto contatori 2016											3'852.18
											0.00
	-504.20	-452.39	0.00	0.00	0.00	-1'009.75	-655.47	-358.02	-485.42	-260.18	1'442'454.48
								-2'768.83			1'442'454.48
TOTALE AMMORTAMENTI 2016										-161'608.91	0.00
											1'442'454.48
											0.00



TABELLA INVESTIMENTI PER AMMORTAMENTI LINEARI - consuntivo 2016 (provv.)

C.TO	Valore iniziale	S.I. 01.01.2016 anno di costr.	E/U 2016	Ammortamenti 2016					S.F. 31.12.2016
				141.01			146.02	149.01	
				2013	2014	2015	2013	2015	
141.01 Manufatti		40 anni 2,5% tasso ammort.		38	39	40			
141.01 Armature idrauliche		20 anni 5% tasso ammort.		18	19	20			
141.01 Apparecch. telecomunicaz.		5 anni 20% tasso ammort.		3	4	5			
141.01 Condotte		40 anni 2,5% tasso ammort.				40			
146.02 Disinfezione acqua		20 anni 5% tasso ammort.					18		
149.01 Studi, progetti generali (PGA)		5 anni 20% tasso ammort.						5	
000.501.12 Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - manufatti	97'365.55	92'497.25		-2'434.15					90'063.10
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - manufatti 1	162'968.15	158'893.95			-4'074.20				154'819.75
Migliorie infrastrutt. Acquedotti LP - manufatti 2	25'750.35	25'750.35				-643.75			25'106.60
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - armature idrauliche	20'000.00	18'000.00		-1'000.00					17'000.00
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - armature idrauliche 1	109'267.40	103'804.05			-5'463.35				98'340.70
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - armature idrauliche 2	1'372.30	1'372.30				-68.60			1'303.70
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - apparecch. telecomunicaz.	0.00	0.00		0.00					0.00
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - apparecch. telecomunicaz. 1	2'157.95	1'726.35			-431.60				1'294.75
Migliorie infrastrutt. acquedotti LP - apparecch. telecomunicaz. 2	18'847.50	18'847.50				-3'769.50			15'078.00
000.501.22 Camera di rottura e dissipazione aria sul mapp. 4683 RFD Cugnasco-Gerra manufatti	30'454.48	30'454.48				-761.35			29'693.13
000.501.23 Spostamento condotta su mapp. 2741 RFD condotte	77'236.35	77'236.35				-1'930.90			75'305.45
000.509.01 Progettazione sorgente Crona	6'422.15	6'422.15					-1'284.45		5'137.70
Progettazione sorgente Crona 1 studi	4'517.59	0.00	4'517.59						4'517.59
149.01									
000.506.02 Impianti UV bacini Sassofenduto e Bugaro	36'432.50	32'789.20					-1'821.65		30'967.55
000.506.03 Telegestione acquedotti LP	46'294.80	0.00	46'294.80						46'294.80
141.01									
000.501.24 Spostamento condotta Malpensata	51'897.20	0.00	51'897.20						51'897.20
141.01									
000.501.25 Sorgente Crona - realizzazione	21'819.78	0.00	21'819.78						21'819.78
141.01									
000.509.02 Studio Piano cantonale approvvigionamento idrico	6'666.65	0.00	6'666.65						6'666.65
149.01									
	719'470.70	567'793.93	131'196.02	-3'434.15	-9'969.15	-7'174.10	-1'821.65	-1'284.45	675'306.45
								-23'683.50	675'306.45
TOTALE AMMORTAMENTI 2016								-23'683.50	0.00
									675'306.45



TABELLA INVESTIMENTI PER AMMORTAMENTI LINEARI - consuntivo 2016 (prov.)

C.TO	Valore iniziale	S.I. 01.01.2016 anno di costr.	E/U 2016	Ammortamenti 2016					S.F. 31.12.2016
				141.01			146.02	149.01	
				2013	2014	2015	2013	2015	
141.01 Manufatti		40 anni 2,5% tasso ammort.		38	39	40			
141.01 Armature idrauliche		20 anni 5% tasso ammort.		18	19	20			
141.01 Apparecch. telecomunicaz.		5 anni 20% tasso ammort.		3	4	5			
141.01 Condotte		40 anni 2,5% tasso ammort.				40			
146.02 Disinfezione acqua		20 anni 5% tasso ammort.					18		
149.01 Studi, progetti generali (PGA)		5 anni 20% tasso ammort.						5	
15.02.2017									0.00

AZIENDA ACQUA POTABILE LAVERTEZZO

DEBITI A MEDIO-LUNGO TERMINE 2016

Nr. conto	Descrizione	Scadenze	Tassi di interesse		Saldo 01.01.2016	dare	avere	Saldo 31.12.2016	Interessi 2016
221.08	BSCT - 1438093/403-6857 (ACAP)	28.02.2020	1.450		1'950'000.00			1'950'000.00	28'746.25
221.10	BSCT - 1438093/2994563 (ex 403-3539) (ACAP)	15.06.2022	0.980	4'000'000.000	840'900.80			840'900.80	8'378.19
					2'790'900.80	0.00	0.00	2'790'900.80	37'124.44

Riazzino, 31.01.2017/ng



Controllo dei crediti

Risoluzione di credito			Denominazione	Controllo dei crediti							
Data	Organc	Credito lordo L Credito netto N		Scadenza	Uscite totali anno prec.	Uscite totali anno gestione	Uscite totali accumulate	Residuo Sorpasso	+ - aumento 1)	Entrate totali accumulate	Uscite nette accumulate
27.6.95	CC	1'900'000.00	L	Potenziamento I fase Piano	1'836'772.74		1'836'772.74	63'227.26			1'836'772.74
22.5.95	CC	850'000.00	L	Nuovo serbatoio Aquino	953'740.15	953'740.15	36'259.85				953'740.15
17.7.00	CC	140'000.00	L								
		990'000.00									
23.12.10 (23.10.2006)	CC RM 860/2006	5'380.00	22.12.12	Interventi acquedotto e canalizzazioni Valle	0.00		0.00	5'380.00			0.00
8.6.11	CC	231'000.00	7.6.13	Migliorie infrastrutturali acquedotti comunali	12'605.00		12'605.00	218'395.00			12'605.00
13.5.13	CC	41'500.00	12.5.15	Installazione impianti UV nei bacini di Sassofenduto e Bugaro 1	36'432.50		36'432.50	5'067.50			36'432.50
15.12.15	CC	42'100.00	15.12.17	Partecipazione al Comune di Cugnasco-Gerra per il risanamento dell'acquedotto della Val Pesta	0.00		0.00	42'100.00			0.00
		14'666.67 15'840.00	IVA escl. IVA incl.	Studio Piano cantonale approvvigionamento idrico (Pozzo alle Brere - fattibilità)	0.00	6'666.65	6'666.65	8'000.02			6'666.65
23.3.16	CC	46'759.26 50'500.00	23.3.18 IVA incl.	Telegestione acquedotti LP	0.00	46'294.80	46'294.80	464.46			46'294.80
23.3.16	CC	47'222.22 51'000.00	23.3.18 IVA incl.	Spostamento condotta Malpensata (continuazione 2741 RFD)	0.00	51'897.20	51'897.20	-4'674.98	9.90%		51'897.20
RM 1265/2015		10'866.60 IVA esclusa		Sorgente Crona - progettaz. imp. disinfezione e interventi messa in conformità manufatti di captazione e adduzione	6'422.15	4'517.59	10'939.74	-73.14	0.67%		10'939.74
v. dettaglio St. Sciarini 23.3.16	CC	421'296.30 455'000.00	IVA escl. 23.3.18	Sorgente Crona - realizzazione	0.00	21'819.78	21'819.78	399'476.52			21'819.78
MM 7/2016 credito supp (da approvare)		176'851.85 191'000.00	IVA escl. IVA incl.								
ACAP		5'000.00		Acquisto contatori 2016	0.00	3'852.18	3'852.18	1'147.82			3'852.18
18.6.13	CC	470'000.00	17.6.15	Migliorie infrastrutturali serbatoi Sassofenduto e Bugaro 1	437'729.20		437'729.20	32'270.80			437'729.20
14.12.11	CC	18'550.00	13.12.13	Cons. acqua potabile Val Pesta - quota parte per risanamento manufatti sorgenti	12'773.90		12'773.90	5'776.10			12'773.90
31.3.15	CC	32'000.00 IVA incl.	31.3.17	Costruzione di una camera di rottura e dissipazione d'aria sul mappale 4683 RFD del Comune di Cugnasco-Gerra	30'454.48		30'454.48	1'545.52			30'454.48
31.3.15	CC	83'000.00 IVA incl.	31.3.17	Credito I fase per spostamento condotta ACAP sui mappali 2075 RFD e 2741 RFD	77'236.35		77'236.35	5'763.65			77'236.35
					4'359'341.05		3'404'166.47	135'048.20			3'539'214.67
							820'126.38			0.00	3'539'214.67

1) art. 168 cpv 3 LOC "Il credito suppletorio deve essere chiesto se il sorpasso accertato sarà di almeno il 10 % del credito originario e superiore a fr. 20'000.--."

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

Avanzo d'esercizio	-8'754.46	
Ammortamenti amministrativi	185'292.41	
Autofinanziamento		176'537.95

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali

Diminuzione dei crediti	304'851.39	
Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Diminuzione dei transitori attivi	0.00	
		304'851.39

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale dei terzi

Aumento impegni correnti	0.00	
Aumento debiti a breve termine	0.00	
Aumento debiti a medio lungo termine	0.00	
Aumento debiti gestioni speciali	0.00	
Aumento accantonamenti	0.00	
Aumento transitori passivi	0.00	
Aumento finanziamenti speciali	0.00	
		0.00

Mezzi liquidi affluti come entrate per investimenti

0.00

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI

481'389.34

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali**

Aumento dei crediti	0.00	
Aumento degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Aumento dei transitori attivi	21'880.11	
		21'880.11

Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi

Diminuzione impegni correnti	15'268.60	
Diminuzione debiti a breve termine	0.00	
Diminuzione debiti a medio lungo termine	0.00	
Diminuzione debiti gestioni speciali	0.00	
Diminuzione accantonamenti	0.00	
Diminuzione transitori passivi	5'079.78	
Diminuzione finanziamenti speciali	0.00	
		20'348.38

Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti

135'048.20

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

177'276.69

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI

304'112.65

DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI

0.00