



Tegna, 16 maggio 2023
Ris. Mun. 233/2023

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 7/2023 Conto consuntivo Azienda acqua potabile AAP 2022

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunali,

ci preghiamo presentarvi, per vostro esame ed approvazione, il bilancio consuntivo 2022 dell'Azienda acqua potabile. Il documento si riassume con le seguenti cifre:

Conto economico		
	CHF	CHF
spese operative (30+31+33+35+36+37)	449,785.58	
ricavi operativi (40+41+42+43+45+46)	540,351.80	
risultato operativo		90,566.22
spese finanziarie (34)	61,077.55	
ricavi finanziari (44)	0.00	
risultato finanziario		29,488.67
risultato ordinario		29,488.67
spese straordinarie (38)		
ricavi straordinari (48)	0	
risultato straordinario		0
Risultato totale d'esercizio		29,488.67

Consuntivo 2022

Il Consuntivo 2022 si presenta con un utile d'esercizio pari a CHF 29'488.67 (preventivo CHF 24'800.00). E' il primo consuntivo che presentiamo con il nuovo modello contabile armonizzato MCA2. Il passaggio al nuovo sistema non ci consente di effettuare confronti con il consuntivo dell'anno precedente. Possiamo comunque affermare che il risultato d'esercizio come pure i costi e ricavi sono in linea con gli anni precedenti.



Segnaliamo le variazioni più significative (oltre CHF 2'000.00):

Scostamenti positivi	cap.	CHF	Scostamenti negativi	cap.	CHF
Consulenze esterne	0/1	4,744.40	Ammortamenti	0/1	7,924.20
Tasse d'uso	0/1	13,133.45	Interessi passivi	0/1	6,577.55
Acquisto contatori	0/1	4,625.10	Elettricità	0/2	2,722.95
Manutenzione impianto	0/4	1,278.00	Riparazioni ed allacciamenti	0/2	2,437.55
Totale		23,780.95	Totale		19,662.25
			Differenza		4,118.70
			Risultato Preventivo 2022		24,800.00
			Risultato Consuntivo 2022		29,488.67
			Differenza consuntivo-preventivo		4,688.67

L'esercizio 2022 presenta un buon risultato complessivo. Le uscite correnti (compresi ammortamenti) sono diminuite di CHF 28'251.15, le entrate hanno subito una flessione di CHF 29'204.75 in rapporto al consuntivo 2021. Questa differenza di ricavo è dovuta principalmente al trapasso del prelevamento FER per i contatori, transazione che nell'esercizio 2022 non è stata effettuata.

Qui di seguito vi presentiamo una tabella nella quale si riportano i mc fatturati all'utenza. Per vostra informazione indichiamo anche l'anno 2023, che riguarda il consumo 2022, rendendovi attenti che la cifra non è definitiva (mancano ancora alcuni dati che sono stati, per ora, solo stimati).

	2014 mc	2015 mc	2016 mc	2017 mc	2018 mc	2019 mc	2020 mc	2021 mc	2022 mc	2023 mc
Cavigliano	53'764	57'920	58'993	57'819	63'119	61'781	63'131	69'902	67'886	66'274
Verscio	91'374	92'068	99'983	97'752	97'259	97'066	98'142	101'640	97'673	95'270
Tegna	98'523	76'851	77'864	75'327	80'377	81'577	78'090	85'902	88'497	85'893
	243'661	226'839	236'840	230'898	240'755	240'424	239'363	257'444	254'056	247'437



Ammortamenti (MCA2) – principi generali (art. 165 LOC)

Per i beni amministrativi l'ammortamento si effettua con il sistema lineare (detto anche a quote costanti) in base alla durata di utilizzo dei beni. Le quote sono calcolate tenendo conto dei tassi previsti dall'art. 17 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei comuni RGFC. Il margine di apprezzamento espresso dai tassi minimi e massimi permette di tener conto delle differenze "oggettive" della durata di utilizzo dei beni. L'ammortamento annuale così fissato è chiamato **ammortamento pianificato**. L'eventuale diminuzione di valore dovuta ad un evento particolare verrà contabilizzata per il tramite degli **ammortamenti non pianificati**. Non sono per contro ammessi ammortamenti supplementari.

L'ammortamento inizia a partire dall'anno che segue l'inizio dell'utilizzo del bene, con una quota intera di ammortamento.

Con il consuntivo 2022 abbiamo introdotto un'applicazione riguardante i cespiti. La prima pagina ricalca la vecchia tabella ammortamenti. Le pagine seguenti sono più dettagliate, al conto di bilancio è indicato il cespite di riferimento. In futuro per ogni investimento sarà operativo un conto di bilancio unico con il rispettivo conto investimento. Nell'ambito dell'implementazione del nuovo programma informatico abbiamo dovuto rivedere le durate di vita residue e impostare di conseguenza gli anni di ammortamento. Il tutto ha modificato lievemente i costi di ammortamento (+ CHF 7'924.20). Il totale degli ammortamenti registrati ammonta a CHF 213'074.20.

Nonostante vengano effettuati ammortamenti di una certa entità, la sostanza ammortizzabile rimane comunque elevata. Rileviamo, nell'esercizio 2022, che i beni amministrativi al 31.12. sono diminuiti ulteriormente, infatti ammontano a CHF 3'860'721.75, meno CHF 122'278.25 in rapporto al consuntivo 2021.

Nella tabella che segue si può notare l'evoluzione dei beni amministrativi che sono correlati al movimento degli investimenti e degli ammortamenti.

	sostanza iniziale CHF	sostanza finale CHF	differenza CHF
2022	3,983,000.00	3,860,721.75	-122,278.25
2021	4'029'000.00	3'983'000.00	-46'000.00
2020	4'063'000.00	4'029'000.00	-34'000.00
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



Per quanto riguarda il conto corrente Comune Azienda, nel 2022, rileviamo una diminuzione dell'esposizione nei confronti del Comune pari a CHF 97'642.90. L'Azienda ha effettuato un rimborso di CHF 150'000.00 a favore del Comune; è pure stato registrato un sussidio cantonale per un investimento pari a CHF 80'258.00

La liquidità dell'Azienda al 31.12.2022 ammontava a CHF 387'348.47.

Evoluzione del conto corrente AAP-Comune

	CHF	
31.12.2022	3,897,649.31	-97,642.90
31.12.2021	3,995,292.21	65,960.50
31.12.2020	3,929,331.71	-121,901.65
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	

Operatività

Gli investimenti in corso e quelli previsti dal PGA, sono seguiti, come negli scorsi anni, dallo Studio Ingegneria Sciarini che collabora con il nostro sorvegliante, il fontaniere Paolo Cattomio e, se del caso, con l'UT.

L'ammodernamento dei contatori dovrebbe proseguire anche nel 2023 con la sostituzione di circa 100-130 pezzi. Come da decisione del Consiglio Comunale la spesa non sarà più neutralizzata con il conto FER, andrà quindi completamente a carico del conto economico. Nel corso del 2022 sono stati installati circa 50 nuovi contatori.

Investimenti

Qui di seguito un riassunto degli attuali investimenti. Inoltre alleghiamo ai conti consuntivi la tabella controllo crediti.

Nel corso del 2022 sono stati approvati due crediti per conto 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)	terminato/C2020
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	Allestimento del Piano Generale dell'acquedotto PGA	terminato/C2021
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	000.5290.002	2016	Progettazione definitiva PGA (delega Municipale)	terminato
171,000.00	000.5031.005	2017	Interventi PGA zona Bartegna	terminato
305,000.00	000.5031.006	2017	Interventi PGA zona Monti Pianezzo	terminato
70,000.00	000.501.81	2018	Interventi PGA Via Caraa di Tomès	terminato/C2021
534,000.00	000.5031.003	2018	Interventi PGA Risanamento serbatoio Verscio	in corso
250,000.00	000.5031.003	2021	Interventi PGA Risanamento serbatoio Verscio suppl.	in corso
53,000.00	000.5031.007	2021	Condutture Via Boscia Tegna	in corso
176,000.00	000.5031.009	2022	Condotta strada cantonale Balzaniga	in corso
390,000.00	000.5031.008	2022	Collegamento idropotabile rete Verscio-Tegna	in corso
4,481,200.00				

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>
000.5031.005	12.10.2017	Intervento di PGA zona Bartegna	171,000.00	85,232.95	85,767.05	A		
000.5031.006	12.10.2017	Intervento di PGA zona Monti di Pianezzo	305,000.00	254,920.85	50,079.15	A		
000.5290.002	30.09.2016	Progettazione definitiva PGA P1 (in delega)	31,000.00	25,497.20	5,502.80	A		

A = annullamento credito residuo

R = ratifica

S = sorpasso (necessario apposito messaggio)



Alcune informazioni sugli investimenti in corso:

Risanamento serbatoio Verscio (000.501.11)

In fase di conclusione.

Condotta passerella ciclopeditonale Verscio e Tegna

Pronti a partire con la fase di appalto.

Sostituzione condotta Cavigliano-Intragna

Credito sottoposto al Lodevole Consiglio Comunale nella seduta del 15 maggio u.s. (messaggio municipale 5/2023 Collegamento acquedotti Cavigliano-Intragna. Inizio lavori 2023/2024.

Intervento PGA no. 121 in via Ala Vignèta e Caraa di Leoi a Verscio

Oggetto del MM nr. 06-2023 licenziato il 15.5.23.

Calcolo idraulico reti di Cavigliano e Verscio

Eseguito in parte. Completazione 2023-24

Strada cantonale zona Balzaniga

In attesa del progetto allestito dal Cantone.

Osservazione sui singoli conti

001.3130.005

Prestazioni Cancelleria comunale

preventivo 2022

5'000.00

consuntivo 2022

5'000.00

Importo calcolato sulla base di una prestazione complessiva di 100 ore.

001.3130.006

Prestazioni sorvegliante e operai comunali

preventivo 2022

54'000.00

consuntivo 2022

54'719.00

Ecco il dettaglio del conto:

CHF	beneficiario	osservazioni
47,719.00	Comune	stipendio fontaniere
5,000.00	Comune	rimborso aiuto operai
2,000.00	Comune	pulizia fontane
54,719.00		

001.3130.007

Prestazioni Ufficio tecnico

preventivo 2022

3'000.00

consuntivo 2022

3'000.00

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



001.3132.001

Consulenze esterne

preventivo 2022

consuntivo 2022

32'000.00

27'255.60

Le spese in dettaglio sono le seguenti:

CHF	beneficiario	osservazioni
25,955.70	Studio Sciarini	Diverse prestazioni
1,299.90	Multifiduciaria	Revisione
27,255.60		

001.3132.002

Spese per analisi acqua

preventivo 2022

consuntivo 2022

4'000.00

5'047.95

Le analisi dell'acqua vengono eseguite a scadenze regolari o al minimo sospetto di problemi. Nella spesa è compreso un controllo approfondito dal costo di CHF 1'617.00.

001.3134.001

Assicurazione stabili-impianti

preventivo 2022

consuntivo 2022

5'850.00

6'373.75

E' stato effettuato un aggiornamento della polizza in base ai nuovi valori di stabili e impianti.

001.3199.001

Altre spese

preventivo 2022

consuntivo 2022

2'000.00

2'879.10

CHF 1'845.00 riguardano il contratto di servizio con Aquametro per l'applicazione Ambill Derago SaaS. CHF 990.95 Schweizerischer Verein des Gas- und Wasserfaches quota sociale. Nel conto sono anche registrati i costi delle procedure esecutive.

001.3300.300/400/600

Ammortamento

preventivo 2022

consuntivo 2022

205'150.00

213'074.20

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

001.3401.001

Interessi passivi

preventivo 2022

consuntivo 2022

54'500.00

61'077.55

Tasso effettivo applicato 1.56% che corrisponde al tasso medio dell'esposizione debitoria del Comune al 31.12.2022. Il saldo del conto corrente Azienda-Comune ammontava a CHF 3'897'649.31 al 31.12.2022, CHF 3'995'292.21 al 31.12.2021. L'esposizione debitoria è diminuita di CHF 97'642.90.



001.3638.001

Contributo centesimo di solidarietà

preventivo 2022

2'450.00

consuntivo 2022

2'450.00

CHF	beneficiario	osservazioni
1,000.00	Beogo	contributo
300.00	Aide Suisse à la Montagne	contributo
300.00	Associazioni Morija	contributo
300.00	Ass. Padre Luigi Geranio	contributo
250.00	Gruppo lavoro Africa	di Anita Poncini - contributo
300.00	Helvetas	contributo
2,450.00		

002.3111.001

Acquisto contatori

preventivo 2022

30'000.00

consuntivo 2022

25'374.90

CHF 25'000.00 sono riservati per l'acquisto di nuovi contatori.

002.3120.001

Elettricità

preventivo 2022

26'000.00

consuntivo 2022

28'722.95

Il consumo indicato riguarda la stazione di pompaggio (CHF 17'691.05).

anno	consumo kWh (SES 26693)
2016	45,000
2017	19,200
2018	3,400
2019	54,693
2020	85,875
2021	151,299
2022	76,428

002.3143.001

Riparazioni e allacciamenti

preventivo 2022

25'000.00

consuntivo 2022

27'437.55

Sono state eseguite 4 riparazioni per CHF 6'502.55, la rimanenza concerne i relativi rappezzi stradale e interventi per nuovi allacciamenti.

004.3143.001

Manutenzione impianto

preventivo 2022

37'000.00

consuntivo 2022

35'722.00

Le spese più significative sono: CHF 8'152.00 per il contratto di manutenzione con la ditta Rittmeyer AG e CHF 25'000.00 sono utilizzati per la sostituzione di una pompa.



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. Sono annullati i crediti residui dei seguenti investimenti: 000.5031.005 CHF 85'767.05; 000.5031.006 CHF 50'079.15; 0005290.002 CHF 5'502.80.
2. E' approvato il consuntivo 2022 Azienda Acqua potabile del Comune di Terre di Pedemonte, che presenta un totale di spese operative e finanziarie di CHF 510'863.13, ricavi operativi di CHF 540'351.80, un risultato totale d'esercizio di CHF 29'488.67 ed un onere netto per investimenti di CHF 90'795.95.

Per il Municipio:

Il Sindaco:  Il Segretario: 



Fabrizio Garbani Nerini Guido Luminati

Allegati:

- Consuntivo 2022
- Tabella controllo crediti

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.

	consuntivo 2022	preventivo 2022	consuntivo 2021
<u>CONTO ECONOMICO (senza imputazioni interne)</u>			
Spese operative	449'785.58	449'200.00	
Ricavi operativi	540'351.80	528'500.00	
Risultato operativo	90'566.22	79'300.00	0.00
Spese finanziarie		54'500.00	0.00
Ricavi finanziari		0.00	0.00
Risultato finanziario	-61'077.55	-54'500.00	0.00
Risultato ordinario	29'488.67	24'800.00	0.00
Spese straordinarie		0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
Risultato straordinario	0.00	0.00	0.00
Risultato totale d'esercizio	29'488.67	24'800.00	0.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	171'053.95		
Entrate per investimenti	80'258.00		
Onere netto per investimenti	90'795.95		
<u>CONTO DI FINANZIAMENTO</u>			
Onere netto per investimenti	90'795.95		
Autofinanziamento	242'562.87	229'950.00	
Risultato globale	151'766.92	229'950.00	0.00
<u>BILANCIO</u>			
Beni patrimoniali	403'403.67		293'919.05
Beni amministrativi	3'860'721.75		3'983'000.00
Totali attivi	4'264'125.42		4'276'919.05
Capitale di terzi	3'954'529.91		3'996'812.21
Capitale proprio	309'595.51		280'106.84
<i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i>	309'595.51		280'106.84
Totale passivi	4'264'125.42		4'276'919.05

Calcolo autofinanziamento

	consuntivo 2022	preventivo 2022	consuntivo 2021
Risultato totale d'esercizio	29'488.67	24'800.00	0.00
(33) Ammortamenti beni amministrativi	213'074.20	205'150.00	
(35) Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali			
(45) Prelevi da fondi e finanziamenti speciali			
(364) Rettifiche di valore su prestiti dei BA			
(365) Rettifiche di valore su partecipazione dei BA			
(366) Ammortamenti su contributi per investimenti			
(389) Versamenti al capitale proprio			
(489) Prelevi dal capitale proprio			
Autofinanziamento	242'562.87	229'950.00	0.00

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
	Amministrazione								
000.5031.003	Risanamento serbatoio Verscio	Risanamento serbatoio di	534'000.00	26.03.2018	426'227.45	160'601.50	586'828.95	197'171.05	1404.102
000.5031.005	Intervento di PGA zona Bartegna	Interventi PGA	250'000.00	20.12.2021	85'064.05	168.90	85'232.95	85'767.05	1403.100
000.5031.006	Intervento PGA zona Monti di Pianezzo	Interventi PGA	171'000.00	12.10.2017	253'550.95	1'369.90	254'920.85	50'079.15	1403.100
000.5031.007	Condutture Via Boscia	Condutture Via Boscia Tegna	53'000.00	20.12.2021	76'622.00	8'913.65	76'622.00	-23'622.00	1403.124
000.5031.008	Collegamento idropotabile rete Verscio e Tegna	Collegamento idropotabile rete	390'000.00	13.06.2022			8'913.65	381'086.35	1403.125
000.5031.009	Condotta strada cantonale Balzaniga	Condotta strada cantonale	176'000.00	13.06.2022				176'000.00	1403.126
000.5290.002	Progettazione definitiva interventi PGA P1	Nessun credito in CC delega	31'000.00	30.09.2016	25'497.20		25'497.20	5'502.80	1429.001
					866'961.65	171'053.95	1'038'015.60	871'984.40	
					866'961.65	171'053.95	1'038'015.60	871'984.40	

Consuntivo 2022

	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2022	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per. investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2022
140	Investimenti materiali dei BA	4'520'364.60	213'074.20			171'053.95	80'258.00	3'860'721.75
1403.100	Impianti C	684'000.00	45'554.40	6.65000				559'726.40
1403.101	Risanamento prese consorzio C	202'000.00	20'200.00	10.00000		1'538.80	80'258.00	181'800.00
1403.102	Condotte Lotto 4-5 V	340'000.00	13'600.00	4.00000				105'400.00
1403.103	Condotte Lotto 6 V	42'000.00	2'100.00	5.00000				39'900.00
1403.104	Condotte Lotto 7 V	119'000.00	5'950.00	5.00000				113'050.00
1403.105	Condotte Lotto 8 V	91'000.00	4'550.00	5.00000				86'450.00
1403.106	Condotte Lotto 9 V	120'000.00	6'000.00	5.00000				114'000.00
1403.107	Condotte sorgente Capoli T	115'000.00	5'750.00	5.00000				109'250.00
1403.112	Condotte Vignola-Vigna nuova T	105'000.00	5'250.00	5.00000				99'750.00
1403.113	Condotte Gerbie-Barbaté T	94'000.00	4'700.00	5.00000				89'300.00
1403.116	Condotte Campi Grandi di fuori T	42'000.00	2'100.00	5.00000				39'900.00
1403.118	Rifacimento camere TVC T	63'000.00	3'150.00	5.00000				59'850.00
1403.119	Condotte Lotto 6 C	222'000.00	8'880.00	4.00000				213'120.00
1403.120	Rifacimento manufatto Sorgente S02	93'000.00	2'743.50	2.95000				90'256.50
1403.121	Sost.tubazione strada Ponte Brolla	33'000.00	1'098.90	3.35000				31'901.10
1403.122	Rifacimento manufatto sorgente Riei	177'000.00	5'894.10	3.35000				171'105.90
1403.123	Rete idrica e telegestione	219'000.00	6'241.50	2.85000				212'758.50
1403.124	Condotte Via Boscia	76'622.00						76'000.00
1403.126	Condotte strada cantonale Balzaniga							
1403.127	Collegamento idropotabile Verscio e Teg	8'913.65				8'913.65		8'913.65
1404.100	Bacino Selvapiana T	178'000.00	17'800.00	10.00000				160'200.00
1404.101	Risanamento serbatoio C	480'000.00	26'640.00	5.55000				453'360.00
1404.102	Risanamento serbatoio V	586'828.95						440'601.50
1404.103	Manutenzione serbatoi V	183'000.00	7'320.00	4.00000		160'601.50		175'680.00
1406.100	Telegestione	126'000.00	10'495.80	8.35000				115'504.20
1406.103	Ultravioletti V	120'000.00	7'056.00	5.90000				112'944.00
142	Investimenti immateriali	0.00	0.00					
1429.001	Progetti e studi							

Consuntivo 2022

	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2022	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per. investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2022
140	Investimenti materiali dei BA							
1403.100	Impianti C	684'000.00	213'074.20			171'053.95	80'258.00	
1403.000.100	Impianti	684'000.00	45'554.40 45'554.40	6.65000 6.66000		1'538.80 1'538.80	80'258.00	559'726.40
1403.101	Risanamento prese consorzio C	202'000.00	20'200.00	10.00000				181'800.00
1403.000.101	Risanamento prese consorzio	202'000.00	20'200.00	10.00000				
1403.102	Condotte Lotto 4-5 V	340'000.00	13'600.00	4.00000				105'400.00
1403.000.102	Condotte lotto 4-5	340'000.00	13'600.00	4.00000				
1403.103	Condotte Lotto 6 V	42'000.00	2'100.00	5.00000				39'900.00
1403.000.103	Lotto 6	42'000.00	2'100.00	5.00000				
1403.104	Condotte Lotto 7 V	119'000.00	5'950.00	5.00000				113'050.00
1403.000.104	Lotto 7	119'000.00	5'950.00	5.00000				
1403.105	Condotte Lotto 8 V	91'000.00	4'550.00	5.00000				86'450.00
1403.000.105	Lotto 8	91'000.00	4'550.00	5.00000				
1403.106	Condotte Lotto 9 V	120'000.00	6'000.00	5.00000				114'000.00
1403.000.106	Lotto 9	120'000.00	6'000.00	5.00000				
1403.107	Condotte sorgente Capoli T	115'000.00	5'750.00	5.00000				109'250.00
1403.000.107	Impianto sorgente Capoli	115'000.00	5'750.00	5.00000				
1403.112	Condotte Vignola-Vigna nuova T	105'000.00	5'250.00	5.00000				99'750.00
1403.000.112	Impianto Vignola-Vigna nuova	105'000.00	5'250.00	5.00000				
1403.113	Condotte Gerbie-Barbaté T	94'000.00	4'700.00	5.00000				89'300.00
1403.000.113	Impianto Gerbie-Barbaté	94'000.00	4'700.00	5.00000				
1403.116	Condotte Campi Grandi di fuori T	42'000.00	2'100.00	5.00000				39'900.00
1403.000.116	Impianto Campi Grandi di fuori	42'000.00	2'100.00	5.00000				
1403.118	Rifacimento camere TVC T	63'000.00	3'150.00	5.00000				59'850.00

Consuntivo 2022

	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2022	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per. investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2022
1403.000.118	Rifacimento camere TVC	63'000.00	3'150.00	5.00000				
1403.119	Condotte Lotto 6 C	222'000.00	8'880.00	4.00000				213'120.00
1403.000.119	Condotte lotto 6	222'000.00	8'880.00	4.00000				
1403.120	Rifacimento manufatto Sorgente S02	93'000.00	2'743.50	2.95000				90'256.50
1403.000.120	Rifacimento sorgente S02	93'000.00	2'743.50	2.95000				
1403.121	Sost.tubazione strada Ponte Brolla	33'000.00	1'098.90	3.35000				31'901.10
1403.000.121	Sostituzione tubazione strada Ponte Brolla	33'000.00	1'098.90	3.33000				
1403.122	Rifacimento manufatto sorgente Riei	177'000.00	5'894.10	3.35000				171'105.90
1403.000.122	Rifacimento sorgente Riei	177'000.00	5'894.10	3.33000				
1403.123	Rete idrica e telegestione	219'000.00	6'241.50	2.85000				212'758.50
1403.000.123	Rete idrica e telegestione	219'000.00	6'241.50	2.85000				
1403.124	Condotte Via Boscia	76'622.00	0.00	0.00000				76'000.00
000.5031.007	Condutture Via Boscia	76'622.00	0.00	0.00000				
1403.126	Condotta strada cantonale Balzaniga	0.00	0.00	0.00000				
000.5031.009	Condotta strada cantonale Balzaniga	0.00	0.00	0.00000				
1403.127	Collegamento idropotabile Verscio e Te	8'913.65	0.00	0.00000		8'913.65		8'913.65
000.5031.008	Collegamento idropotabile reti Verscio-Tegna	8'913.65	0.00	0.00000		8'913.65		
1404.100	Bacino Selvapiana T	178'000.00	17'800.00	10.00000				160'200.00
1404.000.100	Bacino Selvapiana	178'000.00	17'800.00	10.00000				
1404.101	Risanamento serbatoio C	480'000.00	26'640.00	5.55000				453'360.00
1404.000.101	Risanamento serbatoio Cavigliano	480'000.00	26'640.00	5.55000				
1404.102	Risanamento serbatoio V	586'828.95	0.00	0.00000		160'601.50		440'601.50
000.5031.003	Risanamento serbatoio Verscio	586'828.95	0.00	0.00000		160'601.50		
1404.103	Manutenzione serbatoi V	183'000.00	7'320.00	4.00000				175'680.00
1404.000.103	Manutenzione serbatoi	183'000.00	7'320.00	4.00000				

Consuntivo 2022

	Valore di acquisizione netto	Valore di bilancio al 01.01.2022	ammortam. anno	Tasso (medio) di ammortam.	Ammort. non pianificati	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasf. ai BP	Valore di bilancio al 31.12.2022
1406.100	126'000.00	126'000.00	10'495.80	8.35000				115'504.20
1406.000.100	126'000.00		10'495.80	8.33000				
1406.103	120'000.00	120'000.00	7'056.00	5.90000				112'944.00
1406.000.103	120'000.00		7'056.00	5.88000				
142	Investimenti immateriali							
1429.001	Progetti e studi							

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto ricavi	510'863.13 29'488.67	540'351.80	503'700.00 24'800.00	528'500.00		
TOTALE SPESE E RICAVI		510'863.13	540'351.80	503'700.00 24'800.00	528'500.00		
PREVISIONE D'ESERCIZIO		29'488.67					
RISULTATO D'ESERCIZIO		540'351.80	540'351.80	528'500.00	528'500.00		
TOTALI							

CONTO ECONOMICO

0	AMMINISTRAZIONE	Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.3090.001	Spese per la formazione			1'000.00			
001.3100.001	Materiale di cancelleria	301.50		450.00			
001.3130.001	Spese postali	375.30		700.00			
001.3130.003	Spese conti bancari e postali	1'159.13		1'000.00			
001.3130.004	Spese telefoniche	3'323.15		3'300.00			
001.3130.005	Prestazioni Cancelleria comunale	5'000.00		5'000.00			
001.3130.006	Prestazioni Sorvegliante e Operai comunali	54'719.00		54'000.00			
001.3130.007	Prestazioni Ufficio tecnico	3'000.00		3'000.00			
001.3132.001	Consulenze esterne	27'255.60		32'000.00			
001.3132.002	Spese per analisi acqua	5'047.95		4'000.00			
001.3134.001	Assicurazioni Stabili-impianti	6'373.75		5'850.00			
001.3181.001	Perdite su debitori			1'500.00			
001.3199.001	Altre spese	2'879.10		2'000.00			
001.3300.300	Ammortamenti pian.opere genio civile	143'762.40		120'850.00			
001.3300.400	Ammortamenti pian.di immobili BA	51'760.00		61'600.00			
001.3300.600	Ammortamento pian.beni mobili BA	17'551.80		22'700.00			
001.3401.001	Interessi passivi	61'077.55		54'500.00			
001.3638.001	Contributo centesimo solidarietà	2'450.00		2'450.00			
	RICAVI CORRENTI						
001.4240.001	Tasse d'uso		528'133.45		515'000.00		
001.4240.002	Tasse allacciamento e collaudo		2'000.00		3'500.00		
001.4260.001	Rimborsi vari		218.35				
001.4260.002	Rimb. Comune acqua stabili e fontane		10'000.00		10'000.00		
	Totale ricavi correnti		540'351.80		528'500.00		
	Totale spese correnti	386'036.23		375'900.00			
	Saldo	154'315.57		152'600.00			

CONSUNTIVO

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
002	Esercizio					
	SPESE CORRENTI					
002.3101.001	1'359.50		2'000.00			
002.3111.001	25'374.90		30'000.00			
002.3120.001	28'722.95		26'000.00			
002.3143.001	27'437.55		25'000.00			
002.3151.001	2'910.00		3'000.00			
002.3199.001			500.00			
	85'804.90	85'804.90	86'500.00	86'500.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
003	Sorgenti					
	SPESE CORRENTI					
003.3143.001			1'000.00			
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					
004	Pompaggio					
	SPESE CORRENTI					
004.3143.001	35'722.00		37'000.00			
004.3160.001	3'300.00		3'300.00			
	39'022.00	39'022.00	40'300.00	40'300.00		
	<i>Totale ricavi correnti</i>					
	<i>Totale spese correnti</i>					
	Saldo					

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totali dicastero	510'863.13	540'351.80	503'700.00	528'500.00		
Saldo	29'488.67		24'800.00			

INVESTIMENTI		Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	Amministrazione netto costi	171'053.95	80'258.00 90'795.95				
TOTALE SPESE E RICAVI		171'053.95	80'258.00				
PREVISIONE D'ESERCIZIO			90'795.95				
RISULTATO D'ESERCIZIO		171'053.95	171'053.95				
TOTALI							

INVESTIMENTI		Consuntivo 2022		Preventivo 2022		Consuntivo 2021	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	Amministrazione						
000	Amministrazione						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.5031.003	Risanamento serbatoio Verscio	160'601.50					
000.5031.005	Intervento di PGA zona Bartegna	168.90					
000.5031.006	Intervento PGA zona Monti di Pianezzo	1'369.90					
000.5031.008	Collegamento idropotabile rete Verscio e Tegna	8'913.65					
000.6310.001	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
	Sussidi cantonali		80'258.00				
	Totale ricavi correnti		80'258.00				
	Totale spese correnti	171'053.95					
	Saldo		90'795.95				

	Sostanza iniziale 01.01.2022	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2022
ATTIVO	4'276'919.05	1'327'608.62	1'340'402.25	4'264'125.42
10				
BENI PATRIMONIALI				
CCP 65-7264-2 ex Cavigliano	293'919.05	1'156'554.67	1'047'070.05	403'403.67
Debitori Tasse acqua	262'695.75	563'040.59	438'387.87	387'348.47
Debitori altre Tasse	5'138.45	547'004.79	544'743.74	7'399.50
Debitori IVA	4'662.50	2'378.00	5'965.50	1'075.00
Iva precedente costi	15'609.75	22'023.15	30'052.20	7'580.70
Iva precedente investimenti		9'027.44	9'027.44	
Transitori attivi	5'812.60	13'080.70	13'080.70	
14				
BENI AMMINISTRATIVI				
Impianti C	3'983'000.00	171'053.95	293'332.20	3'860'721.75
Risanamento prese consorzio C	684'000.00	1'538.80	125'812.40	559'726.40
Condotte Lotto 4-5 V	202'000.00		20'200.00	181'800.00
Condotte Lotto 6 V	119'000.00		13'600.00	105'400.00
Condotte Lotto 7 V	42'000.00		2'100.00	39'900.00
Condotte Lotto 8 V	119'000.00		5'950.00	113'050.00
Condotte Lotto 9 V	91'000.00		4'550.00	86'450.00
Condotte sorgente Capoli T	120'000.00		6'000.00	114'000.00
Condotte Vignola-Vigna nuova T	115'000.00		5'750.00	109'250.00
Condotte Gerbie-Barbaté T	105'000.00		5'250.00	99'750.00
Condotte Campi Grandi di fuori T	94'000.00		4'700.00	89'300.00
Rifacimento camere TVC T	42'000.00		2'100.00	39'900.00
Condotte Lotto 6 C	63'000.00		3'150.00	59'850.00
Rifacimento manufatto Sorgente S02	222'000.00		8'880.00	213'120.00
Sost.tubazione strada Ponte Brolla	93'000.00		2'743.50	90'256.50
Rifacimento manufatto sorgente Riei	33'000.00		1'098.90	31'901.10
Rete idrica e teleseguimento	177'000.00		5'894.10	171'105.90
Condotte Via Boscia	219'000.00		6'241.50	212'758.50
Collegamento idropotabile Verscio e Tegna	76'000.00	8'913.65		76'000.00
Bacino Selvapiana T	178'000.00		17'800.00	8'913.65
Risanamento serbatoio C	480'000.00		26'640.00	160'200.00
Risanamento serbatoio V	280'000.00	160'601.50		453'360.00
Manutenzione serbatoi V	183'000.00		7'320.00	440'601.50
Teleseguimento	126'000.00		10'495.80	175'680.00
				115'504.20

	Sostanza iniziale 01.01.2022	Variazione		Sostanza finale 31.12.2022
		aumento	diminuzione	
1406.103 Ultravioletti V	120'000.00		7'056.00	112'944.00

		Sostanza iniziale 01.01.2022	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2022
	PASSIVO	4'276'919.05	964'237.40	4'264'125.42
20	CAPITALE DI TERZI	3'996'812.21	654'641.89	3'954'529.91
2000.001	Creditori		436'397.74	436'397.74
2001.100	Conto corrente Azienda-Comune	3'995'292.21	148'095.10	245'738.00
2002.900	Iva		13'268.45	13'268.45
2041.001	RRP spese beni e servizi	1'520.00	56'880.60	1'520.00
29	CAPITALE PROPRIO	280'106.84	309'595.51	309'595.51
2990.001	Risultato annuale	280'106.84	29'488.67	29'488.67
2999.001	Risultati cumulati		280'106.84	280'106.84

	Sostanza iniziale 01.01.2022	Variazione		Sostanza finale 31.12.2022
		aumento	diminuzione	
TOTALE ATTIVO				4'264'125.42
TOTALE PASSIVO				4'264'125.42