



Tegna, 10 maggio 2022
Ris. Mun. 228/2022

MESSAGGIO MUNICIPALE NO.14/2022
Conto consuntivo Azienda acqua potabile AAP 2021

Egregio signor Presidente,
Gentili Signore ed Egregi Signori Consiglieri Comunal,

ci preghiamo presentarvi, per vostro esame ed approvazione, il bilancio consuntivo 2021 dell'Azienda acqua potabile. Il documento si riassume con le seguenti cifre:

<u>Conto di gestione corrente</u>		
	CHF	CHF
Uscite correnti	231'132.48	
Ammortamenti amministrativi	307'981.80	
Addebiti interni	0.00	
Totale spese correnti		539'114.28
Entrate correnti	569'556.55	
Accrediti interni	0.00	
Totale ricavi correnti		569'556.55
Ricavo d'esercizio		30'442.27
<u>Conto degli investimenti</u>		
Uscite investimenti		328'575.80
Entrate investimenti		66'594.00
Investimenti netti		261'981.80
<u>Conto di chiusura</u>		
Investimenti netti		261'981.80
Ammortamenti amministrativi	307'981.80	
Risultato di gestione corrente	30'442.27	
Autofinanziamento		338'424.07
Risultato totale		76'442.27



Consuntivo 2021

Il Consuntivo 2021 si presenta con un utile d'esercizio pari a CHF 30'442.27 (preventivo CHF 50'000.00). Viene presentato per l'ultima volta con il modello contabile MCA1. Nel dispositivo di risoluzione finale si dovrà approvare il bilancio iniziale al 1° gennaio 2022 (31.12.2021) con il nuovo modello contabile MAC2.

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

Scostamenti positivi	cap.	CHF	Scostamenti negativi	cap.	CHF
Consulenze esterne	0/1	3'468.45	Ammortamento supplementare	0/1	84'527.66
Ammortamento impianti	0/1	26'045.86	Prelevamento dal FER	0/1	5'506.70
Tasse d'uso	0/1	22'704.80	Elettricità	0/2	7'754.65
Acquisto contatori	0/2	5'506.70			
Riparazioni e allacciamenti	0/2	14'754.65			
Totale		72'480.46	Totale		97'789.01
			Differenza		25'308.55
			Risultato Preventivo 2021		50'000.00
			Risultato Consuntivo 2021		30'442.27
			Differenza consuntivo-preventivo		19'557.73

L'esercizio 2021 presenta un buon risultato complessivo. Le uscite correnti (senza ammortamenti) sono diminuite di CHF 46'659.38 mentre le entrate sono aumentate (più CHF 17'939.49) in rapporto al consuntivo 2020. Queste differenze sono dovute principalmente a: un maggior introito delle tasse d'uso, l'acquisto dei contatori neutralizzato con il conto FER, una riduzione del costo delle riparazioni, come pure, dal lato negativo, una maggiore spesa in ammortamenti ed elettricità. L'autofinanziamento ammonta a CHF 338'424.07; la liquidità al 31.12.2021 era di CHF 262'695.75. Constatiamo un'ulteriore diminuzione dei beni amministrativi pari a CHF 46'000.00, che ora ammontano a CHF 3'983'000.00. Per quanto riguarda il conto corrente Comune-Azienda si rileva un modesto aumento (CHF 65'960.50, saldo al 31.12.21 CHF 3'995'292.21), tenuto conto di un versamento di CHF 100'000.00 in diminuzione del passivo.



Il buon risultato ci ha comunque consentito di aumentare gli ammortamenti in rapporto all'esercizio precedente, segnatamente più CHF 61'819.70 (consuntivo 2020 CHF 246'162.10). Si sono potute azzerare, per l'ultima volta, 4 posizioni contabili.

Ricordiamo che l'obiettivo a medio termine è di raggiungere un capitale proprio pari alle entrate di un anno di esercizio. Fino ad allora si intende pertanto conseguire, nel limite del possibile, dei moderati utili d'esercizio.

Qui di seguito vi presentiamo una tabella nella quale si riportano i mc fatturati all'utenza. Per vostra informazione indichiamo anche l'anno 2022, che riguarda il consumo 2021, 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	
Verscio	91'374	92'068	99'983	97'752	97'259	97'066	98'142	101'640	97'673	
Tegna	98'523	76'851	77'864	75'327	80'377	81'577	78'090	85'902	88'497	
	243'661	226'839	236'840	230'898	240'755	240'424	239'363	257'444	254'056	

Ammortamenti

Come già citato, tenuto conto della disponibilità finanziaria, abbiamo profittato per l'ultima volta della possibilità di effettuare ammortamenti superiori a quanto preventivato. Il costo registrato per l'esercizio 2021 ammonta a CHF 307'981.80 contro i CHF 249'500.00 riportati a preventivo. Con questa transazione sono state azzerate, 4 posizioni contabili, conti 141.29, 141.39, 141.40, 141.42 per un totale di CHF 141'278.40. Il tasso percentuale sulla sostanza ammortizzabile per l'anno 2021 corrisponde al 7.64%; nel 2020 era pari al 6.06%.

Nonostante vengano effettuati ammortamenti di una certa entità, la sostanza ammortizzabile rimane comunque elevata. Rileviamo, nell'esercizio 2021, che i beni amministrativi al 31.12. sono diminuiti ulteriormente, infatti ammontano a CHF 3'983'000.00, meno CHF 46'000.00 in rapporto al consuntivo 2020.

Con l'introduzione del nuovo modello contabile MCA2, gli ammortamenti saranno più lineari, non ci sarà più la possibilità di azzerare posizioni. Per il 2022, tenuto conto della chiusura contabile 2021, il costo ammortamenti sarà di circa CHF 195'000.00 il che ci darà più agio nel conto economico e ci tutelerà da eventuali imprevisti.



Evoluzione beni amministrativi

	sostanza iniziale CHF	sostanza finale CHF	differenza CHF
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

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

Per quanto riguarda il conto corrente Comune Azienda, nel 2021, rileviamo un aumento dell'esposizione nei confronti del Comune pari a CHF 65'960.50. L'Azienda ha effettuato un rimborso di CHF 100'000.00 a favore del Comune; è pure stato registrato un sussidio cantonale per un investimento pari a CHF 66'594.00, per contro sono stati registrati diversi costi anticipati del Comune.

La liquidità dell'Azienda al 31.12.2021 ammontava a CHF 262'695.75.

Evoluzione del conto corrente AAP-Comune

	CHF	
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 2022 con la sostituzione di circa 100-125 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.

Investimenti

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

Nel corso del 2021 sono stati approvati due crediti per conto dell'Azienda acqua potabile.

Importo CHF	conto	anno	intervento	status
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	000.501.80	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	terminato/C2021
534'000.00	000.501.11	2018	Interventi PGA Risanamento serbatoio Verscio	in corso
250'000.00	000.501.11	2021	Interventi PGA Risanamento serbatoio Verscio suppl.	in corso
53'000.00	000.501.90	2021	Condutture Via Boscia Tegna	in corso
3'915'200.00				

In questo esercizio sono stati chiusi i crediti seguenti:

conto	data credito	opera	credito votato CHF	utilizzato CHF	differenza	A	R	S
000.501.81	26.03.2018	Int. PGA Caraa di Tomes Verscio	70'000.00	49'336.75	20'663.25	A		
000.501.70	24.02.2014	Allestimento PGA	52'200.00	43'981.50	8'218.50	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. Manca la fattura inerente la mappatura dei manufatti da parte del geometra.

Risanamento serbatoio Verscio (000.501.11)

Si prevede di concludere e di liquidare entro il corrente anno.

Caraa di Tomès (000.501.81)

I lavori sono conclusi, la spesa è risultata inferiore al preventivo. Investimento chiuso.

Progettazione definitiva PGA (000.501.80)

Interventi PGA 23-119, 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 informazioni grazie al calcolo idraulico della rete. Lo studio di interscambio con AAP Locarno (e AAP Centovalli/Intragna), nel frattempo concluso, conferma la ricollocazione della stazione. Progettazione definitiva 2022-2023.

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

Consegna del progetto previsto per fine 2022-2023, preventivo provvisorio circa CHF 426'000.00. Realizzazione presumibilmente nel 2024, intervento non prioritario.

Calcolo idraulico reti di Cavigliano e Verscio

Eseguito in parte. E' in corso d'implementazione la simulazione con gli scambi tra Tegna e Verscio (condotta nuova passerella), e i futuri collegamenti con AAP Locarno e Centovalli.

Progettazione definitiva condotta passerella ciclopeditonale Verscio e Tegna

Il progetto è stato consegnato ed è oggetto del MM 13/2022 e sarà sottoposto al voto del CC il 13 giugno 2022.



Sostituzione condotta Cavigliano-Intragna

Il progetto sarà consegnato nel corso dell'anno. Vi sono ancora alcuni dettagli da approfondire, appena possibile sarà richiesto il relativo credito. Esecuzione dell'opera presumibilmente nel 2023, in corrispondenza dei lavori di pavimentazione previsti dal Cantone.

Condutture Via Boscia Tegna

Il superamento del credito è dovuto al fatto che alcune fatture destinate al Comune sono state intestate all'Azienda Acqua potabile. Le stesse sono quindi state saldate dal conto AAP con deduzione dell'Iva. Al termine dei lavori si valuterà come effettuare una compensazione tra i due investimenti.

Strada cantonale zona Balzaniga

Con il messaggio municipale 17/2022 si richiede un credito di CHF 176'000.00 per la sostituzione della condotta AAP nell'ambito del progetto cantonale per la realizzazione del marciapiede.

Osservazione sui singoli conti

001.310.01

Spese per analisi acqua

preventivo 2021

4'000.00

consuntivo 2021

5'684.00

Le analisi dell'acqua vengono eseguite a scadenze regolari o al minimo sospetto di problemi. Nella spesa sono comprese due analisi chimiche approfondite dal costo di CHF 1'600.00 e CHF 1'858.00 (una nel Pozzo Comunella).

001.318.01

Consulenze esterne

preventivo 2021

7'000.00

consuntivo 2021

3'531.55

Le spese in dettaglio sono le seguenti:

CHF	beneficiario	osservazioni
931.75	Studio Sciarini	Diverse prestazioni
1'299.90	Multifiduciaria	Revisione 2020
1'299.90	Multifiduciaria	Revisione 2021
3'531.55		

001.318.05

Prestazioni Cancelleria comunale

preventivo 2021

5'000.00

consuntivo 2021

5'000.00

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



001.318.06	preventivo 2021	consuntivo 2021
Prestazioni sorvegliante e operai comunali	53'000.00	53'788.00

Ecco il dettaglio del conto:

CHF	beneficiario	osservazioni
50'788.00	Comune	stipendio fontaniere
1'000.00	Comune	rimborso aiuto operai
2'000.00	Comune	pulizia fontane
53'788.00		

001.318.07	preventivo 2021	consuntivo 2021
Prestazioni Ufficio tecnico	3'000.00	3'000.00

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

001.319.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Altre spese	2'000.00	2'819.43

CHF 1'845.00 riguardano il contratto di servizio con Aquametro per l'applicazione Ambill Derago SaaS.

001.321.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Interessi passivi	54'500.00	54'223.70

Il tasso medio applicato sul conto corrente Azienda – Comune è dell'1.36%. Il saldo del conto corrente Comune – Azienda, al 31.12.2021, risulta pari a CHF 3'995'292.21; l'esposizione debitoria è aumentata di CHF 65'960.50.

001.331.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Ammortamento impianti	185'000.00	158'954.14

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

001.332.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Ammortamento supplementare impianti	64'500.00	149'027.66

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



001.365.01	preventivo 2021	consuntivo 2021
Contributo centesimo di solidarietà	2'450.00	2'500.00

CHF	beneficiario	osservazioni
1'000.00	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	Associazione	JSVD Togo contributo
2'500.00		

001.485.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Prelevamento dal FER	30'000.00	24'493.30

La cifra riguarda l'acquisto dei contatori. Nel 2022 la spesa non sarà più neutralizzata dal conto FER.

002.311.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Acquisto contatori	30'000.00	24'493.30

La cifra si riferisce all'acquisto dei contatori nell'ambito del progetto di aggiornamento tecnico annuale. Contabilmente l'importo è neutralizzato dal prelevamento dal fondo FER.

002.312.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Elettricità	25'000.00	32'754.65

Il maggior consumo è sempre dovuto ai lavori di risanamento del serbatoio di Verscio. Una parte del costo (CHF 17'442.35) è stata messa a carico dell'investimento (conto nr. 000.501.11).

anno	consumo kWh
2016	45'000
2017	19'200
2018	3'400
2019	54'693
2020	85'875
2021	151'299

002.314.00	preventivo 2021	consuntivo 2021
Riparazioni e allacciamenti	25'000.00	10'245.35

Anche quest'anno segnaliamo che, per nostra fortuna, sono stati pochi gli interventi per riparazioni.



004.314.00

Manutenzione impianto

preventivo 2021

consuntivo 2021

15'000.00

16'479.00

Le spese più significative sono: CHF 8'152.00 per il contratto di manutenzione con la ditta Rittmeyer AG e CHF 7'072.00 per la sostituzione del vaso di espansione dell'impianto di pompaggio pozzo Comunella.

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: 000.501.81 Int. PGA Caraa di Tmes Verscio, CHF 20'663.25; 000.501.70 Allestimento PGA, CHF 8'218.50.
2. E' approvata la contabilizzazione di un ammortamento supplementare complessivo di CHF 58'481.80 a carico del conto esercizio 2021 dell'Azienda acqua potabile del Comune di Terre di Pedemonte, quale aggiornamento dei conti preventivi.
3. E' approvato il consuntivo 2021 Azienda Acqua potabile del Comune di Terre di Pedemonte, che presenta un totale di uscite correnti di CHF 539'114.28, ricavi correnti di CHF 569'556.55, un avanzo di esercizio di CHF 30'442.27 e un onere netto per investimenti di CHF 261'981.80.
4. E' approvato il bilancio iniziale di apertura al 1° gennaio 2022 -31.12.2021- (nuovo modello contabile MCA2) del Comune di Terre di Pedemonte.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Il Segretario:

Fabrizio Garbani Nerini

Guido Luminati

Allegati:

- Consuntivo completo comprensivo del bilancio di apertura
- Tabella controllo crediti

Questo messaggio è demandato alla Commissione della Gestione.

	consuntivo 2021	preventivo 2021	consuntivo 2020
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	231'132.48	250'500.00	277'791.86
Ammortamenti amministrativi	307'981.80	249'500.00	246'162.10
Addebiti interni			
Totale spese correnti	539'114.28	500'000.00	523'953.96
Entrate correnti	569'556.55	550'000.00	551'617.06
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	569'556.55	550'000.00	551'617.06
Risultato d'esercizio	30'442.27	50'000.00	27'663.10
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	328'575.80	100'000.00	280'424.10
Entrate per investimenti	66'594.00		68'262.00
Onere netto per investimenti	261'981.80	100'000.00	212'162.10
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	261'981.80	100'000.00	212'162.10
Ammortamenti amministrativi	307'981.80	249'500.00	246'162.10
Avanzo d'esercizio	30'442.27	50'000.00	27'663.10
Autofinanziamento			
Risultato totale	338'424.07	299'500.00	273'825.20
	76'442.27	199'500.00	61'663.10
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	293'919.05		160'131.43
Beni amministrativi	3'983'000.00		4'029'000.00
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva			
Capitale di terzi			
Finanziamenti speciali	3'996'812.21		3'939'466.86
Capitale proprio	280'106.84		249'664.57
Totale	4'276'919.05	4'276'919.05	4'189'131.43

Relazione dell'organo
di controllo esterno al Municipio
sul conto consuntivo 2021
dell'Azienda comunale acqua potabile
del Comune di Terre di Pedemonte

Muralto, 11 aprile 2022 / GG/AM / 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 2021.

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 dell'11 novembre 2020 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 2021 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 dell'11 novembre 2020 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.

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

Alessandro Manna
Perito revisore abilitato

Allegati: - conto consuntivo

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Avanzo d'esercizio	30'442.27	
Ammortamenti amministrativi	307'981.80	
Autofinanziamento		338'424.07

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali

Diminuzione dei crediti	0.00	
Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Diminuzione dei transitori attivi	0.00	
		0.00

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale dei terzi

Aumento impegni correnti	65'960.50	
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	
		65'960.50

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti

66'594.00

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI

470'978.57

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali

Aumento dei crediti	7'449.05	
Aumento degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Aumento dei transitori attivi	5'812.60	
		13'261.65

Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi

Diminuzione impegni correnti	0.00	
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	8'615.15	
Diminuzione finanziamenti speciali	0.00	
		8'615.15

Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti

328'575.80

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI

350'452.60

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI

120'525.97

DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI

0.00

CONSUNTIVO 2021 **Controllo dei crediti**

14.03.2022 10:47:09

Page 1 of 1

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
000.501.11	Risanamento serb. Verscio	Risanamento serbatoio di	534'000.00	26.03.2018	185'508.55	240'718.90	426'227.45	357'772.55	141.51
000.501.54	PGA zona Bartegna		250'000.00	20.12.2021					
000.501.55	PGA zona Monti Pianezzo		171'000.00	12.10.2017	82'278.55	2'785.50	85'064.05	85'935.95	141.00
000.501.70	Allestimento PGA		305'000.00	12.10.2017	248'258.45	5'292.50	253'550.95	51'449.05	141.00
000.501.80	Progettazione def.int.PGA	Allestimento Piano generale	52'200.00	24.02.2014	43'981.50		43'981.50	8'218.50	147.00
000.501.81	Int.PGA Caraa di Tones	Nessun credito in CC delega	31'000.00	30.09.2016	25'497.20	3'156.90	25'497.20	5'502.80	147.00
000.501.90	Condutture Via Boscia	Intervento PGA Caraa di Condutture	70'000.00	26.03.2018	46'179.85	76'622.00	49'336.75	20'663.25	141.00
			53'000.00	20.12.2021			76'622.00	-23'622.00	141.67
					631'704.10	328'575.80	960'279.90	505'920.10	
					631'704.10	328'575.80	960'279.90	505'920.10	

Beni amministrativi		Investimenti											
no.	descrizione	valore iniziale (invest.netto)	val.contabile 01.01.2021	A	%	ammort. 2021	uscite		entrate		ammort. suppl.	saldo 31.12.2021	saldo 31.12.2021
141.00	Impianti	1'092'453.30	698'000.00		2.50	24'565.10	11'234.90				669.80	684'669.80	684'000.00
141.02	Risanamento prese cons.	C 264'000.00	209'000.00		2.50	6'600.00					400.00	202'400.00	202'000.00
141.11	Lotto 4-5	V 340'000.00	128'000.00		2.50	8'500.00					500.00	119'500.00	119'000.00
141.12	Lotto 6	V 120'000.00	45'000.00		2.50	3'000.00						42'000.00	42'000.00
141.13	Lotto 7	V 240'000.00	125'000.00		2.50	6'000.00						119'000.00	119'000.00
141.14	Lotto 8	V 180'000.00	96'000.00		2.50	4'500.00					500.00	91'500.00	91'000.00
141.15	Lotto 9	V 220'000.00	126'000.00		2.50	5'500.00					500.00	120'500.00	120'000.00
141.16	Mulign	V 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.18	Impianti (trapasso 141.00)	V 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.20	Impianti (trapasso 141.00)	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.21	Impianti Monti Groppi	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.22	Impianti sorgente Capoli	T 227'386.15	121'000.00		2.50	5'684.65					315.35	115'315.35	115'000.00
141.23	Imp. Canale SES Margaroli	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.24	Imp. Str.Grotto America	T 212'652.90	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.25	Imp. Str. PL Rii di Nuess	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.26	Imp. Verscio-Predasco	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.27	Imp. Predasco-Vignola	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.28	Imp. Vignette Gerbie	T 0.00	0.00		2.50	0.00						0.00	0.00
141.29	Imp. Predasco-Bolanza	T 187'870.50	50'000.00		2.50	4'696.76					45'303.24	45'303.24	0.00
141.30	Imp. Nucleo Coop mapp.93	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.33	Imp. Zona nucleo	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.34	Imp. Vignola-Vigna nuova	T 378'511.35	115'000.00		2.50	9'462.78					537.22	105'537.22	105'000.00
141.35	Imp. Cusolina	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.36	Imp. Bairone nord	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.37	Imp. Gerbie-Barbaté	T 268'696.70	101'000.00		2.50	6'717.42					282.58	94'282.58	94'000.00
141.38	Imp. Sottochiesa	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.39	Imp. Campi grandi d.dentro	T 66'246.90	21'000.00		2.50	1'656.17					19'343.83	19'343.83	0.00
141.40	Imp. Tecitt Galleria Mazzi	T 120'436.30	43'000.00		2.50	3'010.90					39'989.10	39'989.10	0.00
141.41	Imp. Campi grandi di fuori	T 112'579.10	45'000.00		2.50	2'814.48					185.52	42'185.52	42'000.00
141.42	Cond.AAP Cheggio Croalla	T 94'310.80	39'000.00		2.50	2'357.77					36'642.23	36'642.23	0.00
141.43	Pompa captazione Gabi	T 0.00	0.00		3.75	0.00					0.00	0.00	0.00
141.44	Rete AAP zona Fart	T 0.00	0.00		2.50	0.00					0.00	0.00	0.00
141.67	Condutture Via Boscia	T 0.00	0.00		2.50	0.00	76'622.00				622.00	76'622.00	76'000.00
									</				

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto ricavi	539'114.28 30'442.27	569'556.55	500'000.00 50'000.00	550'000.00	523'953.96 27'663.10	551'617.06
TOTALE SPESE E RICAVI		539'114.28	569'556.55	500'000.00 50'000.00	550'000.00	523'953.96	551'617.06
PREVISIONE D'ESERCIZIO		30'442.27				27'663.10	
RISULTATO D'ESERCIZIO		569'556.55	569'556.55	550'000.00	550'000.00	551'617.06	551'617.06
TOTALI							

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.309.00	Spese per la formazione			1'500.00		100.00	
001.309.01	Altre spese per il personale			500.00			
001.310.00	Materiale di cancelleria			450.00			
001.310.01	Spese per analisi acqua	5'684.00		4'000.00		4'643.00	
001.318.00	Spese postali	310.80		800.00		165.10	
001.318.01	Consulenze esterne	3'531.55		7'000.00		22'466.55	
001.318.02	Spese conti bancari e postali	800.45		1'000.00		715.47	
001.318.03	Spese telefoniche	3'244.05		3'400.00		3'672.20	
001.318.04	Assicurazioni Stabili-impianti	5'806.20		5'800.00		5'784.40	
001.318.05	Prestazioni Cancelleria comunale	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
001.318.06	Prestazioni Sorvegliante e Operai comunali	53'788.00		53'000.00		49'077.00	
001.318.07	Prestazioni Ufficio tecnico	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
001.319.00	Altre spese	2'819.43		2'000.00		1'820.27	
001.321.00	Interessi passivi	54'223.70		54'500.00		54'406.00	
001.330.00	Perdite su debitori			1'500.00		32.37	
001.331.00	Ammortamento impianti	158'954.14		185'000.00		176'060.39	
001.332.00	Ammortamento supplementare imp.	149'027.66		64'500.00		70'101.71	
001.365.01	Contributo centesimo solidarietà	2'500.00		2'450.00		2'400.00	
	RICAVI CORRENTI						
001.434.00	Tasse d'uso		527'704.80		505'000.00		507'023.65
001.434.01	Tasse allacciamento e collaudo		6'100.00		5'000.00		-1'384.10
001.436.00	Rimborsi vari		1'258.45				3'986.01
001.436.01	Rimb. Comune acqua stabili e fontane		10'000.00		10'000.00		10'000.00
001.485.00	Prelevamento dal FER		24'493.30		30'000.00		31'991.50

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		569'556.55		550'000.00		551'617.06
<i>Totale spese correnti</i>	448'689.98		395'400.00		399'444.46	
Saldo	120'866.57		154'600.00		152'172.60	
Esercizio						
002						
SPESE CORRENTI						
Acquisto contatori	24'493.30		30'000.00		31'991.50	
Elettricità	32'754.65		25'000.00		25'074.40	
Materiale di consumo	1'613.55		1'800.00		1'651.00	
Riparazioni e allacciamenti	10'245.35		25'000.00		12'400.70	
Manutenzione impianti	1'389.90		3'000.00		2'776.90	
Altre spese	148.55		500.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>		70'645.30		85'300.00		73'894.50
<i>Totale spese correnti</i>	70'645.30		85'300.00		73'894.50	
Saldo		70'645.30		85'300.00		73'894.50
003						
Sorgenti						
SPESE CORRENTI						
Manutenzione sorgenti			1'000.00			
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>			1'000.00			
Saldo			1'000.00			
004						
Pompaggio						
SPESE CORRENTI						
Manutenzione impianto	16'479.00		15'000.00		47'315.00	
Affitto terreni	3'300.00		3'300.00		3'300.00	

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti	19'779.00	19'779.00	18'300.00	18'300.00	50'615.00	50'615.00
Saldo	539'114.28	569'556.55	500'000.00	550'000.00	523'953.96	551'617.06
Totale dicastero	30'442.27		50'000.00		27'663.10	
Saldo						

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0 Amministrazione netto ricavi	328'575.80 46'000.00	374'575.80	100'000.00	100'000.00	280'424.10 34'000.00	314'424.10
TOTALE SPESE E RICAVI	328'575.80	374'575.80	100'000.00	100'000.00	280'424.10	314'424.10
PREVISIONE D'ESERCIZIO	46'000.00			100'000.00	34'000.00	
RISULTATO D'ESERCIZIO	374'575.80	374'575.80	100'000.00	100'000.00	314'424.10	314'424.10
TOTALI						

INVESTIMENTI		Consuntivo 2021		Preventivo 2021		Consuntivo 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	Amministrazione						
000	Amministrazione						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.501.11	Risanamento serbatoio Verscio	240'718.90		100'000.00		170'135.05	
000.501.54	Intervento di PGA zona Bartegna	2'785.50				5'797.55	
000.501.55	Intervento PGA zona Monti di Pianezzo	5'292.50				81'996.20	
000.501.81	Intervento PGA Caraa di Tomes	3'156.90				22'054.80	
000.501.90	Condutture Via Boscia	76'622.00				440.50	
000.506.00	Telegestione						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
000.661.00	Sussidi cantonali		66'594.00				68'262.00
000.681.00	Ammortamenti ordinari		158'954.14				176'060.39
000.682.00	Ammortamenti supplementari		149'027.66				70'101.71
	Totale ricavi correnti		374'575.80				314'424.10
	Totale spese correnti	328'575.80		100'000.00	100'000.00	280'424.10	
	Saldo	46'000.00				34'000.00	

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento	diminuzione	Sostanza finale 31.12.2021
ATTIVO	4'189'131.43	1'794'363.13	1'706'575.51	4'276'919.05
<i>BENI PATRIMONIALI</i>	160'131.43	1'185'787.33	1'051'999.71	293'919.05
10 LIQUIDITA'	142'169.78	564'112.05	443'586.08	262'695.75
101 Conti correnti postali	142'169.78	564'112.05	443'586.08	262'695.75
101.00 CCP 65-7264-2 ex Cavigliano	142'169.78	564'112.05	443'586.08	262'695.75
11 CREDITI	17'961.65	615'862.68	608'413.63	25'410.70
115 Debitori diversi	17'961.65	582'899.25	575'450.20	25'410.70
115.00 Debitori Tasse acqua	5'085.05	543'393.15	543'339.75	5'138.45
115.01 Debitori altre Tasse	1'855.00	6'536.75	3'729.25	4'662.50
115.04 Debitori IVA	11'021.60	32'969.35	28'381.20	15'609.75
119 Altri crediti		32'963.43	32'963.43	
119.01 Iva precedente costi		13'977.50	13'977.50	
119.20 Iva precedente investimenti		18'985.93	18'985.93	
13 TRANSITORI ATTIVI		5'812.60		5'812.60
139 Altri transitori attivi		5'812.60		5'812.60
139.00 Transitori attivi		5'812.60		5'812.60
<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	4'029'000.00	608'575.80	654'575.80	3'983'000.00
14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'714'000.00	608'575.80	642'575.80	3'680'000.00
141 Opere del genio civile	3'714'000.00	608'575.80	642'575.80	3'680'000.00
141.00 Impianti C	698'000.00	11'234.90	25'234.90	684'000.00
141.02 Risanamento prese consorzio C	209'000.00		7'000.00	202'000.00
141.11 Lotto 4-5 V	128'000.00		9'000.00	119'000.00
141.12 Lotto 6 V	45'000.00		3'000.00	42'000.00
141.13 Lotto 7 V	125'000.00		6'000.00	119'000.00
141.14 Lotto 8 V	96'000.00		5'000.00	91'000.00
141.15 Lotto 9 V	126'000.00		6'000.00	120'000.00
141.22 Imp. Sorgente Capoli T	121'000.00		6'000.00	115'000.00
141.29 Imp. Predasco-Bolanza T	50'000.00		50'000.00	
141.34 Imp. Vignola-Vigna nuova T	115'000.00		10'000.00	105'000.00
141.37 Imp. Gerbie-Barbaté T	101'000.00		7'000.00	94'000.00

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento	diminuzione	Sostanza finale 31.12.2021
141.39 Imp. Campi grandi d.dentro T	21'000.00		21'000.00	
141.40 Imp. Tecitt Galleria Mazzi T	43'000.00		43'000.00	
141.41 Imp. Campi grandi di fuori T	45'000.00		3'000.00	42'000.00
141.42 Cond.AAP Cheggio-Croalla T	39'000.00		39'000.00	
141.46 Bacino Selvapiana T	185'000.00		7'000.00	178'000.00
141.48 Rifacimento camere TVC T	65'000.00		2'000.00	63'000.00
141.50 Condotte lotto 6 C	229'000.00		7'000.00	222'000.00
141.51 Risanamento serbatoio C	533'000.00	240'718.90	293'718.90	480'000.00
141.52 Risanamento serbatoio V		280'000.00		280'000.00
141.60 Rifacimento manufatto Sorgente S02	96'000.00		3'000.00	93'000.00
141.61 Sost.tubazione strada Ponte Brolla	103'000.00		70'000.00	33'000.00
141.62 Rifacimento manufatto sorgente Riei	183'000.00		6'000.00	177'000.00
141.63 Telegestione	132'000.00		6'000.00	126'000.00
141.64 Rete idrica e telegestione	226'000.00		7'000.00	219'000.00
141.67 Conduiture Via Boscia		76'622.00	622.00	76'000.00
16 CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	315'000.00		12'000.00	303'000.00
162 Comuni e consorzi comunali	315'000.00		12'000.00	303'000.00
162.02 Ultravioletti V	126'000.00		6'000.00	120'000.00
162.03 Manutenzione serbatoi V	189'000.00		6'000.00	183'000.00

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2021
PASSIVO	4'189'131.43	784'182.20	4'276'919.05
<i>CAPITALE DI TERZI</i>	3'939'466.86	726'076.83	3'996'812.21
20 IMPEGNI CORRENTI	3'929'331.71	724'556.83	3'995'292.21
200 Creditori		442'450.93	442'450.93
200.00 Creditori		442'450.93	442'450.93
201 Depositi		13'359.60	13'359.60
201.90 Iva Creditore		13'359.60	13'359.60
206 Conti correnti	3'929'331.71	268'746.30	202'785.80
206.00 Conto corrente Azienda-Comune	3'929'331.71	268'746.30	202'785.80
25 TRANSITORI PASSIVI	10'135.15	1'520.00	1'520.00
259 Altri transitori passivi	10'135.15	1'520.00	1'520.00
259.00 Transitori passivi divesi	10'135.15	1'520.00	1'520.00
<i>CAPITALE PROPRIO</i>	249'664.57	58'105.37	280'106.84
29 CAPITALE PROPRIO	249'664.57	58'105.37	280'106.84
290 Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	28'730.08		1'066.98
290.00 Avanzi accumulati	28'730.08		1'066.98
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	220'934.49	58'105.37	279'039.86
291.00 Avanzo d'esercizio	220'934.49	58'105.37	279'039.86

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione		Sostanza finale 31.12.2021
		aumento	diminuzione	
TOTALE ATTIVO				4'276'919.05
TOTALE PASSIVO				4'276'919.05

		Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2021
	ATTIVO		4'276'919.05	4'276'919.05
10	BENI PATRIMONIALI		293'919.05	293'919.05
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine		262'695.75	262'695.75
1002.001	CCP 65-7264-2 ex Cavigliano		262'695.75	262'695.75
101	Crediti		25'410.70	25'410.70
1010.001	Debitori Tasse acqua		5'138.45	5'138.45
1010.002	Debitori altre Tasse		4'662.50	4'662.50
1010.004	Debitori IVA		15'609.75	15'609.75
104	Ratei e risconti attivi		5'812.60	5'812.60
1041.001	Transitori attivi		5'812.60	5'812.60
14	BENI AMMINISTRATIVI		3'983'000.00	3'983'000.00
140	Investimenti materiali dei BA		3'983'000.00	3'983'000.00
1403.100	Impianti C		684'000.00	684'000.00
1403.101	Risanamento prese consorzio C		202'000.00	202'000.00
1403.102	Condotte Lotto 4-5 V		119'000.00	119'000.00
1403.103	Condotte Lotto 6 V		42'000.00	42'000.00
1403.104	Condotte Lotto 7 V		119'000.00	119'000.00
1403.105	Condotte Lotto 8 V		91'000.00	91'000.00
1403.106	Condotte Lotto 9 V		120'000.00	120'000.00
1403.107	Condotte sorgente Capoli T		115'000.00	115'000.00
1403.112	Condotte Vignola-Vigna nuova T		105'000.00	105'000.00
1403.113	Condotte Gerbie-Barbaté T		94'000.00	94'000.00
1403.116	Condotte Campi Grandi di fuori T		42'000.00	42'000.00
1403.118	Rifacimento camere TVC T		63'000.00	63'000.00
1403.119	Condotte Lotto 6 C		222'000.00	222'000.00
1403.120	Rifacimento manufatto Sorgente S02		93'000.00	93'000.00
1403.121	Sost.tubazione strada Ponte Brolla		33'000.00	33'000.00
1403.122	Rifacimento manufatto sorgente Riei		177'000.00	177'000.00
1403.123	Rete idrica e telegestione		219'000.00	219'000.00
1403.124	Condotte Via Boscia		76'000.00	76'000.00
1404.100	Bacino Selvapiana T		178'000.00	178'000.00

	Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione		Sostanza finale 31.12.2021
		aumento	diminuzione	
1404.101	Risanamento serbatoio C Serbatoi V Manutenzione serbatoi V Telegestione Ultravioletti V	480'000.00		480'000.00
1404.102		280'000.00		280'000.00
1404.103		183'000.00		183'000.00
1406.100		126'000.00		126'000.00
1406.103		120'000.00		120'000.00

		Sostanza iniziale 01.01.2021	Variazione		Sostanza finale 31.12.2021
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO		4'276'919.05		4'276'919.05
20	CAPITALE DI TERZI		3'996'812.21		3'996'812.21
200	Impegni correnti		3'995'292.21		3'995'292.21
2001.100	Conto corrente Azienda-Comune		3'995'292.21		3'995'292.21
204	Ratei e risconti passivi (RRP)		1'520.00		1'520.00
2041.001	RRP spese beni e servizi		1'520.00		1'520.00
29	CAPITALE PROPRIO		280'106.84		280'106.84
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		280'106.84		280'106.84
2990.001	Risultato annuale		280'106.84		280'106.84

	Sostanza iniziale 01.01.2021	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 31.12.2021
		aumento	diminuzione	
TOTALE ATTIVO				4'276'919.05
TOTALE PASSIVO				4'276'919.05