



CONSUNTIVO

2019

ACAP - AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 326/2020

Approvato con risoluzione no. 2097 del 23 marzo 2020

CONTO CONSUNTIVO 2019 DELL'AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE

Onorevole signor Presidente,
Onorevoli signore e signori Consiglieri comunali,

con il presente messaggio municipale sottoponiamo alla vostra approvazione il conto consuntivo dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per l'anno 2019 che chiude con un disavanzo d'esercizio di CHF 350'204.92 (avanzo dell'anno precedente CHF 128'964.84). Rispetto al preventivo l'ACAP ha registrato minori spese per CHF 230'236.58 e maggiori entrate per CHF 1'318.65.

Bilancio

I beni amministrativi rappresentano il 71.94% (anno precedente 64.41%) della somma di bilancio dopo ammortamenti di CHF 165'951.15 (anno precedente CHF 167'359.50).

La liquidità a fine 2019 ammonta a CHF 999'623.42 (anno precedente CHF 1'313'110.64). Il debito nei confronti dell'APONA è aumentato degli interessi di CHF 6'750.00 raggiungendo CHF 913'500.00 mentre i debiti nei confronti del Comune sono aumentati di CHF 180'145.00 assestandosi a CHF 1'967'806.27 (anno precedente CHF 1'787'661.22). L'incremento è dovuto principalmente all'addebito dei rimborsi delle prestazioni eseguite dal Comune (operai comunali, picchetto e interessi).

I crediti per le tasse acqua dell'anno corrente e precedente sono diminuiti di CHF 9'627.89 in confronto all'anno precedente.

L'autofinanziamento ammonta a CHF -184'253.77 (anno precedente CHF 296'324.34). La capacità d'autofinanziamento del -25.81% (anno precedente 41.38%) è da considerare debole. Il grado d'autofinanziamento è del -30.38% (anno precedente 116.47%).

Il capitale proprio dell'azienda ammonta a CHF 1'037'063.86 (anno precedente CHF 1'387'268.78); la quota di capitale proprio è del 22.94% (anno precedente 31.78%). La quota di capitale proprio rimane buona.

La quota degli interessi è leggermente aumentata al 6.56% (anno precedente 6.04%) a seguito dell'incremento dei saldi negativi dell'azienda nei confronti del Comune.

Gestione corrente

Evidenziamo ora le posizioni in cui vi sono state delle sensibili modifiche rispetto al preventivo approvato.

300.04 Indennità missioni e funzioni straordinarie (Preventivo CHF 1'000.00 – consuntivo CHF 0.00 = minor spesa CHF 1'000.00)

Nel 2019 non ci sono state uscite per missioni e funzioni straordinarie.

309.00 Spese perfezionamento personale (Preventivo CHF 2'000.00 – consuntivo CHF 710.00 = minor spesa CHF 1'290.00)

Nel 2019 il fontaniere ha partecipato a due corsi di aggiornamento.

312.01 Consumo energia elettrica (Preventivo CHF 12'500.00 – consuntivo CHF 20'750.35 = maggior spesa CHF 8'250.35)

Nel 2018 la SES ha introdotto la fatturazione su base annuale. Il conguaglio arrivato a febbraio 2019 era relativo al consumo fino al 31.12.2018. Questo fatto ha comportato una ridefinizione delle richieste d'acconto. Inoltre, si deve anche considerare che si sono aggiunti i costi d'energia del serbatoio Costa e del UV di Rivoi. Per l'anno 2019 questi costi d'energia sono ammontati a CHF 4'802.65. I costi dell'energia fatturata dall'OFIMA per il pompaggio dell'acqua sono ammontati a CHF 7'676.30 in linea con l'anno precedente. Con la messa in funzione del risanato serbatoio Buffaga si può presumere che i costi per l'energia elettrica nei prossimi anni si attesteranno fra i CHF 20' e 25'000.00.

312.02 Consumo acqua (Preventivo CHF 2'800.00 – consuntivo CHF 303.20 = minor spesa CHF 2'496.80)

Si tratta della fornitura d'acqua da parte del Comune di Ascona per eseguire gli spurghi necessari alla canalizzazione nella zona del Pian Carignano. Nel 2019 si sono eseguiti meno spurghi.

314.00 Lavori di manutenzione, sistemazione e riparazioni (Preventivo CHF 940'000.00 – consuntivo CHF 699'972.26 = minor spesa CHF 240'027.74)

Nel 2019 sono continuati i lavori di risanamento delle sorgenti, bacini e condotte dell'azienda. Alcuni lavori sono stati approvati dal legislativo con una chiave di riparto del 60% - 40% fra investimento e spesa. Altri lavori sono stati spesi a gestione corrente. Per alcuni lavori si è richiesto o si richiederà ai proprietari una partecipazione alle spese.

I lavori principali eseguiti sono stati riportati nella tabella seguente:

Opere	Investimento	Spesa
	CHF	CHF
Risanamento serbatoio Buffaga	338'539.10	225'692.73
Risanamento sorgente Pozzuolo	68'529.30	45'686.20
Sostituzione condotta di adduzione Sospesa – serbatoio Chiossaccio.	46'706.10	31'137.40
Progettazione rete idrica Via Livurcio		
Adeguamento rete idrica in Via Livurcio	41'231.70	27.487.80
Rifacimento rete idrica in Via Cantonale	66'875.70	44'583.80
Rifacimento rete idrica tratta: Brumo – Cappella di Gruppaldo		192'078.85
Realizzazione rete idrica a Schiavardo		21'088.45
Rifacimento rete idrica in zona Calzo		18'777.40
Diverse manutenzioni		93'439.63
Totale	561'881.90	699'972.26

Il risanamento del serbatoio Buffaga è terminato. Purtroppo, alcune aziende coinvolte non hanno ancora presentato la liquidazione finale. A detta dello studio d'ingegneria che ha gestito il progetto (Project Partners SA) il credito votato di CHF 770'000.00 non dovrebbe essere stato superato. Al momento siamo a quota CHF 626'385.46.

Il risanamento della sorgente Pozzuolo è terminato per un costo complessivo di CHF 124'955.68. Il credito votato di CHF 125'000.00 è stato rispettato.

Il progetto relativo la sostituzione della condotta di adduzione Sospesa – serbatoio Chiossaccio, l'adeguamento della rete idrica in Via Livurcio (Tratta Cimitero – Pensione Elisabetta) e il rifacimento della rete idrica in Via Cantonale sono potuti partire solo negli ultimi mesi dell'anno. Il grosso di questi investimenti sarà eseguito nel 2020. Questo è anche il motivo principale per il quale si è registrato una minor spesa per rapporto al preventivo.

La spesa per la realizzazione della rete idrica nel nucleo di Schiavardo in parte verrà recuperata con l'emissione delle tasse d'allacciamento.

Nelle diverse manutenzioni le voci principali sono relative a costi di ricerca e riparazione rotture per CHF 32'250.40. In questo importo non è compreso il materiale ed il lavoro del fontaniere. Un'altra voce di costo

importante sono i costi di abbonamento e controlli eseguiti dalla rispettabile Rittmeyer AG per CHF 9'233.00 come pure le analisi eseguite dalla rispettabile Dr. Baumer SA per CHF 8'384.40. Di questo importo il 75% è stato rifatturato a OFIMA e al Comune di Brissago.

318.01 Rimborso prestazioni sorvegliante acquedotto e operai (Preventivo CHF 75'000 – consuntivo CHF 76'918.55 = maggior spesa CHF 1'918.55)

A seguito dei diversi progetti che sono stati avviati nel 2019 il nostro fontaniere è stato quasi completamente assorbito con le attività dell'APONA.

318.03 Assicurazione macchine e cose (Preventivo CHF 14'200.00 – consuntivo CHF 10'658.15 = minor spesa CHF 3'541.85)

Nel 2019 è stata rinnovata la polizza.

318.05 Consulenze e prestazioni tecniche esterne (Preventivo CHF 10'000.00 – consuntivo CHF 12'161.90 = maggior spesa CHF 2'161.90)

In questo conto sono registrati gli addebiti dell'ufficio igiene cantonale per le prove eseguite per CHF 1'561.90 (anno precedente CHF 4'777.20). Vi sono inoltre registrati onorari per consulenze tecniche di CHF 5'700.00 per la progettazione definitiva del risanamento sorgente Acqua Benedetta e CHF 4'900.00 per piccoli progetti eseguiti dall'ing. Ryf.

321.01 Interessi C/C Azienda – Comune (Preventivo CHF 16'000.00 – consuntivo CHF 21'058.00 = maggior spesa CHF 5'058.00)

Il conto corrente è stato remunerato al tasso del 2.2%. Questo tasso rappresenta la media dei prestiti del Comune. La maggior spesa è dovuta al fatto che le spese operative e amministrative sono caricate dal Comune all'ACAP alla fine dell'anno. Ne consegue che il conto corrente con il Comune aumenta di anno in anno.

321.05 Interessi prestito APONA (Preventivo CHF 9'920.00 – consuntivo CHF 6'750.00 = minor spesa CHF 3'170.00)

Nel 2019 l'ACAP non ha fatto capo ad ulteriori prestiti dall'APONA. Il tasso applicato è del 0.75% come deciso dal Consiglio Comunale.

434.00 Tassa Utenza (Preventivo CHF 620'000.00 – consuntivo CHF 613'351.60 = minor entrata CHF 6'648.40)

Nel 2018 sono state incassate Tasse d'utenza per CHF 616'332.35. In considerazione delle domande di costruzione e dei cantieri attivi la valutazione del Municipio è stata troppo ottimistica per il 2019.

434.03 Tasse per allacciamento (Preventivo CHF 1'000.00 – consuntivo CHF 12'607.00 = maggior entrata CHF 11'607.00)

Nell'anno in corso sono state emesse fatture per allacciamenti per CHF 19'400.00. I lavori non sono ancora iniziati. Per contro sono state incassate tasse per CHF 12'607.00 degli anni precedenti.

434.05 Tassa acqua Serbatoio Mulino del Brumo (Preventivo CHF 8'000.00 – consuntivo CHF 16'183.65 = maggior entrata CHF 8'183.65)

Si tratta del troppo pieno che viene ceduto all'azienda dell'acqua di Ascona. Questo troppo pieno viene a sua volta venduto dall'azienda di Ascona al comune di Losone per mischiare l'acqua delle sorgenti di Arcegno che contengono un tasso troppo alto di arsenico.

434.06 Tassa base (Preventivo CHF 47'000.00 – consuntivo CHF 28'866.40 = minor entrata CHF 18'133.60)

Il ricorso inoltrato da parte di un cittadino in merito alla tassa base per allacciamenti con contatore è stato accettato dal TRAM. Il Municipio ha quindi deciso di dimezzare la tassa base portandola a CHF 250.00.

439.00 Entrate diverse (Preventivo CHF 10.00 – consuntivo CHF 6'458.45 = maggior entrata CHF 6448.45)

Sono state emesse fatture all'Azienda Acqua Potabile di Brissago e all'Ofima per la quota parte del 75% dei costi dell'idrogeologo per le verifiche degli intorbimenti dell'acqua di drenaggio sotto carico Ofima.

Investimenti

Nel 2019 sono stati eseguiti investimenti per CHF 606'591.60 e ammortamenti ordinari e straordinari per CHF 165'951.15. Oltre agli investimenti presentati nella tabella a pagina 3 (cto. 314.00 Lavori di manutenzione, sistemazione e riparazioni) sono state portate a termine le progettazioni per il risanamento della sorgente Porera e la progettazione per il rifacimento della condotta dell'acqua potabile in Via Livurcio per una spesa totale di CHF 30'709.70. Per la progettazione definitiva del risanamento della sorgente Porera sono stati spesi CHF 12'712.80, quindi CHF 3'012.80 in più del credito votato. Nell'anno è stata portata avanti la progettazione preliminare dell'acquedotto e dell'elettrificazione della zona alta per CHF 14'000.00.

Premesso quanto precede, lo scrivente Municipio vi invita a voler

RISOLVERE

1. È approvato il sorpasso di credito di CHF 3'012.80 per la progettazione definitiva del risanamento della captazione Porera.
2. È approvato il conto consuntivo 2019 dell'Azienda Comunale Acqua Potabile (gestione corrente-investimenti-bilancio).
3. È dato scarico al Municipio della gestione dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per l'esercizio 2019.

Il Sindaco
Paolo Senn

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario
Roberto Salmina

Per esame e rapporto

Commissione			
Gestione	Petizioni	Edilizia	Piano Regolatore

Relazione dell'organo di controllo sul conto annuale 2019

Al Municipio del Comune di Ronco sopra Ascona
Azienda comunale dell'acqua potabile
Via Livurcio
6622 Ronco sopra Ascona

In qualità di organo di controllo abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato dell'annesso conto annuale dell'**Azienda comunale dell'acqua potabile del Comune di Ronco sopra Ascona**, composto da bilancio, conto economico, conto degli investimenti, conto dei flussi di tesoreria e allegato per l'esercizio chiuso al **31 dicembre 2019**.

Responsabilità del Municipio

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto annuale 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 di un conto annuale, 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

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto annuale sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alle disposizioni legali e alla Raccomandazione svizzera di revisione 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 annuale 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 annuale. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto annuale 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 annuale, 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 annuale nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente e appropriata su cui basare il nostro giudizio.



ky



Giudizio di revisione

A nostro giudizio, il conto annuale per l'esercizio chiuso al giorno di chiusura del bilancio (**31 dicembre 2019**) è conforme alle disposizioni legali cantonali e comunali.

Confermiamo di adempiere i requisiti relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR), alle conoscenze specialistiche e all'indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto annuale.

Consavis S.A.

Michele Passardi, lic. oec. HSG
Perito revisore abilitato ASR
Responsabile del mandato

Stefano Besomi
Revisore abilitato ARS

Lugano, 9 giugno 2020
316.1

Allegati:

- Conto annuale 2019 composto di:
- bilancio al 31.12.2019
 - conto di gestione corrente 2019
 - conto degli investimenti 2019
 - conto di chiusura



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	8

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	898'212.42		1'133'670.00
Ammortamenti amministrativi	165'951.15		160'730.15
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		1'064'163.57	1'294'400.15
Entrate correnti	713'958.65		712'640.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		713'958.65	712'640.00
Disavanzo d'esercizio		-350'204.92	-581'760.15
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		606'591.60	1'162'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		606'591.60	1'162'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	9

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		606'591.60	1'162'000.00
Ammortamenti amministrativi	165'951.15		160'730.15
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-350'204.92		-581'760.15
Autofinanziamento		-184'253.77	-421'030.00
Disavanzo totale		-790'845.37	-1'583'030.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	10

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2019	
	CONSUNTIVO 2019		2019		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
1 AMMINISTRAZIONE	1'064'163.57	149.05 %	713'958.65	100.00 %	1'294'400.15	712'640.00
TOTALI	1'064'163.57	149.05 %	713'958.65	100.00 %	1'294'400.15	712'640.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO						581'760.15
DISAVANZO D'ESERCIZIO			350'204.92	49.05 %		
TOTALI A PAREGGIO	1'064'163.57		1'064'163.57		1'294'400.15	1'294'400.15



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	11

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE
S P E S E %

		S P E S E		R I C A V I	
			%		%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	Amministrazione generale	1'064'163.57	149.05	713'958.65	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	1'064'163.57		713'958.65	
	<i>Maggior spesa</i>			350'204.92	
TOTALI		1'064'163.57	149.05 %	713'958.65	100.00 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO				350'204.92	49.05 %
TOTALI A PAREGGIO		1'064'163.57		1'064'163.57	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	12

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE CORRENTI	1'064'163.57	1'294'400.15	587'071.84
30 SPESE PER IL PERSONALE	710.00	3'500.00	2'419.20
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	850'601.89	1'085'950.00	373'069.16
32 INTERESSI PASSIVI	46'852.00	44'020.00	43'233.00
33 A M M O R T A M E N T I	165'999.68	160'930.15	168'350.48
4 RICAVI CORRENTI	713'958.65	712'640.00	716'036.68
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	1.25	10.00	1.28
43 REMUNERAZIONI	713'957.40	712'630.00	716'035.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	13

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE CORRENTI	1'064'163.57	1'294'400.15	587'071.84
30	0.07	SPESE PER IL PERSONALE	710.00	3'500.00	2'419.20
300	0.00	Onorari ed indennità a autorità	0.00	1'500.00	0.00
309	0.07	Altre spese per il personale	710.00	2'000.00	2'419.20
31	79.93	SPESE PER BENI E SERVIZI	850'601.89	1'085'950.00	373'069.16
312	1.98	Acqua, energia e combustibili	21'053.55	15'300.00	15'115.70
314	65.78	Manutenzione stabili e strutture	699'972.26	940'000.00	221'599.30
315	0.33	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	3'461.95	4'500.00	2'998.05
318	11.57	Servizi ed onorari	123'086.43	123'050.00	132'203.66
319	0.28	Altre spese per beni e servizi	3'027.70	3'000.00	1'152.45
32	4.40	INTERESSI PASSIVI	46'852.00	44'020.00	43'233.00
321	4.40	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	46'852.00	44'020.00	43'233.00
33	15.60	A M M O R T A M E N T I	165'999.68	160'930.15	168'350.48
330	0.00	Ammortamenti su beni patrimoniali	48.53	200.00	990.98
331	14.74	Ammortamento su beni amministrativi ordinari	156'904.00	151'683.00	167'359.50
332	0.85	Ammortamenti suppletori su beni amministrativi	9'047.15	9'047.15	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	14

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI CORRENTI	713'958.65	712'640.00	716'036.68
42	0.00	REDDITI DELLA SOSTANZA	1.25	10.00	1.28
420	0.00	Interessi da banche	1.25	0.00	1.28
421	0.00	Crediti	0.00	10.00	0.00
43	100.00	REMUNERAZIONI	713'957.40	712'630.00	716'035.40
434	99.06	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	707'275.80	712'510.00	710'529.50
436	0.03	Rimborsi	223.15	110.00	3'498.60
439	0.90	Altri ricavi per prestazioni e vendite	6'458.45	10.00	2'007.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	15

1	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
100	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
300.00	Indennità commissione	0.00		500.00	0.00
300.04	Indennità missioni e funzioni straordinarie	0.00		1'000.00	0.00
309.00	Spese perfezionamento personale	710.00		2'000.00	2'419.20
311.00	Acquisto e manutenzione contatori	0.00		100.00	0.00
312.01	Consumo energia elettrica	20'750.35		12'500.00	14'328.10
312.02	Consumo acqua	303.20		2'800.00	787.60
314.00	Lavori di manutenzione sistemazione e riparazioni	699'972.26		940'000.00	221'599.30
315.00	Manutenzione pompe	0.00		1'500.00	0.00
315.01	Manutenzione e spese veicolo	3'461.95		3'000.00	2'998.05
318.01	Rimborso prestazioni fontaniere + operai comunali e oneri sociali	76'918.55		75'000.00	78'343.20
318.02	Rimborso al comune per prestazioni amministrative	4'584.90		5'000.00	3'749.20
318.03	Assicurazione macchine e cose	10'658.15		14'200.00	14'222.65
318.04	Spese postali e tasse CCP	1'181.85		1'100.00	1'504.80
318.05	Consulenze e prestazioni tecniche esterne	12'161.90		10'000.00	15'782.20
318.07	Spese telefoniche	6'805.30		6'000.00	7'400.85
318.09	Revisioni contabili	1'950.00		1'950.00	1'950.00
318.11	Spese esecutive e incasso crediti	260.95		1'000.00	569.00
318.12	Spese e onorari mandati d'incasso	764.83		1'000.00	881.76
318.14	Rimborso al Comune indennità picchetto pompe	7'800.00		7'800.00	7'800.00
319.00	Uscite diverse	3'027.70		3'000.00	1'152.45
321.00	Interessi bancari e spese	65.00		100.00	60.00
321.01	Interessi C/C Azienda - Comune	21'058.00		16'000.00	17'853.00
321.04	Interessi prestito Comune	18'979.00		18'000.00	18'570.00
321.05	Interessi prestito APONA	6'750.00		9'920.00	6'750.00
330.01	Condoni - abbandoni tasse acqua	48.53		200.00	990.98
331.00	Ammortamenti in beni amministrativi	156'904.00		151'683.00	167'359.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	16

1	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
100	Amministrazione generale				
3	SPESE CORRENTI				
332.00	Ammortamento supplementari su beni amministrativi	9'047.15		9'047.15	0.00
4	RICAVI CORRENTI				
420.00	Interessi conti bancari		1.25	0.00	1.28
421.02	Interessi di mora su TAP		0.00	10.00	0.00
434.00	Tassa Utenza		613'351.60	620'000.00	616'332.35
434.01	Tasse del Comune		5'000.00	5'000.00	5'000.00
434.02	Tasse per costruzioni		0.00	10.00	0.00
434.03	Tasse per allacciamento		12'607.00	1'000.00	1'500.00
434.04	Tasse uso cantiere		3'280.00	3'000.00	3'046.25
434.05	Tassa acqua Serbatoio Mulino del Brumo		16'183.65	8'000.00	14'036.85
434.06	Tassa base		28'866.40	47'000.00	46'976.15
434.07	Tasse noleggio contatori		3'586.35	3'500.00	3'669.15
434.08	Tasse sul consumo		24'400.80	25'000.00	19'968.75
436.01	Rimborsi/bonus assicurativi		0.00	0.00	871.35
436.02	Recupero spese mandati d'incasso		223.15	100.00	247.85
436.03	Rimborsi diversi		0.00	10.00	2'379.40
439.00	Entrate diverse		6'458.45	10.00	2'007.30
	TOTALE RICAVI		713'958.65	712'640.00	716'036.68
	TOTALE SPESE	1'064'163.57		1'294'400.15	587'071.84
	SALDO		350'204.92	581'760.15	-128'964.84



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	17

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E P R E V E N T I V O	E N T R A T E 2 0 1 9
	U S C I T E C O N S U N T I V O		E N T R A T E 2 0 1 9			
1 AMMINISTRAZIONE	606'591.60	365.52 %	165'951.15	100.00 %	1'162'000.00	160'730.15
TOTALI	606'591.60	365.52 %	165'951.15	100.00 %	1'162'000.00	160'730.15
SALDO			440'640.45	265.52 %		1'001'269.85
TOTALI A PAREGGIO	606'591.60		606'591.60		1'162'000.00	1'162'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	18

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

	PRIMA	RICAPITOLAZIONE			
	USCITE	%		ENTRATE	%
1	AMMINISTRAZIONE				
100	Amministrazione generale	606'591.60	365.52	165'951.15	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	606'591.60		165'951.15	
TOTALI		606'591.60	365.52 %	165'951.15	100.00 %
SALDO				440'640.45	265.52 %
TOTALI A PAREGGIO		606'591.60		606'591.60	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	19

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
5	100.00	AMMINISTRAZIONE	606'591.60	1'162'000.00
50	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	606'591.60	1'162'000.00
501	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	606'591.60	1'162'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	20

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	165'951.15	160'730.15
68	100.00	RIPORTO AMMORTAMENTI	165'951.15	160'730.15
681	94.55	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	156'904.00	151'683.00
682	5.45	Beni amministrativi - ammortamenti supplementari	9'047.15	9'047.15



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	21

1	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019
				USCITE	ENTRATE	
100	Amministrazione generale					
5	AMMINISTRAZIONE					
501.30	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	12-06-2017	462'000.00	46'706.10		400'000.00
501.31	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	19-12-2016	9'700.00	9'935.00		0.00
501.35	Risanamento serbatoio Buffaga	05-03-2018	451'200.00	338'539.10		400'000.00
501.38	Risanamento sorgente Pozzuolo	12-03-2018	75'000.00	68'529.30		75'000.00
501.39	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	27-08-2018	76'000.00	14'000.00		38'000.00
501.40	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio, in zona Schatt	27-08-2018	249'000.00	41'231.70		249'000.00
501.41	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua potabile in Via Livurcio	12-06-2017	20'100.00	20'774.70		0.00
501.42	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale (Porto Ronco-Rivabella-Acapulco) - Tappa 1	07-10-2019	402'540.00	66'875.70		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
681.00	Riporto ammortamenti ordinari		0.00		156'904.00	151'683.00
682.00	Riporto ammortamenti supplementari				9'047.15	9'047.15
	TOTALE ENTRATE				165'951.15	160'730.15
	TOTALE USCITE			606'591.60		1'162'000.00
	SALDO				440'640.45	1'001'269.85

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2019 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO	
Pagina	22

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto) + sintetico	Valore di bilancio al 01.01.2019	Uscite per investimenti 2019	Entrate per investimenti 2019	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2019			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2019
							%	Ordinari	Supplementari		
	OPERE DEL GENIO CIVILE	5'238'344.25	2'797'556.00	606'591.60	0.00	3'404'147.60		154'608.00	9'047.15	163'655.15	3'240'492.45
141.01	Stazione di pompaggio	199'240.00	14'946.30	0.00	0.00	14'946.30	5	9'962.00	4'984.30	14'946.30	0.00
	Impianto telecomando e sostituzione pompe	294'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Impianto disinfezione sorgente OFIMA	59'640.00	4'441.65	0.00	0.00	4'441.65	6.5	3'877.00	564.65	4'441.65	0.00
	Totale conto di bilancio 141.01	553'180.00	19'387.95	0.00	0.00	19'387.95		13'839.00	5'548.95	19'387.95	0.00
141.02	Serbatoi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Serbatoio Acqua Benedetta - progettazione	11'500.30	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	Serbatoio Acqua Benedetta - realizzazione	390'720.95	322'342.95	0.00	0.00	322'342.95	2.5	9'769.00	0.00	9'769.00	312'573.95
	Totale conto di bilancio 141.02	402'221.25	322'342.95	0.00	0.00	322'342.95		9'769.00	0.00	9'769.00	312'573.95
141.03	Rete e riduttori di pressione	244'522.65	158'938.65	0.00	0.00	158'938.65	5	12'227.00	0.00	12'227.00	146'711.65
141.04	Spostamento tubazione strada cantonale Porto Ronco MM 38/94	14'421.20	11'894.20	0.00	0.00	11'894.20	2.5	361.00	0.00	361.00	11'533.20
141.05	Potenziamento tubazione zona Calzo	10'226.00	8'434.00	0.00	0.00	8'434.00	2.5	256.00	0.00	256.00	8'178.00
141.06	Posa tubazione in via Corafora	105'000.00	6'123.20	0.00	0.00	6'123.20	2.5	2'625.00	3'498.20	6'123.20	0.00
141.07	Potenziamento tubazione Via G. Madonna-Livurcio	110'000.00	46'578.70	0.00	0.00	46'578.70	2.5	2'750.00	0.00	2'750.00	43'828.70
141.08	Potenziamento tubazione Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	322'611.05	266'585.05	0.00	0.00	266'585.05	2.5	8'066.00	0.00	8'066.00	258'519.05
141.09	Opere del genio civile - condotte di adduzione, impianto di sollevamento e riduttore Pian Carignano	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.10	Opere tecniche - condotte di adduzione, impianto di sollevamento e riduttore Pian Carignano	156'388.70	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
141.11	Opere del genio civile - rifacimento serb. Pian Carignano e impianto di sollevamento serb. Acqua Benedetta	956'761.65	762'792.70	0.00	0.00	762'792.70	2.5	23'920.00	0.00	23'920.00	738'872.70
141.12	Opere tecniche - rifacimento serb. Pian Carignano e impianto di sollevamento serb. Acqua Benedetta	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.13	Impianto telecomando - rifacimento serv. Pian Carignano e impianto di sollevamento serb. Acqua Benedetta	41'346.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
141.15	Aggiornamento impianto telecomando serb. Mondada, Buffaga e Chiossaccio	187'439.15	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
141.16	Posa contatori serbatoi Mondada, Buffaga e Chiossaccio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.17	Studio generale sistemazione acquedotto zona Monti	1'727.45	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
141.18	Nuova condotta Sentiero della Grusna	59'644.50	52'187.40	0.00	0.00	52'187.40	2.5	1'492.00	0.00	1'492.00	50'695.40
141.19	Progettazione sostituzione condotta adduzione sorgente OFIMA al serb. Chiossaccio	27'767.40	16'659.40	0.00	0.00	16'659.40	20	5'554.00	0.00	5'554.00	11'105.40
141.21	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Buffaga	20'000.00	13'600.00	0.00	0.00	13'600.00	20	2'720.00	0.00	2'720.00	10'880.00
141.22	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Chiossaccio	16'666.65	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
141.24	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	412'757.90	354'970.90	0.00	0.00	354'970.90	3.5	14'447.00	0.00	14'447.00	340'523.90
141.25	Risanamento serbatoio Chiossaccio	290'806.15	276'264.15	0.00	0.00	276'264.15	2.5	7'271.00	0.00	7'271.00	268'993.15
141.26	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignano - Colle San Marco	56'725.10	53'887.10	0.00	0.00	53'887.10	2.5	1'419.00	0.00	1'419.00	52'468.10
141.27	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	293'943.65	286'594.65	0.00	0.00	286'594.65	2.5	7'349.00	0.00	7'349.00	279'245.65
141.28	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	462'000.00	0.00	46'706.10	0.00	46'706.10	2.5	0.00	0.00	0.00	46'706.10
141.29	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	12'712.80	2'777.80	9'935.00	0.00	12'712.80	20	2'543.00	0.00	2'543.00	10'169.80

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2019 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO	
Pagina	23

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto)	Valore di bilancio al 01.01.2019	Uscite per investimenti 2019	Entrate per investimenti 2019	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2019			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2019
							%	Ordinari	Supplementari		
141.30	Sostituzione tubazione allargamento strada cantonale	95'475.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.31	Risanamento sorgente Porera	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Risanamento sorgente Pozzuolo	75'000.00	1'080.00	68'529.30	0.00	69'609.30	5	0.00	0.00	0.00	69'609.30
141.32	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio, in zona Schatt	249'000.00	0.00	41'231.70	0.00	41'231.70	2.5	0.00	0.00	0.00	41'231.70
141.33	Impianti UV										
	Impianto UV Acqua Benedetta	70'000.00	53'417.00	0.00	0.00	53'417.00	20	14'000.00	0.00	0.00	39'417.00
	Impianto UV sorgente Rivoi	120'000.00	62'874.60	0.00	0.00	62'874.60	20	24'000.00	0.00	0.00	38'874.60
141.34	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	76'000.00	9'000.00	14'000.00	0.00	23'000.00	2.5	0.00	0.00	0.00	23'000.00
141.35	Risanamento serbatoio Buffaga	451'200.00	11'165.60	338'539.10	0.00	349'704.70	2.5	0.00	0.00	0.00	349'704.70
141.36	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale - tappa 1	402'540.00	0.00	66'875.70	0.00	66'875.70	2.5	0.00	0.00	0.00	66'875.70
	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale - tappa 2	401'220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Rinnovo rete idrica Via Patrizia	64'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.37	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	20'100.00	0.00	20'774.70	0.00	20'774.70	20	0.00	0.00	0.00	20'774.70
	<u>MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI</u>	18'362.95	13'770.95	0.00	0.00	13'770.95		2'296.00	0.00	2'296.00	11'474.95
146.01	Mobili, Macchine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Veicoli	18'362.95	13'770.95	0.00	0.00	13'770.95	12.5	2'296.00	0.00	2'296.00	11'474.95
	<u>ALTRE USCITE ATTIVATE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
171.01	Piano Generale Acquedotto (PGA)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALI	5'256'707.20	2'811'326.95	606'591.60	0.00	3'417'918.55		156'904.00	9'047.15	165'951.15	3'251'967.40

Ammortamento medio

3.16%



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI Controllo dei crediti - anno 2019

ACAP - RONCO

Pagina 24

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votata Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
							Consuntivo Preventivo		
AMMINISTRAZIONE									
501.23 100	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento del serbatoio Buffaga		30-11-2011 31-12-2013 (MM 125/2011)		20'000.00	17'000.00	0.00	17'000.00	-3'000.00
501.30	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio		12-06-2017 31-12-2018 (MM 238/2016 / 03-10-2016)		462'000.00	0.00	46'706.10 400'000.00	46'706.10	-415'293.90
501.31	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera		19-12-2016 31-12-2017 (MM 237/2016 / 03-10-2016)		9'700.00	2'777.80	9'935.00	12'712.80	3'012.80
501.32 100	Sostituzione tubazione allargamento strada cantonale		19-12-2016 31-12-2017 (225/2016 / 23-05-2016)		95'447.00	0.00	0.00	0.00	-95'447.00
501.35 100	Risanamento serbatoio Buffaga		05-03-2018 31-12-2018 (260/2017 / 18-09-2017)		451'200.00	11'165.60	338'539.10 400'000.00	349'704.70	-101'495.30
501.38	Risanamento sorgente Pozzuolo		12-03-2018 31-12-2018 (267/2017 / 30-10-2017)		75'000.00	1'080.00	68'529.30 75'000.00	69'609.30	-5'390.70
501.39 100	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta		27-08-2018 31-12-2020 (276/2018 / 12-02-2018)		76'000.00	9'000.00	14'000.00 38'000.00	23'000.00	-53'000.00
501.40 100	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio, in zona Schatt		27-08-2018 31-08-2018 (264/2017 / 09-10-2017)		249'000.00	0.00	41'231.70 249'000.00	41'231.70	-207'768.30
501.41 100	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua potabile in Via Livurcio		12-06-2017 31-12-2018 (246/2017 / 12-06-2017)		20'100.00	0.00	20'774.70	20'774.70	674.70
501.42	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale (Porto Ronco-Rivabella-Acapulco) - Tappa 1		07-10-2019 07-11-2021 (317/2019 / Ris. 1850 / 09-09-2019)		402'540.00	0.00	66'875.70	66'875.70	-335'664.30
501.43	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale (Porto Ronco-Rivabella-Acapulco) - Tappa 2		07-10-2019 07-11-2021 (318/2019 / Ris. 1851 / 09-09-2019)		401'220.00	0.00	0.00	0.00	-401'220.00
501.44	Aggiornamento e revisione del Piano generale dell'acquedotto comunale (PGA)				52'000.00 (315/2019 / Ris.1822 / 26-08-2019)	0.00	0.00	0.00	-52'000.00



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI
Controllo dei crediti - anno 2019

ACAP - RONCO

Pagina 25

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
							Consuntivo Preventivo		
Totale					2'314'207.00	41'023.40	606'591.60 1'162'000.00	647'615.00	-1'666'592.00



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2019

ACAP - RONCO	
Pagina	26

N° conto	Descrizione	Data chiuso	Data votato Scadenza	Imp.votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2019	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
							Consuntivo Preventivo		
ENTRATE PER INVESTIMENTI									
681.00 100	Riporto ammortamenti ordinari				0.00	2'677'174.80	156'904.00 151'683.00	2'834'078.80	2'834'078.80
681.02	Riporto ammortamenti supplementari				0.00	75'650.00	0.00	75'650.00	75'650.00
682.00	Riporto ammortamenti supplementari					44'654.90	9'047.15 9'047.15	53'702.05	
682.01 100	Riporto ammortamenti supplementari					49'081.45	0.00	49'081.45	
Totale					0.00	2'846'561.15	165'951.15 160'730.15	3'012'512.30	2'909'728.80



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2019**

ACAP - RONCO	
Pagina	27

v1.3

RIASSUNTO DEL BILANCIO

	C O N S U N T I V O	
	ATTIVO	PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	1'268'380.85	
BENI AMMINISTRATIVI	3'251'967.40	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZ A PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		3'483'284.39
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		1'387'268.78
TOTALI	4'520'348.25	4'870'553.17
DISAVANZO D'ESERCIZIO	350'204.92	
TOTALI A PAREGGIO	4'870'553.17	4'870'553.17



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2019**

ACAP - RONCO	
Pagina	28

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	LIQUIDITÀ	999'623.42	-23.87	1'313'110.64
11	CREDITI	253'340.94	5.40	240'370.01
13	TRANSITORI ATTIVI	15'416.49		53.95
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'251'967.40	15.67	2'811'326.95
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	0.00		0.00
19	ECCEDENZA PASSIVA	0.00		0.00
		4'520'348.25	3.56	4'364'861.55



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2019**

ACAP - RONCO	
Pagina	29

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	CAPITALE DEI TERZI	3'283'342.49	17.75	2'788'408.27
21	CREDITI	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	199'941.90	5.69	189'184.50
29	CAPITALE PROPRIO	1'387'268.78	0.00	1'387'268.78
		4'870'553.17	11.59	4'364'861.55



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2019

ACAP - RONCO	
Pagina	30

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		4'520'348.25	4'364'861.55	3.56	155'486.70
LIQUIDITÀ		999'623.42	1'313'110.64	-23.87	-313'487.22
101.01	Conto corrente postale 65 - 1089 - 7	67'127.71	280'551.18	-76.07	-213'423.47
102.00	Conto corrente bancario	929'985.83	1'030'050.83	-9.71	-100'065.00
102.01	Conto dep. Banca Raiffeisen No. 1520.80	2'509.88	2'508.63	0.05	1.25
CREDITI		253'340.94	240'370.01	5.40	12'970.93
115.00	Tasse acqua anno corrente	4'677.30	18'422.05	-74.61	-13'744.75
115.01	Tasse acqua anni precedenti	15'814.12	11'697.26	35.20	4'116.86
115.02	Recupero imposta preventiva	0.00	3.48	-100.00	-3.48
115.03	Debitori	20'233.80	11'410.80	77.32	8'823.00
115.04	Altri debitori	194'896.10	187'180.35	4.12	7'715.75
119.01	Anticipo Imposta sul Valore Aggiunto acquisto materiale	6'028.57	5'549.97	8.62	478.60
119.02	Anticipo Imposta sul Valore Aggiunto sugli investimenti	11'691.05	6'106.10	91.47	5'584.95
TRANSITORI ATTIVI		15'416.49	53.95	999.99	15'362.54
132.00	Assicurazioni	10'658.15	0.00		10'658.15
139.00	Transitori attivi diversi	4'758.34	0.00		4'758.34
139.01	Transitorio "La Difesa SA"	0.00	53.95	-100.00	-53.95
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		3'251'967.40	2'811'326.95	15.67	440'640.45
141.01	Stazione di pompaggio	0.00	19'387.95	-100.00	-19'387.95
141.02	Serbatoi	312'573.95	322'342.95	-3.03	-9'769.00
141.03	Rete e riduttori di pressione	146'711.65	158'938.65	-7.69	-12'227.00
141.04	Spostamento Tubazione Strada Cantonale Porto Ronco	11'533.20	11'894.20	-3.04	-361.00
141.05	Sostituzione / potenziamento tubazione zona Calzo	8'178.00	8'434.00	-3.04	-256.00
141.06	Posa tubazione in Via Corafora	0.00	6'123.20	-100.00	-6'123.20
141.07	Potenziamento tubazione Via G. Madonna - Via Livurcio	43'828.70	46'578.70	-5.90	-2'750.00
141.08	Potenziamento tubazione in Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	258'519.05	266'585.05	-3.03	-8'066.00



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2019

ACAP - RONCO	
Pagina	31

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variab. Netta
141.11	Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian Carignago e impianto di soll. serb. Acqua Benedetta	738'872.70	762'792.70	-3.14	-23'920.00
141.18	Nuova condotta Sentiero della Grusna	50'695.40	52'187.40	-2.86	-1'492.00
141.19	Progettazione sostituzione condotta di adduzione dalla sorgente OFIMA (drenaggio) al serbatoio Chiossaccio	11'105.40	16'659.40	-33.34	-5'554.00
141.21	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Buffaga	10'880.00	13'600.00	-20.00	-2'720.00
141.24	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	340'523.90	354'970.90	-4.07	-14'447.00
141.25	Risanamento serbatoio Chiossaccio	268'993.15	276'264.15	-2.63	-7'271.00
141.26	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignago - Colle San Marco	52'468.10	53'887.10	-2.63	-1'419.00
141.27	Risanamento serbatoio Costa	279'245.65	286'594.65	-2.56	-7'349.00
141.28	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	46'706.10	0.00		46'706.10
141.29	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	10'169.80	2'777.80	266.11	7'392.00
141.31	Risanamento sorgenti	69'609.30	1'080.00	999.99	68'529.30
141.32	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio in zona Schatt	41'231.70	0.00		41'231.70
141.33	Impianti UV	78'291.60	116'291.60	-32.68	-38'000.00
141.34	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	23'000.00	9'000.00	155.56	14'000.00
141.35	Risanamento serbatoio Buffaga	349'704.70	11'165.60	999.99	338'539.10
141.36	Rifacimento condotte acqua potabile Via Cantonale - tappa 1 e tappa 2	66'875.70	0.00		66'875.70
141.37	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	20'774.70	0.00		20'774.70
146.01	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	11'474.95	13'770.95	-16.67	-2'296.00



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2019**

ACAP - RONCO	
Pagina	32

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
PASSIVI		4'870'553.17	4'364'861.55	11.59	505'691.62
CAPITALE DEI TERZI		3'283'342.49	2'788'408.27	17.75	494'934.22
200.00	Creditori	1'260.75	0.00		1'260.75
202.00	Creditori ricapitolativi	400'229.00	93'993.75	325.80	306'235.25
205.00	Imposta sul Valore Agg. da riversare (I.V.A.)	546.47	3.25	999.99	543.22
206.01	Conto corrente con il Comune	1'086'179.72	925'013.72	17.42	161'166.00
206.03	Prestito del Comune	881'626.55	862'647.55	2.20	18'979.00
206.04	Prestito da APONA	913'500.00	906'750.00	0.74	6'750.00
TRANSITORI PASSIVI		199'941.90	189'184.50	5.69	10'757.40
259.00	Transitori passivi diversi	7'049.55	3'421.65	106.03	3'627.90
259.02	Transitorio tasse allacciamento e consumo acqua di cantiere	192'892.35	185'762.85	3.84	7'129.50
CAPITALE PROPRIO		1'387'268.78	1'387'268.78	0.00	0.00
290.01	Avanzi d'esercizio accumulati	1'387'268.78	1'258'303.94	10.25	128'964.84
291.01	Avanzo d'esercizio anno di gestione	0.00	128'964.84	-100.00	-128'964.84