



CONSUNTIVO

2017

ACAP - AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 283/2018

Approvato con risoluzione no. 1285 del 13.08.2018

CONTO CONSUNTIVO 2017 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 2017 che chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 205'528.72 (disavanzo dell'anno precedente CHF 125'113.34). Rispetto al preventivo l'ACAP ha registrato minori spese per CHF 661'350.91 e minori entrate per CHF 1'639.34.

Le minori spese rispetto al preventivo derivano principalmente dal fatto che i lavori preventivati ad eccezione del risanamento del serbatoio Costa non hanno potuto essere iniziati a causa di diverse ragioni.

Le entrate sono leggermente inferiori alle attese. Bisogna comunque segnalare che il Municipio nel 2017 ha rinunciato a fatturare l'impianto per l'acqua calda di ogni tipo. Inoltre tasse d'allacciamento fatturate per CHF 92'501.15 sono stati accantonati in quanto non ancora esigibili essendo i cantieri non ancora iniziati.

Bilancio

I beni amministrativi rappresentano il 66.59% (anno precedente 68.39%) della somma di bilancio dopo ammortamenti di CHF 176'115.70 (anno precedente CHF 173'345.30).

La liquidità a fine 2017 ammonta a CHF 1'083'056.97 (anno precedente CHF 952'561.24). Il debito nei confronti dell'APONA è aumentato degli interessi di CHF 9'000 raggiungendo CHF 909'000.00 mentre i debiti nei confronti del Comune sono aumentati di CHF 109'560.40 assestandosi a CHF 1'658'379.12 (anno precedente CHF 1'548'818.72). 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 superiori di CHF 21'641.12 all'anno precedente. Il motivo è che nel 2017 l'emissione delle tasse dell'acqua è stata emessa tardi con termine di pagamento 30 novembre. Di principio la maggior parte degli utenti paga nei termini concessi anche se non si deve nascondere che le spese esecutive d'incasso come pure gli onorari per mandati d'incasso sono in costante aumento.

L'autofinanziamento ammonta a CHF 381'644 (anno precedente CHF 48'231.96). La capacità d'autofinanziamento del 52.05% (anno precedente 7.09%) è da considerare buona. Il valore di questo indice non permette comunque di sostenere gli investimenti che l'ACAP dovrà affrontare negli anni a venire. Il grado d'autofinanziamento è del 249.38% (anno precedente 10.83%).

Il capitale proprio dell'azienda ammonta a CHF (anno precedente CHF 1'258'303.94); la quota di capitale proprio è del 30.75% (anno precedente 27.05%). La quota di capitale proprio rimane buona.

La quota degli interessi è leggermente diminuita al 5.87% (anno precedente 6.54%) a seguito della diminuzione di mezzo per cento del tasso d'interesse sul finanziamento dell'APONA.

Gestione corrente

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

312.02 Consumo acqua (Preventivo CHF 5'000.00 – consuntivo CHF 2'710.10 = minor spesa CHF 2'289.90)

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

314.00 Lavori di manutenzione, sistemazione e riparazioni (Preventivo CHF 800'000.00 – consuntivo CHF 159'399.80 = minor spesa CHF 640'600.20)

Nel 2017 oltre alla riparazione delle solite innumerevoli rotture è stato portato in avanti un solo progetto dei preventivati. Si tratta del risanamento del serbatoio Costa (CHF 83'197.75), che purtroppo non ha potuto essere concluso a causa di ritardi riconducibili alla società SES e Swisscom. La prima ha impiegato più tempo del previsto nel metterci a disposizione la linea elettrica e la seconda non è ancora riuscita a portarci la linea telefonica promessa. Per questo motivo il serbatoio Costa non è ancora stato allacciato al sistema di sorveglianza centralizzato.

L'investimento approvato ammonta a CHF 465'000, di cui il 60% viene attivato e il 40% speso. L'avanzamento di questo risanamento al momento attuale evidenzia la seguente situazione:

	CHF
Registrato come investimento	208'908.75
Registrato come spese	137'926.85
Totale	346'835.60

- 315.01 Manutenzione e spese veicolo**
(Preventivo CHF 3'000.00 – consuntivo CHF 4'885.20 = maggior spesa CHF 1'885.20)
Nel 2017 è stato acquistato il nuovo veicolo dell'ACAP. Purtroppo si era già provveduto a preparare il veicolo precedente per il collaudo, CHF 469. Inoltre le spese relative alla decorazione del nuovo veicolo sono state registrate sotto questo conto, CHF 1'464.00
- 318.01 Rimborso prestazioni sorvegliante acquedotto e operai**
(Preventivo CHF 81'500.00 – consuntivo CHF 71'229.50 = minor spesa CHF 10'270.50)
Il preventivo era stato allestito sulla base che tutti gli investimenti previsti venissero iniziati nel 2017. Purtroppo non è stato possibile e quindi anche le ore del fontaniere sono state inferiori a quelle preventivate.
- 318.02 Rimborso al comune per prestazioni amministrative**
(Preventivo CHF 7'000.00 – consuntivo CHF 4'748.00 = minor spesa CHF 2'252.00)
Non vi sono più state richieste per installare nuovi contatori e non si è dovuto fare le nuove modifiche ai contratti già esistenti. Queste spese sono anche minori a quanto preventivato in quanto gli investimenti previsti non sono stati realizzati.
- 318.05 Consulenze e prestazioni tecniche esterne**
(Preventivo CHF 18'000.00 – consuntivo CHF 12'784.75.00 = minor spesa CHF 5'215.25)
In questo conto sono registrati gli addebiti dell'ufficio igiene cantonale per le prove eseguite per CHF 3'393.30. Vi sono inoltre registrati onorari per consulenze tecniche di CHF 9'391.45 per il rinnovo della condotta in zona Pontif, per l'impermeabilizzazione della sorgente Pozzuolo e altre piccole consulenze.
- 434.00 Tassa Utenza (Preventivo CHF 633'000.00 – consuntivo CHF 619'279.80 = minor entrata CHF 13'720.20)**
Come già precedentemente scritto il Municipio durante il 2017 ha deciso di non più richiedere il pagamento del rubinetto legato all'impianto per l'acqua calda di ogni tipo. Questa decisione ha causato una diminuzione dei ricavi da tassa d'utenza dei contratti che si basano sui rubinetti
- 434.03 Tasse per allacciamento**
(Preventivo CHF 1'000.00 – consuntivo CHF 5'000 = maggior entrata CHF 4'000.00)
Nell'anno sono state emesse fatture per allacciamenti per CHF 95'045. Siccome la maggior parte di questi cantieri non sono ancora iniziati, come già menzionato nel messaggio relativo al consuntivo 2016, le tasse d'allacciamento sono state differite e registrate al conto 259.02 Transitorio tasse allacciamento e consumo acqua di cantiere.
- 434.05 Tassa acqua Serbatoio Mulino del Brumo (Preventivo CHF 12'000.00 – consuntivo CHF 19'206.90 = maggior entrata CHF 7'206.90)**
Si tratta del troppo pieno che viene ceduto all'azienda dell'acqua di Ascona.

434.08 Tasse sul consumo (Preventivo CHF 30'000.00 – consuntivo CHF 27'604.80 = minor entrata CHF 2'395.20)

Nell'anno precedente le entrate ammontavano a CHF 32'368.50. La scelta di pagare sul consumo è richiesta specialmente da chi ha grosse ville usate unicamente per vacanza. Come era prevedibile a dipendenza dell'anno e dei fattori connessi (festività, tempo, eventi sportivi ecc.) ci saranno sempre delle variazioni che se estesa a tutti gli allacciamenti possono avere risultati importanti.

Investimenti

Nel 2017 sono stati portati in avanti i seguenti progetti:

- Risanamento serbatoio Costa
- Progettazione risanamento serbatoio Buffaga
- Sostituzione de veicolo del fontaniere

per un importo totale di CHF 153'036.90. Gli ammortamenti di CHF 176'115.70 sono stati calcolati sulla base dei tassi d'ammortamento approvati a preventivo.

Premesso quanto precede, lo scrivente Municipio vi invita a voler

RISOLVERE

1. È approvato il conto consuntivo 2017 dell'Azienda Comunale Acqua Potabile (gestione corrente-investimenti-bilancio).
2. È dato scarico al Municipio della gestione dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per l'esercizio 2017.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Paolo Senn



Il Segretario
Roberto Salmina

Per esame e rapporto

Commissione			
Gestione	Petizioni	Edilizia	Piano Regolatore

Rapporto dell'Ufficio di revisione

All'Azienda comunale acqua potabile del Comune di Ronco sopra Ascona
Via Livurcio
6622 Ronco sopra Ascona

Come da mandato affidatoci abbiamo verificato, conformemente alle disposizioni legali, la contabilità ed il conto consuntivo, sottopostoci dal Municipio per l'esercizio chiuso al **31 dicembre 2017**.

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo dell'Azienda, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica e nell'espressione di un giudizio in merito. Confermiamo di adempiere i requisiti legali in merito all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra verifica è stata effettuata conformemente alle norme della categoria professionale svizzera per la revisione limitata, le quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi contabili determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Siamo dell'avviso che la nostra verifica costituisca una base sufficiente per la presente nostra opinione.

A nostro giudizio la contabilità ed il conto consuntivo sono conformi alle disposizioni legali.

Raccomandiamo di approvare il conto annuale a voi sottoposto, che chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 205'528.72 e un capitale proprio, dopo la contabilizzazione del risultato d'esercizio, di CHF 1'258'303.94.

Lugano, 22 agosto 2018
316.1

Consavis S.A.



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



Stefano Besomi
Revisore abilitato ASR

Allegati:

Conto annuale 2017 composto di:

- bilancio al 31.12.2017
- conto di gestione corrente 2017
- conto degli investimenti 2017
- conto di chiusura





CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	6

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	351'566.24		1'011'750.00
Ammortamenti amministrativi	176'115.70		177'282.85
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		527'681.94	1'189'032.85
Entrate correnti	733'210.66		734'850.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		733'210.66	734'850.00
Avanzo d'esercizio		205'528.72	-454'182.85
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		153'036.90	992'906.50
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 68*)		0.00	0.00
Onere netto di investimento		153'036.90	992'906.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	7

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		153'036.90	992'906.50
Ammortamenti amministrativi	176'115.70		177'282.85
Avanzo / disavanzo d'esercizio	205'528.72		-454'182.85
Autofinanziamento		381'644.42	-276'900.00
Avanzo totale		228'607.52	-1'269'806.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
CONSUNTIVO 2017

DICASTERO	SPESA CORRENTI	71.97 %	RICAVI CORRENTI	100.00 %	SPESA CORRENTI	1'189'032.85	RICAVI CORRENTI	1'189'032.85	PREVENTIVO 2017
1 AMMINISTRAZIONE	527'681.94	71.97 %	733'210.66	100.00 %					734'850.00
TOTALI	527'681.94	71.97 %	733'210.66	100.00 %		1'189'032.85		1'189'032.85	734'850.00
MAGGIOR COSTO									454'182.85
AVANZO D'ESERCIZIO	205'528.72	28.03 %							
TOTALI A PAREGGIO	733'210.66		733'210.66			1'189'032.85		1'189'032.85	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
1 AMMINISTRAZIONE				
100 Amministrazione generale	527'681.94	71.97	733'210.66	100.00
TOTALE PER DICASTERO	527'681.94		733'210.66	
TOTALI	527'681.94	71.97 %	733'210.66	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO	205'528.72	28.03 %		
TOTALI A PAREGGIO	733'210.66		733'210.66	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO

Pagina

10

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016
3 SPESE CORRENTI	527'681.94	1'189'032.85	805'543.04
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'269.80	3'500.00	150.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	307'226.09	961'150.00	583'911.95
32 INTERESSI PASSIVI	43'070.35	46'900.00	45'234.45
33 A M M O R T A M E N T I	176'115.70	177'482.85	176'246.64
4 RICAVI CORRENTI	733'210.66	734'850.00	680'429.70
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	148.10	250.00	752.35
43 REMUNERAZIONI	733'062.56	734'600.00	679'677.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	11

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016
3	100.00	SPESE CORRENTI	527'681.94	1'189'032.85	805'543.04
30	0.24	SPESE PER IL PERSONALE	1'269.80	3'500.00	150.00
300	0.00	Onorari ed indennità a autorità	0.00	1'500.00	0.00
309	0.24	Altre spese per il personale	1'269.80	2'000.00	150.00
31	58.22	SPESE PER BENI E SERVIZI	307'226.09	961'150.00	583'911.95
312	2.88	Acqua, energia e combustibili	15'180.70	17'000.00	9'721.10
314	30.21	Manutenzione stabili e strutture	159'399.80	800'000.00	452'148.55
315	0.93	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	4'885.20	4'500.00	2'708.95
318	23.71	Servizi ed onorari	125'089.69	138'650.00	118'544.90
319	0.51	Altre spese per beni e servizi	2'670.70	1'000.00	471.40
32	8.16	INTERESSI PASSIVI	43'070.35	46'900.00	45'234.45
321	8.16	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	43'070.35	46'900.00	45'234.45
33	33.38	A M M O R T A M E N T I	176'115.70	177'482.85	176'246.64
330	0.00	Ammortamenti su beni patrimoniali	0.00	200.00	2'901.34
331	33.38	Ammortamento su beni amministrativi ordinari	176'115.70	177'282.85	173'345.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	12

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016
4	100.00	RICAVI CORRENTI	733'210.66	734'850.00	680'429.70
42	0.02	REDDITI DELLA SOSTANZA	148.10	250.00	752.35
420	0.00	Interessi da banche	2.20	50.00	5.50
421	0.02	Crediti	145.90	200.00	746.85
43	99.98	REMUNERAZIONI	733'062.56	734'600.00	679'677.35
434	99.38	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	728'676.50	734'500.00	675'121.30
436	0.06	Rimborsi	476.06	100.00	1'643.30
439	0.53	Altri ricavi per prestazioni e vendite	3'910.00	0.00	2'912.75



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO

Pagina

13

1	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2017		PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016
		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	1'269.80		2'000.00	150.00
311.00	Acquisto e manutenzione contatori	0.00		0.00	317.05
312.01	Consumo energia elettrica	12'470.60		12'000.00	9'359.30
312.02	Consumo acqua	2'710.10		5'000.00	361.80
314.00	Lavori di manutenzione sistemazione e riparazioni	159'399.80		800'000.00	452'148.55
315.00	Manutenzione pompe	0.00		1'500.00	0.00
315.01	Manutenzione e spese veicolo	4'885.20		3'000.00	2'708.95
318.01	Rimborso prestazioni fontaniere + operai comunali e oneri sociali	71'229.50		81'500.00	76'821.10
318.02	Rimborso al comune per prestazioni amministrative	4'748.00		7'000.00	4'756.80
318.03	Assicurazione macchine e cose	14'226.45		14'200.00	14'219.85
318.04	Spese postali e tasse CCP	1'094.92		1'700.00	1'096.60
318.05	Consulenze e prestazioni tecniche esterne	12'784.75		18'000.00	4'743.15
318.07	Spese telefoniche	5'435.35		5'500.00	6'016.05
318.09	Revisioni contabili	1'950.00		1'950.00	1'950.00
318.11	Spese esecutive e incasso crediti	1'417.94		500.00	881.65
318.12	Spese e onorari mandati d'incasso	4'402.78		500.00	259.70
318.14	Rimborso al Comune indennità picchetto pompe	7'800.00		7'800.00	7'800.00
319.00	Uscite diverse	2'670.70		1'000.00	471.40
321.00	Interessi bancari e spese	60.00		100.00	60.00
321.01	Interessi C/C Azienda - Comune	15'840.40		15'000.00	13'895.60
321.04	Interessi C/C Azienda Comune (prestito CCS)	18'169.95		19'300.00	17'778.85
321.05	Interessi prestito APONA	9'000.00		12'500.00	13'500.00
330.01	Condoni - abbandoni tasse acqua	0.00		200.00	2'901.34
331.00	Ammortamenti in beni amministrativi	176'115.70		177'282.85	173'345.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO

Pagina

14

1	AMMINISTRAZIONE	CONSUNTIVO 2017		PREVENTIVO 2017	CONSUNTIVO 2016
		SPESE	RICAVI		
100	Amministrazione generale				
4	RICAVI CORRENTI				
420.00	Interessi conti bancari		2.20	50.00	5.50
421.00	Interessi su CCP		0.00	200.00	0.00
421.02	Interessi di mora su TAP		145.90	0.00	746.85
434.00	Tassa Utenza		619'279.80	633'000.00	634'373.30
434.01	Tasse del Comune		5'000.00	5'000.00	5'000.00
434.03	Tasse per allacciamento		5'000.00	1'000.00	-66'100.00
434.04	Tasse uso cantiere		2'410.00	3'000.00	-957.00
434.05	Tassa acqua Serbatoio Mulino del Brumo		19'206.90	12'000.00	20'120.60
434.06	Tassa base		46'640.00	47'000.00	46'902.50
434.07	Tasse noleggio contatori		3'535.00	3'500.00	3'413.40
434.08	Tasse sul consumo		27'604.80	30'000.00	32'368.50
436.02	Recupero spese mandati d'incasso		476.06	100.00	1'643.30
439.00	Entrate diverse		3'910.00	0.00	2'912.75
	TOTALE RICAVI		733'210.66	734'850.00	680'429.70
	TOTALE SPESE	527'681.94		1'189'032.85	805'543.04
	SALDO	205'528.72		454'182.85	125'113.34



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	15

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

DICASTERO	USCITE CONSUNTIVO 2017	ENTRATE CONSUNTIVO 2017	USCITE PREVENTIVO 2017	ENTRATE PREVENTIVO 2017
1 AMMINISTRAZIONE	153'036.90	176'115.70	992'906.50	177'282.85
TOTALI	153'036.90	176'115.70	992'906.50	177'282.85
SALDO	23'078.80	13.10 %	815'623.65	
TOTALI A PAREGGIO	176'115.70	176'115.70	992'906.50	992'906.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	16

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	USCITE	%	ENTRATE	%
1 AMMINISTRAZIONE				
100 Amministrazione generale	153'036.90	86.90	176'115.70	100.00
TOTALE PER DICASTERO	153'036.90		176'115.70	
TOTALI	153'036.90	86.90 %	176'115.70	100.00 %
SALDO	23'078.80	13.10 %		
TOTALI A PAREGGIO	176'115.70		176'115.70	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	17

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
5	100.00	AMMINISTRAZIONE	153'036.90	992'906.50
50	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	153'036.90	992'906.50
501	88.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	134'673.95	992'906.50
506	12.00	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature	18'362.95	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	18

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI	176'115.70	177'282.85
68	100.00	RIPORTO AMMORTAMENTI	176'115.70	177'282.85
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	176'115.70	177'282.85



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2017

ACAP - RONCO

Pagina

19

1	AMMINISTRAZIONE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2017		PREVENTIVO 2017
				USCITE	ENTRATE	
100	Amministrazione generale					
5	AMMINISTRAZIONE					
501.23	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento del serbatoio Buffaga	30-11-2011	20'000.00	17'000.00		20'000.00
501.29	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	03-10-2016	279'000.00	117'673.95		205'431.50
501.30	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio		462'000.00	0.00		462'000.00
501.32	Sostituzione tubazione allargamento strada cantonale			0.00		95'475.00
501.33	Risanamento sorgente Porera			0.00		60'000.00
501.34	Potenziamento prima tappa Cimitero - Elisabetta			0.00		150'000.00
506.02	Acquisto veicolo Nissan NV200 1.6 Comfort EU 6	03-10-2016	20'000.00	18'362.95		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI					
681.00	Riparto ammortamenti ordinari		0.00		176'115.70	177'282.85
	TOTALE ENTRATE				176'115.70	177'282.85
	TOTALE USCITE			153'036.90		992'906.50
	SALDO			23'078.80		815'623.65

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2017 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO
Pagina 20

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto) + sintetico	Valore di bilancio al 01.01.2017	Uscite per investimenti 2017	Entrate per investimenti 2017	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2017			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2017
							%	Ordinari	Supplementari		
	OPERE DEL GENIO CIVILE	5'046'387.80	2'747'341.35	134'673.95	0.00	2'882'015.30	173'819.70	0.00	173'819.70	2'708'195.60	
141.01	Stazione di pompaggio	199'240.00	34'870.30	0.00	0.00	34'870.30	5	9'962.00	9'962.00	24'908.30	
	Impianto telecomando e sostituzione pompe	294'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.5	0.00	0.00	0.00	
	Impianto disinfezione sorgente OFIMA	59'640.00	12'195.65	0.00	0.00	12'195.65	6.5	3'877.00	3'877.00	8'318.65	
	Totale conto di bilancio 141.01	553'180.00	47'065.95	0.00	0.00	47'065.95		13'839.00	13'839.00	33'226.95	
141.02	Serbatoi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	
	Seratoio Acqua Benedetta - progettazione	11'500.30	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	
	Seratoio Acqua Benedetta - realizzazione	390'720.95	341'880.95	0.00	0.00	341'880.95	2.5	9'769.00	9'769.00	332'111.95	
	Totale conto di bilancio 141.02	402'221.25	341'880.95	0.00	0.00	341'880.95		9'769.00	9'769.00	332'111.95	
141.03	Rete e riduttori di pressione	244'522.65	183'392.65	0.00	0.00	183'392.65	5	12'227.00	12'227.00	171'165.65	
141.04	Spostamento tubazione strada cantonale Porto Ronco MM 38/94	14'421.20	12'616.20	0.00	0.00	12'616.20	2.5	361.00	361.00	12'255.20	
141.05	Potenziamento tubazione zona Calzo	10'226.00	8'946.00	0.00	0.00	8'946.00	2.5	256.00	256.00	8'690.00	
141.06	Posa tubazione in via Corafora	105'000.00	11'373.20	0.00	0.00	11'373.20	2.5	2'625.00	2'625.00	8'748.20	
141.07	Potenziamento tubazione Via G. Madonna-Livurcio	110'000.00	52'078.70	0.00	0.00	52'078.70	2.5	2'750.00	2'750.00	49'328.70	
141.08	Potenziamento tubazione Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	322'611.05	282'717.05	0.00	0.00	282'717.05	2.5	8'066.00	8'066.00	274'651.05	
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	
141.10	Opere tecniche - condotte di adduzione, impianto di sollevamento e riduttore Pian Carignano	156'388.70	29'001.70	0.00	0.00	29'001.70	20	29'001.70	29'001.70	0.00	
141.11	Opere del genio civile - rifacimento serb. Pian Carignano e impianto di sollevamento serb. Acqua Benedetta	956'761.65	810'632.70	0.00	0.00	810'632.70	2.5	23'920.00	23'920.00	786'712.70	
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	
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	
141.15	Aggiornamento impianto telecomando serb. Mondada, Buffaga e Chiossaccio	187'439.15	55'399.20	0.00	0.00	55'399.20	20	37'488.00	37'488.00	17'911.20	
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	
141.17	Studio generale sistemazione acquedotto zona Monti	1727.45	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	
141.18	Nuova condotta Sentiero della Grusna	59'644.50	55'171.40	0.00	0.00	55'171.40	2.5	1'492.00	1'492.00	53'679.40	
141.19	Progettazione sostituzione condotta adduzione sorgente OFIMA al serb. Chiossaccio	27'767.40	27'767.40	0.00	0.00	27'767.40	20	5'554.00	5'554.00	22'213.40	
141.21	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Buffaga	20'000.00	0.00	17'000.00	0.00	17'000.00	20	0.00	0.00	17'000.00	
141.22	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Chiossaccio	16'666.65	6'667.30	0.00	0.00	6'667.30	20	3'334.00	3'334.00	3'333.30	
141.24	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	412'757.90	383'864.90	0.00	0.00	383'864.90	3.5	14'447.00	14'447.00	369'417.90	
141.25	Risanamento serbatoio Chiossaccio	290'806.15	290'806.15	0.00	0.00	290'806.15	2.5	7'271.00	7'271.00	283'535.15	
141.26	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignano - Colle San Marco	56'725.10	56'725.10	0.00	0.00	56'725.10	2.5	1'419.00	1'419.00	55'306.10	
141.27	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	279'000.00	91'234.80	117'673.95	0.00	208'908.75	2.5	0.00	0.00	208'908.75	
141.28	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	462'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	
141.29	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	9'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2017 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO
Pagina 21

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto)	Valore di bilancio al 01.01.2017	Uscite per investimenti 2017	Entrate per investimenti 2017	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2017			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2017
							%	Ordinari	Supplementari		
141.30	Sostituzione tubazione allagamento 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	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
141.32	Potenziamento prima tappa Cimitero - Elisabetta	150'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	<u>MOBILIO. MACCHINE. VEICOLI</u>	18'362.95	0.00	18'362.95	0.00	18'362.95		2'296.00	0.00	2'296.00	16'066.95
146.01	Mobili; Macchine Veicoli	0.00 18'362.95	0.00 0.00	0.00 18'362.95	0.00 0.00	0.00 18'362.95	12.5 12.5	0.00 2'296.00	0.00 0.00	0.00 2'296.00	0.00 16'066.95
171.01	<u>ALTRE USCITE ATTIVATE</u> Piano Generale Acquedotto (PGA)	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	20	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00 0.00
	TOTALI	5'064'750.75	2'747'341.35	153'036.90	0.00	2'900'378.25		176'115.70	0.00	176'115.70	2'724'262.55

Ammortamento medio

3.48%



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2017

ACAP - RONCO

Pagina 22

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2017		Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	
AMMINISTRAZIONE								
501.23	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento del serbatoio Buffaga	30-11-2011 31-12-2013 (MM 125/2011 /)		20'000.00	0.00	17'000.00 20'000.00	17'000.00	-3'000.00
501.29	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	03-10-2016 30-06-2017 (MM 230/2016 /)		279'000.00	91'234.80	117'673.95 205'431.50	208'908.75	-70'091.25
501.30	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	31-12-2018 (MM 238/2016 /)		462'000.00	0.00	0.00 462'000.00	0.00	-462'000.00
501.31	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	31-12-2017 (MM 237/2016 /)		9'700.00	0.00	0.00	0.00	-9'700.00
501.32	Sostituzione tubazione allargamento strada cantonale				0.00	0.00 95'475.00	0.00	
501.33	Risanamento sorgente Porera				0.00	0.00 60'000.00	0.00	
501.34	Potenziamento prima tappa Cimitero - Elisabetta				0.00	0.00 150'000.00	0.00	
501.35	Risanamento serbatoio Buffaga		(260/2017 /)	451'200.00	0.00	0.00	0.00	-451'200.00
501.36	Impianto UV per serbatoio Acqua Benedetta		(259/2017 /)	70'000.00	0.00	0.00	0.00	-70'000.00
501.37	Impianto UV sorgente Rivoi				0.00	0.00	0.00	
501.38	Risanamento sorgente Pozzuolo				0.00	0.00	0.00	
506.02	Acquisto veicolo Nissan NV200 1.6 Comfort EU 6	03-10-2016 30-06-2017 (233/2016 /)		20'000.00	0.00	18'362.95	18'362.95	-1'637.05



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	23

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2017		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo			
Totale						153'036.90		244'271.70	-1'067'628.30
						992'906.50			



CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

Controllo dei crediti - anno 2017

ACAP - RONCO	
Pagina	24

N° conto	Descrizione	Data votata Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2017	Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo		
ENTRATE PER INVESTIMENTI								
661.00	Sussidio cantonale acquistato zona Gruppaldo				32'122.00	0.00	32'122.00	
681.00	Riparto ammortamenti ordinari			0.00	2'333'699.60	176'115.70 177'282.85	2'509'815.30	2'509'815.30
681.02	Riparto ammortamenti supplementari			0.00	75'650.00	0.00	75'650.00	75'650.00
682.00	Riparto ammortamenti supplementari				44'654.90	0.00	44'654.90	
682.01	Riparto ammortamenti supplementari				49'081.45	0.00	49'081.45	
Totale				0.00	2'535'207.95	176'115.70 177'282.85	2'711'323.65	2'585'465.30



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2017**

ACAP - RONCO

Pagina 25

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U M T I V O
A T T I V O P A S S I V O

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	1'366'945.81	
BENI AMMINISTRATIVI	2'724'262.55	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZ A PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		2'832'904.42
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		1'052'775.22
TOTALI	4'091'208.36	3'885'679.64
AVANZO D' ESERCIZIO		205'528.72
TOTALI A PAREGGIO	4'091'208.36	4'091'208.36



BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2017

ACAP - RONCO

Pagina

26

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	LIQUIDITÀ	1'083'056.97	13.70	952'561.24
11	CREDITI	274'790.74	53.17	179'404.65
13	TRANSITORI ATTIVI	9'098.10	-26.10	12'312.15
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'724'262.55	-0.84	2'747'341.35
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	0.00		0.00
19	ECCEDENZIA PASSIVA	0.00	-100.00	125'113.34
		4'091'208.36	1.85	4'016'732.73



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2017**

ACAP - RONCO

Pagina

27

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	P A S S I V I			
20	CAPITALE DEI TERZI	2'641'519.57	-3.70	2'742'883.02
21	CREDITI	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	191'384.85	99.44	95'961.15
29	CAPITALE PROPRIO	1'052'775.22	-10.62	1'177'888.56
		3'885'679.64	-3.26	4'016'732.73



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2017

ACAP - RONCO

Pagina

28

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V I					
LIQUIDITÀ					
101.01	Conto corrente postale 65 - 1089 - 7	4'091'208.36	4'016'732.73	1.85	74'475.63
102.00	Conto corrente bancario	1'083'056.97	952'561.24	13.70	130'495.73
102.01	Conto dep. Banca Raiffeisen No. 1520.80	1'050'438.79	919'885.26	14.19	130'553.53
		30'110.83	30'170.83	-0.20	-60.00
		2'507.35	2'505.15	0.09	2.20
CREDITI					
115.00	Tasse acqua anno corrente	274'790.74	179'404.65	53.17	95'386.09
115.01	Tasse acqua anni precedenti	45'429.50	27'589.70	64.66	17'839.80
115.02	Recupero imposta preventiva	18'090.01	14'288.69	26.60	3'801.32
115.03	Debitori	13.61	13.61	0.00	0.00
115.04	Altri debitori	13'922.66	37'974.90	-63.34	-24'052.24
119.01	Anticipo Imposta sul Valore Aggiunto acquisto materiale	186'541.85	94'286.70	97.85	92'255.15
		5'740.96	-63.75	999.99	5'804.71
119.02	Anticipo Imposta sul Valore Aggiunto sugli investimenti	5'052.15	5'314.80	-4.94	-262.65
TRANSITORI ATTIVI					
139.00	Transitori attivi diversi	9'098.10	12'312.15	-26.10	-3'214.05
139.01	Transitorio "La Difesa SA"	8'157.80	0.00		8'157.80
		940.30	12'312.15	-92.36	-11'371.85
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
141.01	Stazione di pompaggio	2'724'262.55	2'747'341.35	-0.84	-23'078.80
141.02	Serbatoi	33'226.95	47'065.95	-29.40	-13'839.00
141.03	Rete e riduttori di pressione	332'111.95	341'880.95	-2.86	-9'769.00
141.04	Spostamento Tubazione Strada Cantonale Porto Ronco	171'165.65	183'392.65	-6.67	-12'227.00
		12'255.20	12'616.20	-2.86	-361.00
141.05	Sostituzione / potenziamento tubazione zona Calzo	8'690.00	8'946.00	-2.86	-256.00
141.06	Posa tubazione in Via Corafora	8'748.20	11'373.20	-23.08	-2'625.00
141.07	Potenziamento tubazione Via G. Madonna - Via Livurcio	49'328.70	52'078.70	-5.28	-2'750.00
141.08	Potenziamento tubazione in Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	274'651.05	282'717.05	-2.85	-8'066.00
141.10	Opere tecniche - condotte di adduzione, impianto di sollevamento e riduttore Pian Carignano	0.00	29'001.70	-100.00	-29'001.70



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2017

ACAP - RONCO

Pagina

29

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
141.11	Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian Carignano e impianto di soll. serb. Acqua Benedetta	786'712.70	810'632.70	-2.95	-23'920.00
141.15	Aggiornamento impianto telecomando serbatoio Mondada, Buffaga e Chiossaccio	17'911.20	55'399.20	-67.67	-37'488.00
141.18	Nuova condotta Sentiero della Grusna	53'679.40	55'171.40	-2.70	-1'492.00
141.19	Progettazione sostituzione condotta di adduzione dalla sorgente OFIMA (drenaggio) al serbatoio Chiossaccio	22'213.40	27'767.40	-20.00	-5'554.00
141.21	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Buffaga	17'000.00	0.00		17'000.00
141.22	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Chiossaccio	3'333.30	6'667.30	-50.01	-3'334.00
141.24	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	369'417.90	383'864.90	-3.76	-14'447.00
141.25	Risanamento serbatoio Chiossaccio	283'535.15	290'806.15	-2.50	-7'271.00
141.26	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignano - Colle San Marco	55'306.10	56'725.10	-2.50	-1'419.00
141.27	Risanamento serbatoio Costa	208'908.75	91'234.80	128.98	117'673.95
146.01	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	16'066.95	0.00		16'066.95
ECCEDENZIA PASSIVA		0.00	125'113.34	-100.00	-125'113.34
191.01	Disavanzi d'esercizio anno di gestione	0.00	125'113.34	-100.00	-125'113.34



BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2017

ACAP - RONCO

Pagina

30

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
P A S S I V I					
CAPITALE DEI TERZI					
200.00	Creditori	10'982.41	11'888.45	-7.62	-906.04
202.00	Creditori ricapitolativi	47'676.54	284'605.55	-83.25	-236'929.01
205.00	Imposta sul Valore Agg. da riversare (I.V.A.)	15'481.50	-2'429.70	-737.18	17'911.20
206.01	Conto corrente con il Comune	814'301.57	722'911.12	12.64	91'390.45
206.03	Prestito del Comune (CCS 1 Mio)	844'077.55	825'907.60	2.20	18'169.95
206.04	Prestito da APONA	909'000.00	900'000.00	1.00	9'000.00
TRANSITORI PASSIVI					
259.00	Transitori passivi diversi	5'622.00	2'699.45	108.26	2'922.55
259.02	Transitorio tasse allacciamento e consumo acqua di cantiere	185'762.85	93'261.70	99.18	92'501.15
CAPITALE PROPRIO					
290.01	Avanzi d'esercizio accumulati	1'052'775.22	1'177'888.56	-10.62	-125'113.34
		1'052'775.22	1'177'888.56	-10.62	-125'113.34