



CONSUNTIVO

2022

ACAP - AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE



MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 418/2023

Approvato con risoluzione no. 1407 del 31.05.2023

CONTO CONSUNTIVO 2022 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 2022 che chiude con un avanzo d'esercizio di CHF 209'868.52 (avanzo dell'anno precedente CHF 38'657.54). Rispetto al preventivo l'ACAP ha registrato maggiori spese per CHF 21'968.36 e minori entrate per CHF 2'967.32.

Bilancio

I beni amministrativi rappresentano l'88.30% (anno precedente 90.19%) della somma di bilancio dopo ammortamenti di CHF 196'234.00 (anno precedente CHF 194'359.80).

La liquidità a fine 2022 ammonta a CHF 585'179.00 (anno precedente CHF 433'544.43). I debiti nei confronti del Comune sono aumentati di CHF 244'418.50 assestandosi a CHF 4'079'969.69 (anno precedente CHF 3'835'551.19).

I crediti per le tasse acqua sono aumentati di CHF 16'603.45 in confronto all'anno precedente, il conto credito tasse anno corrente e tasse anni precedenti sono stati girati sul conto tassa acqua, in modo da migliorare la gestione del partitario debitori.

L'autofinanziamento ammonta a CHF 416'982.47. La capacità d'autofinanziamento del 57.90% è da considerare buona. Il grado d'autofinanziamento è del 105.70%.

Il capitale proprio dell'azienda ammonta a CHF 863'543.81 (anno precedente CHF 653'675.29); la quota di capitale proprio è del 14.60% (anno precedente 11.72%). La quota di capitale proprio è nella media.

Gestione corrente

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

3120.000 Consumo energia elettrica (Preventivo CHF 14'400.00 – consuntivo CHF 16'962.07 = maggior spesa CHF 2'562.07)

Il consumo 2022 è stato maggiore dovuto ai maggiori pompaggi tra i vari serbatoi.

3120.000 Consumo acqua (Preventivo CHF 1'000.00 – consuntivo CHF 1'469.20 = maggior spesa CHF 469.20)

Vi è stato un consumo maggiore per le varie manutenzioni necessarie.

3132.001 Revisioni contabili (Preventivo CHF 1'950.00 – consuntivo CHF 2'220.00 = maggior spesa CHF 270.00)

La seconda revisione resasi necessaria ha portato a uno sfioramento del costo preventivato.

3143.000 Lavori di manutenzione, sistemazione e riparazioni (Preventivo CHF 100'000.00 – consuntivo CHF 100'337.20 = maggior spesa CHF 337.20)

Nel corso del 2022 vengono messi a gestione solo i costi di manutenzione ordinaria, tali costi sono stati rispettati in base al preventivo.

3151.000 Manutenzione e spese veicolo (Preventivo CHF 2'400.00 – consuntivo CHF 3'307.45 = maggior spesa CHF 907.45)

La voce ha subito un sorpasso a causa della manutenzione straordinaria del veicolo che utilizza il fontaniere per il controllo di collaudo.

3300.300 Ammortamenti opere del genio civile (Preventivo CHF 176'984.80 – consuntivo CHF 196'234.00 = maggior spesa CHF 19'249.20)

Gli ammortamenti con il passaggio al sistema contabile MCA2 vengono definiti in principio rimanendo costanti nel tempo. Nel primo anno di passaggio vi è la possibilità di ammortizzare alcuni investimenti per il quale mancano pochi anni al termine.

3300.600 Ammortamenti beni mobili dei BA (Preventivo CHF 4'591.00 – consuntivo CHF 10'879.95 = maggior spesa CHF 6'288.95)

Come sopra anche in questa voce gli ammortamenti per alcuni investimenti sono stati portati a termine prima.

4240.000 Tassa Utenza (Preventivo CHF 635'000.00 – consuntivo CHF 629'096.10 = minor entrata CHF 15'021.25)

Nel 2022 le tasse incassate dall'utenza sono rimaste praticamente invariate rispetto al 2021.

4240.003 Tasse per allacciamento (Preventivo CHF 1'000.00 – consuntivo CHF 8'000.00 = maggior entrata CHF 7'000.00)

Nel 2022 i lavori conclusi e fatturati ai privati sono stati inferiori all'anno precedente. L'incasso effettivo deve avvenire di regola prima dell'inizio dei lavori.

4240.005 Tasse acqua Sebatoio Mulino del Brumo (Preventivo CHF 15'000.00 – consuntivo CHF 7'160.00 = minor entrata CHF 7'840.00)

L'acqua venduta proveniente dal Serbatoio Mulino del Brumo è stata inferiore in quanto ha subito la forte siccità del 2022.

4390.00 Sconti su fatture entrate (Preventivo CHF 0.00 – consuntivo CHF 2'584.00 = maggior entrata CHF 2'584.00)

Sono dovuti a delle note di credito effettuate su fatture già ricevute e contabilizzate nel corso del 2021.

Investimenti

Nel 2022 sono stati eseguiti investimenti per CHF 394'671.55 e ammortamenti ordinari per CHF 207'113.95.

Premesso quanto precede, lo scrivente Municipio vi invita a voler

RISOLVERE

1. È approvato il conto consuntivo 2022 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 2022.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco

Paolo Senn



Il Segretario

Roberto Salmina

Per esame e rapporto

Commissione			
Gestione	Petizioni	Edilizia	Piano Regolatore

Relazione dell'organo di controllo sul conto annuale 2022

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 2022**.

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.





Giudizio di revisione

A nostro giudizio, il conto annuale per l'esercizio chiuso al giorno di chiusura del bilancio (**31 dicembre 2022**) 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

Lugano, 30 maggio 2023
316.1

Allegati:

Conto annuale 2022 composto di:

- bilancio al 31.12.2022
- conto di gestione corrente 2022
- conto degli investimenti 2022
- tabella riassuntiva

ALLEGATO 1
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	7

CONTO ECONOMICO <i>(senza imputazioni interne)</i>	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
Spese operative	464'736.16	439'025.80
Ricavi operativi	719'862.05	722'820.00
RISULTATO OPERATIVO	255'125.89	283'794.20
Spese finanziarie	45'258.00	49'000.00
Ricavi finanziari	0.63	10.00
RISULTATO FINANZIARIO	-45'257.37	-48'990.00
RISULTATO ORDINARIO	209'868.52	234'804.20
Spese straordinarie	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00	0.00
RISULTATO TOTALE ESERCIZIO	209'868.52	234'804.20
CONTO DEGLI INVESTIMENTI		
Uscite per investimenti	394'671.55	0.00
Entrate per investimenti	0.00	0.00
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	394'671.55	0.00
CONTO DI FINANZIAMENTO		
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	394'671.55	0.00
AUTOFINANZIAMENTO	416'982.47	416'380.00
RISULTATO GLOBALE	22'310.92	416'380.00

BILANCIO	Anno 2022
Beni Patrimoniali	691'655.39
Beni Amministrativi	5'218'598.91
TOTALE ATTIVI	5'910'254.30
Capitale di terzi	5'046'710.49
Capitale proprio	863'543.81
<i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i>	<i>(863'543.81)</i>
TOTALE PASSIVI	5'910'254.30

ALLEGATO 1
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	8

Calcolo Autofinanziamento Anno : 2022

209'868.52 + Risultato totale d'esercizio

207'113.95 + (33) Ammortamenti beni amministrativi

0.00 + (35) Versamenti in fondi e finanziamenti speciali

0.00 - (45) Prelievi da fondi e finanziamenti speciali

0.00 + (364) Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi

0.00 + (365) Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi

0.00 + (366) Ammortamenti contributi per investimenti

0.00 + (389) Versamenti al capitale proprio

0.00 - (489) Prelievi da capitale proprio

416'982.47

AUTOFINANZIAMENTO

Risultato dei servizi autofinanziati

Conti
3511 / 4511



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	9

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2022	
	CONSUNTIVO 2022		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI	
7 APPROVIGIONAMENTO IDRICO	509'994.16	100.00 %	719'862.68	100.00 %	488'025.80	722'830.00
TOTALI	509'994.16	100.00 %	719'862.68	100.00 %	488'025.80	722'830.00
AVANZO D'ESERCIZIO					234'804.20	
AVANZO D'ESERCIZIO	209'868.52	29.15 %				
TOTALI A PAREGGIO	719'862.68		719'862.68		722'830.00	722'830.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
S P E S E %

R I C A V I %

7	APPROVIGIONAMENTO IDRICO				
710	Approvvigionamento idrico	509'994.16	100.00	719'862.68	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	509'994.16		719'862.68	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>209'868.52</i>			

TOTALI		509'994.16	100.00 %	719'862.68	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO		209'868.52	29.15 %		
TOTALI A PAREGGIO		719'862.68		719'862.68	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	11

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3 SPESE	509'994.16	488'025.80	
30 Spese per il personale	1'453.30	2'000.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	256'168.91	255'450.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	207'113.95	181'575.80	
34 Spese finanziarie	45'258.00	49'000.00	
4 RICAVI	719'862.68	722'830.00	
42 Tasse e retribuzioni	717'278.05	722'820.00	
43 Ricavi diversi	2'584.00	0.00	
44 Ricavi finanziari	0.63	10.00	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	12

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3	100.00	SPESE	509'994.16	488'025.80	
30	0.28	Spese per il personale	1'453.30	2'000.00	
309	0.28	Altre spese per il personale	1'453.30	2'000.00	
3090	0.28	Formazione (- continua) del personale	1'453.30	2'000.00	
31	50.23	Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	256'168.91	255'450.00	
310	0.12	Spese per materiale e merci	623.60	1'200.00	
3109	0.12	Altre spese per materiale e merci	623.60	1'200.00	
312	3.61	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	18'431.27	15'400.00	
3120	3.61	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	18'431.27	15'400.00	
313	26.17	Prestazioni per servizi e onorari	133'454.11	136'250.00	
3130	21.79	Servizi di terzi	111'110.31	113'000.00	
3132	2.18	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	11'118.65	11'950.00	
3134	2.09	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	10'658.15	10'700.00	
3137	0.11	Imposte e tasse, IVA forfetaria	567.00	600.00	
314	19.67	Manutenzioni immobili dei BA	100'337.20	100'000.00	
3143	19.67	Manutenzione altre opere del genio civile	100'337.20	100'000.00	
315	0.65	Manutenzione beni mobili e immateriali	3'307.45	2'400.00	
3151	0.65	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	3'307.45	2'400.00	
318	0.00	Rettifica di valore e perdite su crediti	15.28	200.00	
3181	0.00	Perdite effettive su crediti	15.28	200.00	
33	40.61	Ammortamenti beni amministrativi	207'113.95	181'575.80	
330	40.61	Ammortamenti investimenti materiali	207'113.95	181'575.80	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	13

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
3300	40.61	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	207'113.95	181'575.80	
34	8.87	Spese finanziarie	45'258.00	49'000.00	
340	8.87	Spese per interessi	45'258.00	49'000.00	
3400	8.87	Interessi passivi per impegni correnti	45'258.00	49'000.00	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	14

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
4	100.00	RICAVI	719'862.68	722'830.00	
42	99.64	Tasse e retribuzioni	717'278.05	722'820.00	
424	99.54	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	716'559.05	722'710.00	
4240	99.54	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	716'559.05	722'710.00	
426	0.00	Rimborsi	0.00	110.00	
4260	0.00	Rimborsi e partecipazioni di terzi	0.00	110.00	
429	0.10	Diversi ricavi e tasse	719.00	0.00	
4290	0.10	Diversi ricavi e tasse	719.00	0.00	
43	0.36	Ricavi diversi	2'584.00	0.00	
439	0.36	Altri ricavi	2'584.00	0.00	
4390	0.36	Altri ricavi	2'584.00	0.00	
44	0.00	Ricavi finanziari	0.63	10.00	
440	0.00	Interessi attivi	0.63	10.00	
4400	0.00	Interessi da mezzi liquidi	0.63	0.00	
4401	0.00	Interessi di mora su crediti e interessi da conti correnti (p.e. da aziende comunali) e averi in deposito	0.00	10.00	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	15

7	APPROVIGIONAMENTO IDRICO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
3	SPESE				
3090.000	Spese perfezionamento personale	1'453.30		2'000.00	
3109.000	Uscite diverse	623.60		1'200.00	
3120.000	Consumo energia elettrica	16'962.07		14'400.00	
3120.001	Consumo acqua	1'469.20		1'000.00	
3130.000	Spese postali e bancarie	1'450.26		1'700.00	
3130.001	Spese telefoniche	5'937.65		7'500.00	
3130.002	Spese esecutive e incasso crediti	0.00		1'000.00	
3130.003	Spese e onorari mandati d'incasso	0.00		1'000.00	
3130.004	Rimborso prestazioni fontaniere + operai comunali e oneri sociali	91'595.00		90'000.00	
3130.005	Rimborso al comune per prestazioni amministrative	4'327.40		4'000.00	
3130.006	Rimborso al comune indennità picchetto pompe	7'800.00		7'800.00	
3132.000	Consulenze e prestazioni tecniche esterne	8'898.65		10'000.00	
3132.001	Revisioni contabili	2'220.00		1'950.00	
3134.000	Assicurazione macchine e cose	10'658.15		10'700.00	
3137.000	Tasse di circolazione	567.00		600.00	
3143.000	Lavori di manutenzione sistemazione e riparazioni	100'337.20		100'000.00	
3151.000	Manutenzione e spese veicolo	3'307.45		2'400.00	
3181.000	Condoni - abbandoni tasse acqua	15.28		200.00	
3300.300	Ammortamenti opere del genio civile	196'234.00		176'984.80	
3300.600	Ammortamenti beni mobili dei BA	10'879.95		4'591.00	
3400.001	Interessi C/C Azienda - Comune	25'000.00		30'000.00	
3400.002	Interessi prestito Comune	20'258.00		19'000.00	
4	RICAVI				
4240.000	Tassa Utenza		629'096.10	635'000.00	
4240.001	Tasse del Comune		5'000.00	5'000.00	
4240.002	Tasse per costruzioni		0.00	10.00	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	16

7	APPROVIGIONAMENTO IDRICO	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022	
		SPESE	RICAVI		
710	Approvvigionamento idrico				
4	RICAVI				
4240.003	Tasse per allacciamento		8'000.00	1'000.00	
4240.004	Tasse uso cantiere		6'915.00	3'000.00	
4240.005	Tassa acqua Serbatoio Mulino del Brumo		7'160.10	15'000.00	
4240.006	Tassa base		31'590.00	35'000.00	
4240.007	Tasse noleggio contatori		3'990.05	3'700.00	
4240.008	Tasse sul consumo		24'807.80	25'000.00	
4260.000	Recupero spese mandati d'incasso		0.00	100.00	
4260.001	Rimborsi diversi		0.00	10.00	
4290.000	Ricavi diversi		719.00	0.00	
4390.000	Sconti su fatture entrate		2'584.00	0.00	
4400.000	Interessi conti bancari		0.63	0.00	
4401.000	Interessi di mora su TAP		0.00	10.00	
	TOTALE RICAVI		719'862.68	722'830.00	
	TOTALE SPESE	509'994.16		488'025.80	
	SALDO	209'868.52		-234'804.20	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
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				P R E V E N T I V O 2022	
	C O N S U N T I V O 2022				U S C I T E	E N T R A T E
	U S C I T E		E N T R A T E			
7 APPROVIGIONAMENTO IDRICO	394'671.55	100.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
TOTALI	394'671.55	100.00 %	0.00	0.00 %	0.00	0.00
SALDO			394'671.55		0.00	0.00
TOTALI A PAREGGIO	394'671.55		394'671.55		0.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	18

		PRIMA	RICAPITOLAZIONE		
		USCITE	%	ENTRATE	%
7	APPROVIGIONAMENTO IDRICO				
710	Approvvigionamento idrico	394'671.55	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	394'671.55		0.00	
TOTALI		394'671.55	100.00 %	0.00	0.00 %
SALDO				394'671.55	
TOTALI A PAREGGIO		394'671.55		394'671.55	



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	19

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI	394'671.55	0.00
50	92.99	Investimenti materiali	367'002.10	0.00
503	73.27	Altre opere del genio civile	289'166.15	0.00
5031	73.27	Approvvigionamento idrico	289'166.15	0.00
504	19.72	Immobili	77'835.95	0.00
5041	19.72	Approvvigionamento idrico - Serbatoi (solo parte edile)	77'835.95	0.00
52	7.01	Investimenti immateriali	27'669.45	0.00
529	7.01	Altri investimenti in beni immateriali	27'669.45	0.00
5290	7.01	Altri investimenti in beni immateriali	27'669.45	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2022

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	20

7	APPROVIGIONAMENTO IDRICO	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2022		PREVENTIVO 2022
				USCITE	ENTRATE	
710	Approvvigionamento idrico					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.000	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale Tappa 1-2-3 CRedito supplementare rifacimento condotte	19-07-2021	1'171'660.00 245'000.00	7'333.85		0.00
5031.001	Sostituzione condotta di adduzione Valle del Crodolo - Serbatoio Chiossaccio	03-10-2016	462'000.00	96'739.40		0.00
5031.002	Messa in sicurezza e adeguamento captazione Porera	16-09-2019	310'000.00	48'522.40		0.00
5031.003	Adeguamento rete idrica lungo Via Livurcio	05-09-2022	205'000.00	136'570.50		0.00
5041.000	Sostituzione serbatoio Pozzuolo Credito supplementare	22-11-2021 07-11-2022	85'000.00 46'000.00	77'835.95		0.00
5290.000	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	12-06-2017	20'100.00	0.00		0.00
5290.001	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	27-08-2018	76'000.00	12'999.05		0.00
5290.002	Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusna	27-07-2022	50'400.00	14'670.40		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			394'671.55		0.00
	SALDO				394'671.55	0.00



CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

Anno 2022

ACAP - RONCO

Data	
Pagina	21
	Mca2 - v3

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
Beni Amministrativi											
5031.000 710	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale Tappa 1-2-3 1		1'416'660 317/318/336	7'334	1'515'708	-99'048		-99'048			1'515'708
	CRedito supplementare rifacimento condotte	19-07-21	245'000	353/2021							
5031.001 710	Sostituzione condotta di adduzione Valle del Crodolo - Serbatoio Chiossaccio 3	03-10-16	462'000 238/2016	96'739	331'703	130'297		130'297			331'703
5031.002 710	Messa in sicurezza e adeguamento captazione Porera 5	16-09-19	310'000 319/2019	48'522	301'177	8'823		8'823			301'177
5031.003 710	Adeguamento rete idrica lungo Via Livurcio cred. supp. 10	05-09-22 31-12-23	205'000 389/2022	136'571	345'338	-140'338		-140'338			345'338
5031.004 710	Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian Carignano e impianto soll. serb. Acqua Benedetta 17				691'033						691'033
5031.005 710	Sostituzione condotte acquedotto Via Ronco 8	13-06-22 31-12-22	934'500 383/2022		47'711	886'789		886'789			47'711
5031.006 710	Rifacimento canalizzazione Via G. Madonna 9	15-07-19	683'000 312/2019		311'630	371'370		371'370			311'630
5031.007 710	Risanamento serbatoio Chiossaccio 18	03-10-16	462'000 238/2016		254'451	207'549		207'549			254'451
5031.008 710	Risanamento serbatoio Costa 19	07-07-16	465'000 230/2016			465'000		465'000			
5031.010 710	Sostituzione acquedotto e allacciamenti privati Via Fontana Martina 22	15-07-19	294'000 312/2019		3'326	290'674		290'674			3'326
5031.011 710	Impianto UV sorgente Rivoi 23	06-12-17	93'300 271/2017		11'417	81'883		81'883			11'417



CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

Anno 2022

ACAP - RONCO

Data	
Pagina	22
	Mca2 - v3

Conto CeCo	Descrizione Nro cespite	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
5041.000 710	Sostituzione serbatoio Pozzuolo 7 Data liquidato: 31-12-22	22-11-21	131'000 MM366/2021 RM 472	77'836	77'836	53'164	L				77'836
	Credito supplementare	07-11-22	46'000	403/2022							
5290.000 710	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio 2	12-06-17	20'100 246/2017		28'025	-7'925		-7'925			28'025
5290.001 710	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta 4	27-08-18	76'000 276/2018	12'999	53'913	22'087		22'087			53'913
5290.002 710	Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusna 6	27-07-22	50'400 387/2022	14'670	14'670	35'730		35'730			14'670
5290.003 710	Aggiornamento e revisione del Piano generale dell'acquedotto comunale (PGA) 24	20-09-19	52'000 315/2019			52'000		52'000			

Totale			5'654'960	394'672	3'987'939	2'358'054		2'358'054			3'987'939
---------------	--	--	------------------	----------------	------------------	------------------	--	------------------	--	--	------------------

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"



CONTROLLO DEI CREDITI - MCA2

Anno 2022

ACAP - RONCO

Data	
Pagina	23
	Mca2 - v3

Conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato totale Messaggio	Uscite inv. anno in esame	Uscite inv. cumulate al 31.12	Credito residuo (+) Sorpasso (-) (1)	Previsione liquidaz. Liquidato "L" (2)	Cred.resid.(+) sorpasso(-) previsto (3)	Entrate anno in esame	Entrate inv. cumulate 31-12	Investim. netto cumulato
-------	-------------	-------------------------	------------------------------------	---------------------------------	-------------------------------------	---	---	--	-----------------------------	-----------------------------------	--------------------------------

Beni Amministrativi

91403.112	Sostituzione condotta distribuzione acquetto P.Carignano- Colle S.Marco 26				49'630						49'630
-----------	---	--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--------

Totale					49'630						49'630
---------------	--	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------

(1) Credito votato ./ Uscite inv. cumulate al 31.12.

(2) Stimare il costo finale, dove tecnicamente possibile. Viene messo "L" se tutte le uscite e le entrate sono avvenute

(3) Credito votato ./ Previsione di liquidazione

NB Gli importi dei messaggi supplementari sono già compresi nell' "Importo votato totale"



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite

Anno : 2022

ACAP - RONCO	
Pagina	24

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acq.netto al 1.1 (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianif.	Anni iniziali di amm.	Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bil. al 31.12 (3)
1403.100	Serbatoi (MCA1)	91403.100 11 V	293'035.95	0.00	293'035.95	14'652.00	20			278'383.95
1403.100	Totale - Serbatoi		293'035.95	0.00	293'035.95	14'652.00		0.00	0.00	278'383.95
1403.101	Rete e riduttori di pressione (MCA1))	91403.101 12 V	122'257.65	0.00	122'257.65	12'226.00	10			110'031.65
1403.101	Totale - Rete e riduttori di pressione		122'257.65	0.00	122'257.65	12'226.00		0.00	0.00	110'031.65
1403.102	Spostamento tubazione strada cantonale Porto Ronco (MCA1)	91403.102 13 V	10'811.20	0.00	10'811.20	10'811.20	1			0.00
1403.102	Totale - Spostamento Tubazione Strada Cantonale Porto Ro		10'811.20	0.00	10'811.20	10'811.20		0.00	0.00	0.00
1403.103	Sostituzione/potenziamento tubazione zona Calzo	91403.103 16 V	7'666.00	0.00	7'666.00	7'666.00	1			0.00
1403.103	Totale - Sostituzione / potenziamento tubazione zona Calzo		7'666.00	0.00	7'666.00	7'666.00		0.00	0.00	0.00
1403.104	Potenziamento tubazioni via G.Madonna-Via Livurcio (MCA1)	91403.104 14 V	38'328.70	0.00	38'328.70	2'738.00	14			35'590.70
1403.104	Totale - Potenziamento tubazione Via G. Madonna - Via Livu		38'328.70	0.00	38'328.70	2'738.00		0.00	0.00	35'590.70
1403.105	Potenziamento tubazione via Livurcio-Tronco: imbocco via barcone-cimitero	91403.105 15 V	242'387.05	0.00	242'387.05	12'119.00	20			230'268.05
1403.105	Totale - Potenziamento tubazione in Via Livurcio-Tronco: im		242'387.05	0.00	242'387.05	12'119.00		0.00	0.00	230'268.05
1403.106	Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian Carignano e impianto soll. serb. Acqua Benedetta	5031.004 17 V	691'032.70	0.00	691'032.70		30			691'032.70



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2022

ACAP - RONCO	
Pagina	25

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acq.netto al 1.1 (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianif.	Anni iniziali di amm.	Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bil. al 31.12 (3)
1403.106	Totale - Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian C		691'032.70	0.00	691'032.70			0.00	0.00	691'032.70
1403.107	Sostituzione condotte acquedotto Via Ronco	5031.005 8 V	47'711.40	0.00	47'711.40	1'539.00	31			46'172.40
1403.107	Totale - Nuova condotta Sentiero della Grusna		47'711.40	0.00	47'711.40	1'539.00		0.00	0.00	46'172.40
1403.108	Risanamento serbatoio Buffaga	91403.108 29 V	386'268.85	0.00	386'268.85	19'313.00	20			366'955.85
1403.108	Totale - Risanamento serbatoio Buffaga		386'268.85	0.00	386'268.85	19'313.00		0.00	0.00	366'955.85
1403.109	Sostituzione acquedotto e allacciamenti privati Via Fontana Martina	5031.010 22 V	3'326.25	0.00	3'326.25		40			3'326.25
1403.109	Totale - Sostituzione delle infrastrutture dell'acquedotto e de		3'326.25	0.00	3'326.25			0.00	0.00	3'326.25
1403.110	Rifacimento canalizzazione Via G. Madonna	5031.006 9 V	311'629.90	0.00	311'629.90	14'165.00	22			297'464.90
1403.110	Totale - Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione con		311'629.90	0.00	311'629.90	14'165.00		0.00	0.00	297'464.90
1403.111	Risanamento serbatoio Chiossaccio	5031.007 18 V	254'451.15	0.00	254'451.15	7'270.00	35			247'181.15
1403.111	Totale - Risanamento serbatoio Chiossaccio		254'451.15	0.00	254'451.15	7'270.00		0.00	0.00	247'181.15
1403.112	Sostituzione condotta distribuzione acquetto P.Carignano-Colle S.Marco	91403.112 26 V	49'630.10	0.00	49'630.10	2'482.00	20			47'148.10
1403.112	Totale - Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedot		49'630.10	0.00	49'630.10	2'482.00		0.00	0.00	47'148.10



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2022

ACAP - RONCO	
Pagina	26

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acq.netto al 1.1 (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianif.	Anni iniziali di amm.	Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bil. al 31.12 (3)
1403.113	Risanamento serbatoio Costa	5031.008 19	0.00	0.00	0.00		40			0.00
1403.113	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	91403.113 27 V	268'347.65	0.00	268'347.65	13'417.00	20			254'930.65
1403.113	Totale - Risanamento serbatoio Costa e aree annesse		268'347.65	0.00	268'347.65	13'417.00		0.00	0.00	254'930.65
1403.114	Sostituzione condotta di adduzione Valle del Crodolo - Serbatoio Chiossaccio	5031.001 3	234'963.95	23'100.00	211'863.95	11'430.00	27	96'739.40		297'173.35
1403.114	Totale - Sostituzione della condotta di adduzione dalla capta		234'963.95	23'100.00	211'863.95	11'430.00		96'739.40	0.00	297'173.35
1403.115	Sostituzione acquedotto comunale Via Ronco	5031.012 25	0.00	0.00	0.00		40			0.00
1403.116	Risanamento sorgenti (MCA1)	91403.116 28 V	62'109.30	0.00	62'109.30	3'882.00	16			58'227.30
1403.116	Totale - Risanamento sorgenti		62'109.30	0.00	62'109.30	3'882.00		0.00	0.00	58'227.30
1403.117	Adeguamento rete idrica lungo Via Livurcio cred. supp.	5031.003 10 V	208'767.65	0.00	208'767.65	8'633.00	40	136'570.50		336'705.15
1403.117	Totale - Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio in zor		208'767.65	0.00	208'767.65	8'633.00		136'570.50	0.00	336'705.15
1403.118	Impianto UV sorgente Rivoi	5031.011 23 V	11'417.00	0.00	11'417.00	11'417.00	1			0.00
1403.118	Totale - Impianti UV		11'417.00	0.00	11'417.00	11'417.00		0.00	0.00	0.00
1403.121	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale Tappa 1-2-3	5031.000 1	1'508'374.51	20'095.00	1'488'279.51	37'390.00	40	7'333.85		1'458'223.36



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2022

ACAP - RONCO	
Pagina	27

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acq.netto al 1.1 (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianif.	Anni iniziali di amm.	Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bil. al 31.12 (3)
1403.121	Totale - Rifacimento condotte acqua potabile Via Cantonale		1'508'374.51	20'095.00	1'488'279.51	37'390.00		7'333.85	0.00	1'458'223.36
1403.122	Messa in sicurezza e adeguamento captazione Porera	5031.002 5 V	252'654.25	0.00	252'654.25		1	48'522.40		301'176.65
1403.122	Totale - Messa in sicurezza e adeguamento captazione Pore		252'654.25	0.00	252'654.25			48'522.40	0.00	301'176.65
1404.100	Sostituzione serbatoio Pozzuolo	5041.000 7	0.00	0.00	0.00		1	77'835.95		77'835.95
1404.100	Totale - Serbatoi		0.00	0.00	0.00			77'835.95	0.00	77'835.95
1406.100	Mobili,macchine,veicoli, attrez. e istallazioni (MCA1)	91406.100 30 V	6'882.95	0.00	6'882.95	6'882.95	1			0.00
1406.100	Totale - Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazior		6'882.95	0.00	6'882.95	6'882.95		0.00	0.00	0.00
1429.000	Progettazione definitiva risan. captazione Porera	91429.000 31 V	5'083.80	0.00	5'083.80	5'083.80	1			0.00
1429.000	Totale - Progettazione sostituzione condotta di adduzione d		5'083.80	0.00	5'083.80	5'083.80		0.00	0.00	0.00
1429.002	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	5290.004 20	0.00	0.00	0.00		5			0.00
1429.003	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	5290.001 4	40'913.65	3'800.00	37'113.65			12'999.05		50'112.70
1429.003	Totale - Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zc		40'913.65	3'800.00	37'113.65			12'999.05	0.00	50'112.70
1429.005	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	5290.000 2	28'024.70	8'040.00	19'984.70	3'997.00	5			15'987.70



Tabella ammortamenti BA dettagliata per cespite
Anno : 2022

ACAP - RONCO	
Pagina	28

Conto bilancio	Testo Cespite	Invest. Cespite	Valore di acq.netto al 1.1 (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. NON pianif.	Anni iniziali di amm.	Uscite per investimenti dell'anno	Entrate per inv. o trasfer. ai BP dell'anno	Valore di bil. al 31.12 (3)
1429.005	Totale - Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'ac		28'024.70	8'040.00	19'984.70	3'997.00		0.00	0.00	15'987.70
1429.006	Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusna	5290.002 6	0.00	0.00	0.00		5	14'670.40		14'670.40
1429.006	Totale - Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusn		0.00	0.00	0.00			14'670.40	0.00	14'670.40
1429.007	Aggiornamento e revisione del Piano generale dell'acquedotto comunale (PGA)	5290.003 24	0.00	0.00	0.00		5			0.00
TOTALE BENI AMMINISTRATIVI			5'086'076.31	55'035.00	5'031'041.31	207'113.95		394'671.55	0.00	5'218'598.91
						Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati	207'113.95			

(1) Valore Netto al 1.1 (quindi senza uscite e entrate dell'anno corrente). Sono esclusi i cespiti completamente ammortizzati.

(2) Deve corrispondere alla differenza tra il valore "Valore acq. netto al 1.1" meno "Valore di bilancio al 1.1"

(3) Il totale al 31.12 comprende gli ammortamenti dell'anno corrente anche se non sono ancora portati in contabilità

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2022 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO	
Pagina	29

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto) + sintetico	Valore di bilancio al 01.01.2022	Investimenti per l'anno 2022	Entrate per investimenti per l'anno 2022	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2022			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2022
							%	Ordinari	Supplementari		
	OPERE DEL GENIO CIVILE	5'238'344.25	5'024'158.36	394'671.55	0.00	5'021'820.66		200'231.00	0.00	200'231.00	5'218'598.91
	Stazione di pompaggio	199'240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	6.5	0.00	0.00	0.00	0.00
	Totale conto di bilancio	553'180.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1403.100	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	293'035.95	0.00	0.00	293'035.95	2.5	14'652.00	0.00	14'652.00	278'383.95
	Totale conto di bilancio	402'221.25	293'035.95	0.00	0.00	293'035.95		14'652.00	0.00	14'652.00	278'383.95
1403.101	Rete e riduttori di pressione	244'522.65	122'257.65	0.00	0.00	122'257.65	5	12'226.00	0.00	12'226.00	110'031.65
1403.102	Spostamento tubazione strada cantonale Porto Ronco MM 38/94	14'421.20	10'811.20	0.00	0.00	10'811.20	2.5	10'811.20	0.00	10'811.20	0.00
1403.104	Potenziamento tubazione zona Calzo	10'226.00	7'666.00	0.00	0.00	7'666.00	2.5	7'666.00	0.00	7'666.00	0.00
	Posa tubazione in via Corafora	105'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.5	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.105	Potenziamento tubazione Via G. Madonna-Livurcio	110'000.00	38'328.70	0.00	0.00	38'328.70	2.5	2'738.00	0.00	2'738.00	35'590.70
	Potenziamento tubazione Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	322'611.05	242'387.05	0.00	0.00	242'387.05	2.5	12'119.00	0.00	12'119.00	230'268.05
	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
	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
	Opere del genio civile - rifacimento serb. Pian Carignano e impianto di sollevamento serb. Acqua Benedetta	956'761.65	691'032.70	0.00	0.00	691'032.70	2.5	0.00	0.00	0.00	691'032.70
1403.106	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
	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
	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
	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
	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
1403.107	Nuova condotta Sentiero della Grusna	59'644.50	47'711.40	0.00	0.00	47'711.40	2.5	1'539.00	0.00	1'539.00	46'172.40
	Progettazione sostituzione condotta adduzione sorgente OFIMA al serb. Chiossaccio	27'767.40	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	Progettazione definitiva degli interventi necessari al risanamento serbatoio Buffaga	20'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
1403.110	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	412'757.90	311'629.90	0.00	0.00	311'629.90	3.5	14'165.00	0.00	14'165.00	297'464.90
1403.111	Risanamento serbatoio Chiossaccio	290'806.15	254'451.15	0.00	0.00	254'451.15	2.5	7'270.00	0.00	7'270.00	247'181.15
1403.112	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignano - Colle San Marco	56'725.10	49'630.10	0.00	0.00	49'630.10	2.5	2'482.00	0.00	2'482.00	47'148.10
1403.113	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	293'943.65	268'347.65	0.00	0.00	268'347.65	2.5	13'417.00	0.00	13'417.00	254'930.65
1403.114	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	462'000.00	211'863.95	96'739.40	0.00	308'603.35	2.5	11'430.00	0.00	11'430.00	297'173.35
	Progettazione definitiva risanamento captazione Porera	12'712.80	5'083.80	0.00	0.00	5'083.80	20	5'083.80	0.00	5'083.80	0.00

Azienda comunale acqua potabile - CONSUNTIVO 2022 -AMMORTAMENTO BENI AMMINISTRATIVI

ACAP - RONCO	
Pagina	30

Conto di bilancio	Descrizione del conto	Valore iniziale (invest. netto)	Valore di bilancio al 01.01.2022	Investimenti per l'anno 2022	Entrate per investimenti per l'anno 2022	Valore prima dell'ammortamento	Ammortamenti per l'anno 2022			Totale CHF	Valore a bilancio al 31.12.2022
							%	Ordinari	Supplementari		
	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
	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	62'109.30	0.00	0.00	62'109.30	5	3'882.00	0.00	3'882.00	58'227.30
1403.117	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio, in zona Schatt	249'000.00	208'767.65	136'570.50	0.00	345'338.15	2.5	8'633.00	0.00	8'633.00	336'705.15
1403.118	Impianti UV										
	Impianto UV Acqua Benedetta	70'000.00	11'417.00	0.00	0.00	11'417.00	20	11'417.00	0.00	0.00	0.00
	Impianto UV sorgente Rivoi	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.119	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	76'000.00	37'113.65	12'999.05	0.00	50'112.70	2.5	0.00	0.00	0.00	50'112.70
1403.120	Risanamento serbatoio Buffaga	45'200.00	386'268.85	0.00	0.00	386'268.85	2.5	19'313.00	0.00	19'313.00	366'955.85
1403.121	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale - tappa 1	402'540.00	571'222.86	0.00	0.00	571'222.86	2.5	37'390.00	0.00	37'390.00	533'832.86
	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale - tappa 2	401'220.00	420'289.05	0.00	0.00	420'289.05	2.5	0.00	0.00	0.00	420'289.05
	Rifacimento condotte acqua potabile in Via Cantonale - tappa 3	474'000.00	496'767.60	7'333.85	0.00	504'101.45	2.5	0.00	0.00	0.00	504'101.45
1403.122	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
	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	20'100.00	19'984.70	0.00	0.00	19'984.70	20	3'997.00	0.00	3'997.00	15'987.70
	Adeguamento e messa in sicurezza captazione Porera	310'000.00	252'654.25	48'522.40	0.00	301'176.65	20	0.00	0.00	0.00	301'176.65
	Sostituzione delle infrastrutture dell'acquedotto e degli allacciamenti privati in Via Fontana Martina	294'000.00	3'326.25	0.00	0.00	3'326.25	20	0.00	0.00	0.00	3'326.25
	Sostituzione serbatoio Pozzuolo	0.00	0.00	77'835.95	0.00	77'835.95	20	0.00	0.00	0.00	77'835.95
	Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusna	0.00	0.00	14'670.40	0.00	14'670.40	5	0.00	0.00	0.00	14'670.40
	<u>MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI</u>	18'362.95	6'882.95	0.00	0.00	6'882.95		6'882.95	0.00	6'882.95	0.00
1406.100	Mobili, Macchine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25	0.00	0.00	0.00	0.00
	Veicoli	18'362.95	6'882.95	0.00	0.00	6'882.95	25	6'882.95	0.00	6'882.95	0.00
	<u>ALTRE USCITE ATTIVATE</u>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
	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	5'031'041.31	394'671.55	0.00	5'028'703.61		207'113.95	0.00	207'113.95	5'218'598.91



**Stato del Capitale Proprio
Anno contabile 2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	31

Conto	Gruppo di fondo del capitale proprio	Importo 1.1	Aumenti		Diminuzioni		Importo al 31.12
			Conto	Importo			
2990	Risultato annuale	38'657.54	9000.000	209'868.52	9001.000	0.00	209'868.52
2999	Eccedenze/disavanzi bilancio (variazione è il risultato anno precedente)	615'017.75	-	38'657.54	-	0.00	653'675.29
Totale capitale proprio		653'675.29		248'526.06		0.00	863'543.81

*Nel totale al 31.12 del 2990 non si considera il saldo iniziale del conto in quanto questo è girato sul 2999
L'aumento o la diminuzione del 2999 deve essere uguale al saldo iniziale del 2990 (è il risultato anno precedente)*



**Conto dei flussi di mezzi liquidi
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto
Anno contabile : 2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	32

	Afflusso (+)	Deflusso (-)	
Riassunto totale d'esercizio	209'868.52		209'868.52
+ Spese non monetarie			207'113.95
33 Ammortamenti su BA	207'113.95		
35 Versamenti a fondi e FS	0.00		
364 Rettifiche di valore su prestiti dei BA	0.00		
365 Rettifiche di valore su partecipazioni dei BA	0.00		
366 Ammortamenti su contributi per investimenti	0.00		
3410 Perdite realizzate su investimenti finanziari dei BP	0.00		
3411 Perdite realizzate su investimenti materiali dei BP	0.00		
344 Rettifiche di valore su investimenti dei BP	0.00		
389 Vers.a ris. Budget globale+ammort. dis. di bilancio	0.00		
./. Ricavi non monetari			0.00
45 Prelevamenti da fondi e FS		0.00	
444 Rettifiche di valore su investimenti dei BP		0.00	
4892 Prelievi da riserve per budget globali		0.00	
Variazioni di			
101 Crediti		3'863.35	
104 Ratei e risconti attivi	10'658.15		
106 Scorte merci e lavori in corso		0.00	
109 Crediti verso finanziamenti speciali		0.00	
200 Impegni correnti	122'803.85		
204 Ratei e risconti passivi		275.00	
205 Accantonamenti a breve termine	0.00		
208 Accantonamenti a lungo termine	0.00		
2092 Legati e lasciti	0.00		
= Flusso da attività operativa			546'306.12
Entrate dal conto degli investimenti	0.00		
Uscite dal conto degli investimenti		394'671.55	
- 639 Prelievo da FS (ent. non monet.) escluso 6399		0.00	
Flusso da attività di investimento (BA)			-394'671.55
Variazioni investimenti in beni patrimoniali			
102 Investimenti finanziari a breve termine		0.00	
107 Investimenti finanziari a lungo termine		0.00	
108 Investimenti materiali in BP		0.00	
Rettifiche o perdite investimenti dei BP (344/444/341)	0.00		
Flusso da attività di piazzamenti finanziari (BP)			0.00
= Flusso da attività di investimento e di piazzamenti finanziari			-394'671.55
Variazione finanziamenti da terzi			
201 Impegni a breve termine	0.00		
206 Impegni a lungo termine	0.00		
= Flusso da attività di finanziamento			0.00
= Variazione totale dei mezzi liquidi (gruppo 100)			151'634.57

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	33

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U N T I V O
ATTIVO PASSIVO

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	691'655.39	
BENI AMMINISTRATIVI	5'218'598.91	
CAPITALE DI TERZI		5'046'710.49
CAPITALE PROPRIO		863'543.81
TOTALI	5'910'254.30	5'910'254.30
TOTALI A PAREGGIO	5'910'254.30	5'910'254.30

Avanzo esercizio anno 2022: 209'868.52

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	34

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Saldo apertura
1	ATTIVI			
10	Beni patrimoniali (BP)	691'655.39	26.49	546'815.62
14	Beni amministrativi (BA)	5'218'598.91	3.73	5'031'041.31
		5'910'254.30	5.96	5'577'856.93

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	35

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Saldo apertura
2	PASSIVI			
20	Capitale di terzi	5'046'710.49	2.49	4'924'181.64
29	Capitale proprio	863'543.81	32.11	653'675.29
		5'910'254.30	5.96	5'577'856.93

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	36

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	585'179.00	433'544.43	34.98	151'634.57
101	Crediti	106'476.39	102'613.04	3.76	3'863.35
104	Ratei e risconti attivi	0.00	10'658.15	-100.00	-10'658.15
140	Investimenti materiali dei BA	5'137'828.11	4'968'859.16	3.40	168'968.95
142	Investimenti immateriali	80'770.80	62'182.15	29.89	18'588.65
		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	37

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Impegni correnti	5'037'780.99	4'914'977.14	2.50	122'803.85
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	8'929.50	9'204.50	-2.99	-275.00
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	863'543.81	653'675.29	32.11	209'868.52
		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	38

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1002	Banca / Posta	585'179.00	433'544.43	34.98	151'634.57
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	93'773.14	77'169.69	21.52	16'603.45
1011	Conti correnti con terzi	0.00	-127.10	-100.00	127.10
1019	Altri crediti	12'703.25	25'570.45	-50.32	-12'867.20
1049	Altri RRA del conto economico	0.00	10'658.15	-100.00	-10'658.15
1403	Altre opere del genio civile	5'059'992.16	4'961'976.21	1.98	98'015.95
1404	Immobili dei BA	77'835.95	0.00		77'835.95
1406	Beni mobili dei BA	0.00	6'882.95	-100.00	-6'882.95
1429	Altri investimenti in beni immateriali	80'770.80	62'182.15	29.89	18'588.65
		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	39

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	37'220.75	159'075.95	-76.60	-121'855.20
2001	Conti correnti con terzi	5'000'560.24	4'755'901.19	5.14	244'659.05
2045	RRP Altri ricavi d'esercizio	7'129.50	7'129.50	0.00	0.00
2049	Altre RRP del Conto economico	1'800.00	2'075.00	-13.25	-275.00
2990	Risultato annuale	209'868.52	38'657.54	442.89	171'210.98
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	653'675.29	615'017.75	6.29	38'657.54
		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	40

Conto	Descrizione	S A L D O	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37
	Beni patrimoniali (BP)	691'655.39	546'815.62	26.49	144'839.77
	Liquidità e piazzamenti a breve termine	585'179.00	433'544.43	34.98	151'634.57
	Banca / Posta	585'179.00	433'544.43	34.98	151'634.57
1002.000	Conto corrente postale 65 - 1089 - 7	552'896.57	401'190.63	37.81	151'705.94
1002.001	Conto corrente bancario	29'769.83	29'841.83	-0.24	-72.00
1002.002	Conto dep. Banca Raiffeisen No. 1520.80	2'512.60	2'511.97	0.03	0.63
	Crediti	106'476.39	102'613.04	3.76	3'863.35
	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	93'773.14	77'169.69	21.52	16'603.45
1010.000	Tasse acqua anno corrente	93'773.14	53'266.09	76.05	40'507.05
1010.001	Debitori	0.00	9'594.60	-100.00	-9'594.60
1010.002	Altri debitori	0.00	14'309.00	-100.00	-14'309.00
	Conti correnti con terzi	0.00	-127.10	-100.00	127.10
1011.101	Conto corrente con APONA	0.00	-127.10	-100.00	127.10
	Altri crediti	12'703.25	25'570.45	-50.32	-12'867.20
1019.004	Conto crediti IVA	12'703.25	25'570.45	-50.32	-12'867.20
	Ratei e risconti attivi	0.00	10'658.15	-100.00	-10'658.15
	Altri RRA del conto economico	0.00	10'658.15	-100.00	-10'658.15
1049.000	Altri RRA	0.00	10'658.15	-100.00	-10'658.15
	Beni amministrativi (BA)	5'218'598.91	5'031'041.31	3.73	187'557.60
	Investimenti materiali dei BA	5'137'828.11	4'968'859.16	3.40	168'968.95
	Altre opere del genio civile	5'059'992.16	4'961'976.21	1.98	98'015.95
1403.100	Serbatoi	278'383.95	293'035.95	-5.00	-14'652.00
1403.101	Rete e riduttori di pressione	110'031.65	122'257.65	-10.00	-12'226.00
1403.102	Spostamento Tubazione Strada Cantonale Porto Ronco	0.00	10'811.20	-100.00	-10'811.20
1403.103	Sostituzione / potenziamento tubazione zona Calzo	0.00	7'666.00	-100.00	-7'666.00
1403.104	Potenziamento tubazione Via G. Madonna - Via Livurcio	35'590.70	38'328.70	-7.14	-2'738.00
1403.105	Potenziamento tubazione in Via Livurcio-Tronco: imbocco Via Barcone-Cimitero	230'268.05	242'387.05	-5.00	-12'119.00
1403.106	Opere del genio civile - rifacimento serbatoio Pian Carignago e impianto di soll. serb. Acqua Benedetta	691'032.70	691'032.70	0.00	0.00
1403.107	Nuova condotta Sentiero della Grusna	46'172.40	47'711.40	-3.23	-1'539.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	41

Conto	Descrizione	S A L D O	Saldo apertura	Var. %	Variaz. Netta
1403.108	Risanamento serbatoio Buffaga	366'955.85	386'268.85	-5.00	-19'313.00
1403.109	Sostituzione delle infrastrutture dell'acquedotto e degli allacciamenti privati in via Fontana Martina	3'326.25	3'326.25	0.00	0.00
1403.110	Attraversamento Valle del Crodolo sostituzione condotta aerea	297'464.90	311'629.90	-4.55	-14'165.00
1403.111	Risanamento serbatoio Chiossaccio	247'181.15	254'451.15	-2.86	-7'270.00
1403.112	Sostituzione condotta di distribuzione dell'acquedotto comunale tronco Pian Carignano - Colle San Marco	47'148.10	49'630.10	-5.00	-2'482.00
1403.113	Risanamento serbatoio Costa e aree annesse	254'930.65	268'347.65	-5.00	-13'417.00
1403.114	Sostituzione della condotta di adduzione dalla captazione Galleria Ofima al Serbatoio Chiossaccio	297'173.35	211'863.95	40.27	85'309.40
1403.116	Risanamento sorgenti	58'227.30	62'109.30	-6.25	-3'882.00
1403.117	Adeguamento rete idrica lungo la Via Livurcio in zona Schatt	336'705.15	208'767.65	61.28	127'937.50
1403.118	Impianti UV	0.00	11'417.00	-100.00	-11'417.00
1403.121	Rifacimento condotte acqua potabile Via Cantonale - tappa 1-2-3	1'458'223.36	1'488'279.51	-2.02	-30'056.15
1403.122	Messa in sicurezza e adeguamento captazione Porera	301'176.65	252'654.25	19.21	48'522.40
	Immobili dei BA	77'835.95	0.00		77'835.95
1404.100	Serbatoi	77'835.95	0.00		77'835.95
	Beni mobili dei BA	0.00	6'882.95	-100.00	-6'882.95
1406.100	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	0.00	6'882.95	-100.00	-6'882.95
	Investimenti immateriali	80'770.80	62'182.15	29.89	18'588.65
	Altri investimenti in beni immateriali	80'770.80	62'182.15	29.89	18'588.65
1429.000	Progettazione sostituzione condotta di adduzione dalla	0.00	5'083.80	-100.00	-5'083.80
1429.003	Progetti preliminari acquedotto ed elettrificazione zona alta	50'112.70	37'113.65	35.02	12'999.05
1429.005	Progettazione definitiva rifacimento condotta dell'acqua in Via Livurcio	15'987.70	19'984.70	-20.00	-3'997.00
1429.006	Progetto esecutivo acquedotto Via Barcone - Grusna	14'670.40	0.00		14'670.40

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2022**

ACAP - RONCO	
Data	
Pagina	42

Conto	Descrizione	S A L D O	Saldo apertura	Var. %	Variatz. Netta
PASSIVI		5'910'254.30	5'577'856.93	5.96	332'397.37
Capitale di terzi		5'046'710.49	4'924'181.64	2.49	122'528.85
Impegni correnti		5'037'780.99	4'914'977.14	2.50	122'803.85
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		37'220.75	159'075.95	-76.60	-121'855.20
2000.000	Creditori ricapitolativi (EED)	37'220.75	157'425.90	-76.36	-120'205.15
2000.002	Altri creditori	0.00	1'650.05	-100.00	-1'650.05
Conti correnti con terzi		5'000'560.24	4'755'901.19	5.14	244'659.05
2001.100	Conto corrente con il Comune	3'138'866.14	2'914'705.64	7.69	224'160.50
2001.101	Prestito del Comune	941'103.55	920'845.55	2.20	20'258.00
2001.102	Prestito da APONA	920'350.00	920'350.00	0.00	0.00
2001.103	Conto corrente con APONA	240.55	0.00		240.55
Ratei e risconti passivi (RRP)		8'929.50	9'204.50	-2.99	-275.00
RRP Altri ricavi d'esercizio		7'129.50	7'129.50	0.00	0.00
2045.000	Ratei e riscontri su tasse allacciamento e consumo acqua di cantiere	7'129.50	7'129.50	0.00	0.00
Altre RRP del Conto economico		1'800.00	2'075.00	-13.25	-275.00
2049.000	Ratei e risconti passivi	1'800.00	2'075.00	-13.25	-275.00
Capitale proprio		863'543.81	653'675.29	32.11	209'868.52
Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		863'543.81	653'675.29	32.11	209'868.52
Risultato annuale		209'868.52	38'657.54	442.89	171'210.98
2990.000	Risultato totale d'esercizio dell'anno di gestione	209'868.52	38'657.54	442.89	171'210.98
Risultati cumulati degli anni precedenti		653'675.29	615'017.75	6.29	38'657.54
2999.000	Saldo dei risultati totali d'esercizio cumulati	653'675.29	615'017.75	6.29	38'657.54