

*messaggio municipale no. 14/2017*

**Comune di Ascona**  
*aziende*



**Conto consuntivo  
dell'Azienda Elettrica Comunale  
per l'anno 2016**

---



v. rif.  
n. rif. FL/mp  
Risoluzione municipale no. 923  
Ascona, 10 maggio 2017

**MESSAGGIO NO. 14/2017**

del Municipio al Consiglio comunale del Borgo di Ascona concernente il conto consuntivo **dell'Azienda Elettrica Comunale** per l'anno 2016

---

Signor Presidente,  
Gentili Signore, Egregi Signori,

con il presente messaggio proponiamo l'accettazione del conto consuntivo dell'Azienda Elettrica Comunale per l'anno 2016, facendo riferimento per le necessarie delucidazioni al rapporto a cui il Municipio fa completa adesione.

**ASPETTI PROCEDURALI E FORMALI**

Preavviso commissionale: l'esame del Messaggio compete alla Commissione della gestione e alla Commissione riveditrice.

Referendum facoltativo: la decisione del Consiglio comunale sottostà al referendum facoltativo (art. 75 LOC).

Quoziente di voto: per l'approvazione del dispositivo di deliberazione è sufficiente il voto della maggioranza dei votanti, ritenuto che i voti affermativi devono rappresentare almeno 1/3 dei membri del Consiglio comunale (12 voti favorevoli - art. 61 cpv 1 LOC e 155 LOC).



**PROPOSTA DI DECISIONE:**

Fatte queste considerazioni e restando a vostra disposizione per ulteriori informazioni e chiarimenti, vi invitiamo a voler

**deliberare:**

1. è approvato il conto consuntivo per l'esercizio 2016 dell'Azienda Elettrica del Comune di Ascona che presenta un totale di ricavi correnti di fr. 9'060'629.37, un totale di uscite correnti di fr. 8'865'003.74 e un avanzo d'esercizio di fr. 195'625.63; un onere netto per investimenti di fr. 403'209.40;
2. è approvata la destinazione dell'avanzo d'esercizio di fr. 195'625.63 in aumento del capitale proprio;
3. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 207'306.-- di cui al messaggio no. 21/2014 relativo alla sostituzione dell'IP Via Locarno;
4. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 285'250.-- di cui ai messaggi no. 15/2013 e no. 35/2015 relativo ai costi di realizzazione della nuova cabina di trasformazione Vorame;
5. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 116'000.-- di cui al messaggio no. 22/2014 relativo ai costi della realizzazione di un Bypass al centro MT;
6. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 95'000.-- di cui al messaggio no. 08/2014 relativo alla sostituzione dell'illuminazione pubblica del piazzale autosilo;

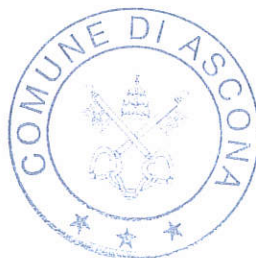


7. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 159'000.-- di cui al messaggio no. 17/2014 relativo alla sostituzione dell'illuminazione pubblica del giro golf;
8. è approvato il bilancio al 31 dicembre 2016.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Dr. Med. Luca Pissoglio



Il Segretario:

Avv. Paola Bernasconi

**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**  
**RAPPORTO TECNICO FINANZIARIO**

## CONSUNTIVO 2016 AEC

### 1 Considerazioni energetiche

#### 1.1 Dati energetici nazionali (fonte: Ufficio federale dell'energia)

Con 58,24 miliardi di chilowattora (mia. kWh), nel 2016 il consumo di energia elettrica in Svizzera è rimasto praticamente identico a quello dell'anno precedente (- 0,01%). La produzione delle centrali nazionali (calcolata detraendo il consumo delle pompe di accumulazione) ammontava a 58,7 mia. kWh. L'eccedenza delle importazioni è stata di 3,9 mia. kWh. Nel 2016 la Svizzera ha registrato, per la prima volta nel corso di un intero anno civile, un saldo monetario del commercio estero negativo di 145 milioni di franchi svizzeri.

Nel 2016 il consumo nazionale ammontava a 62,6 mia. kWh, ovvero a 58,239 mia. kWh una volta detratte le perdite dovute alla trasmissione e alla distribuzione pari a 4,4 mia. kWh. Tali perdite equivalgono a - 0,01% o a 7 milioni di kWh (che corrisponde al consumo annuale di circa 1 400 economie domestiche) in meno rispetto al 2015 (58,246 mia. kWh).

Il consumo di energia elettrica nel nostro Paese è rimasto stabile poiché la migliorata efficienza energetica ha compensato gli effetti dei seguenti importanti fattori che ne avrebbero comportato l'aumento:

- sviluppo economico: secondo i primi risultati provvisori, nel 2016 il prodotto interno lordo (PIL) è aumentato dell'1,3% (fonte: Segreteria di Stato dell'economia, SECO);
- evoluzione demografica: secondo i dati provvisori pubblicati dall'Ufficio federale di statistica (UST) il 6 aprile 2017, nel 2016 la popolazione svizzera è aumentata dell'1,1%;
- condizioni meteorologiche: nel 2016 i gradi giorno sono aumentati del 6,7% rispetto all'anno precedente (cfr. tabella in allegato). Poiché in Svizzera circa il 10% dell'energia elettrica è impiegato per il riscaldamento/raffreddamento, questa evoluzione ha come effetto un leggero aumento del consumo.

#### Produzione nazionale di energia elettrica media

La produzione di energia elettrica (produzione nazionale) è calata del 6,6%, attestandosi a 61,6 mia. kWh (2015: 66 mia. kWh). Una volta detratto il consumo delle pompe di accumulazione, pari a 2,9 mia. kWh, la produzione netta ammontava a 58,7 mia. kWh.

Gli impianti idroelettrici (centrali ad acqua fluente e centrali ad accumulazione) hanno prodotto l'8% di energia elettrica in meno rispetto all'anno precedente (centrali ad acqua fluente - 0,1%, centrali ad accumulazione - 13,7%). Nell'estate 2016 la produzione delle centrali idroelettriche è diminuita del 2,4% rispetto all'anno precedente (centrali ad acqua fluente + 1,4%, centrali ad accumulazione - 6,2%), nei due trimestri invernali del 15,4% (centrali ad acqua fluente - 3,2%, centrali ad accumulazione - 21,2%).

La produzione di energia elettrica delle centrali nucleari svizzere è scesa dell'8,4%, attestandosi a 20,2 mia. kWh (2015: 22,1 mia. kWh). Nonostante il record di produzione della centrale nucleare di Gösgen, tale calo è da ricondurre principalmente alla disattivazione temporanea delle centrali nucleari di Beznau I (annuale) e di Leibstadt (da settembre a dicembre). Nel 2016 la disponibilità delle centrali nucleari svizzere è stata del 69,4% (2015: 76,0%).

***In complesso, l'energia elettrica prodotta proveniva per il 59% da centrali idroelettriche, per il 32,8% da centrali nucleari e per l'8,2% da impianti termici convenzionali e da altri impianti.***

### **Eccedenza delle importazioni nel 2016**

Nel 2016 sono state effettuate importazioni per 38 mia. kWh ed esportazioni per 34,1 mia. kWh, con un saldo positivo delle importazioni di 3,9 mia. kWh (2015: eccedenza delle esportazioni di 1 mia. kWh).

I proventi delle esportazioni sono stati pari a 1'387 milioni di franchi (4,09 ct./kWh). Per le importazioni, si sono spesi 1'532 milioni di franchi (4,04 ct./kWh). Nel 2016 la Svizzera ha registrato quindi per la prima volta un saldo negativo della bilancia commerciale di 145 milioni di franchi (2015: saldo positivo di 234 milioni di franchi).

## **1.2 Dati energetici della nostra azienda**

### **1.2.1 Acquisti di energia**

I prezzi dell'energia della nostra Azienda per il 2016 si sono mantenuti molto competitivi rispetto al mercato, nonostante questi ultimi continuino a scendere.

Per quanto concerne il 2016, solo due clienti hanno chiesto l'accesso al libero mercato, aderendo ad una nostra offerta di vendita di energia a lungo termine. Questo dimostra che i nostri prezzi rimangono molto concorrenziali con quelli applicati dal mercato.

Per quanto concerne gli acquisti di energia, come già nel 2015, abbiamo separato le statistiche in tre gruppi, e cioè il consumo dei clienti fissi, o meglio i clienti che non possono accedere al libero mercato, per i quali sono stati acquistati da AET 50'929'148[kWh], i clienti che sono andati sul libero mercato ma forniti in energia dall'azienda elettrica comunale, per i quali sono stati acquistati da AET 3'633'682[kWh], e i clienti che sono andati sul libero mercato, per i quali l'AEC non ha dovuto acquistare energia.

### **1.2.2 Acquisti di kWh di rete**

Per fare una valutazione sull'evoluzione dei consumi, ci basiamo sui quantitativi di energia trasportata così da poter tener conto anche dei clienti che hanno chiesto l'accesso al libero mercato. Infatti se vogliamo fare un paragone con gli anni precedenti non possiamo basarci

unicamente sull'energia venduta che varia sia in funzione dei consumi, ma anche del numero di clienti che acquistano energia sul mercato libero e non più dalla nostra Azienda Comunale.

Il grafico seguente riporta l'evoluzione degli acquisti in [kWh] per gli ultimi 5 anni.

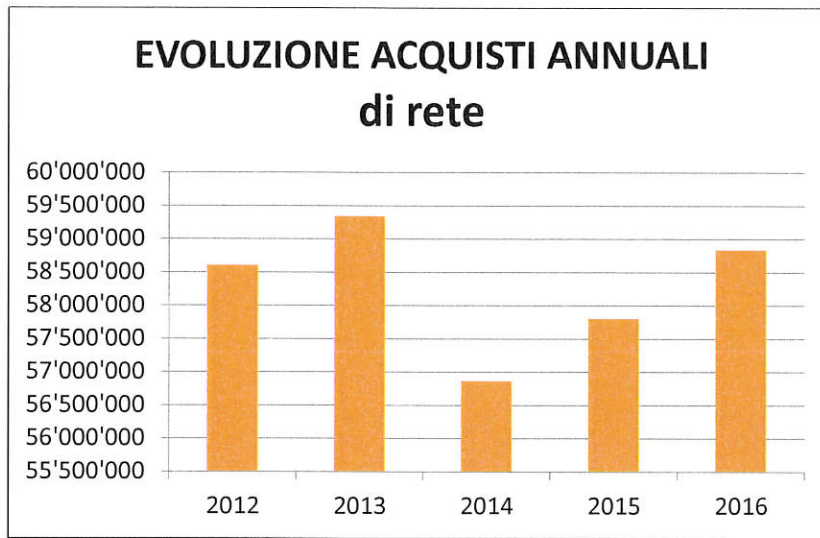


Grafico 1: Evoluzione vendite di rete annuali

Dal grafico precedente si può notare che dopo la diminuzione di energia trasportata nel 2014, che ricordiamo è stato un anno particolarmente piovoso, il trasporto di energia e dunque il consumo sono aumentati nuovamente nel 2015 e nel 2016 raggiungendo i 58'842'827 [kWh] pari ad un incremento del 1.76% rispetto al 2015.

### 1.2.3 Acquisti mensili in kWh di rete

Come per gli anni scorsi sono soprattutto le condizioni climatiche, come a livello svizzero, che hanno influenzato l'erogazione di energia elettrica durante l'anno.

I massimi di erogazione si riscontrano infatti sempre nei mesi freddi, e cioè, gennaio con 5'347'759 [kWh] e dicembre con 5'538'872 [kWh]. Da notare un aumento marcato dei consumi di dicembre 2016 rispetto al 2015. Segnaliamo anche che i mesi di luglio ed agosto hanno fatto registrare come sempre buoni consumi, dovuti alla maggior presenza di turisti.



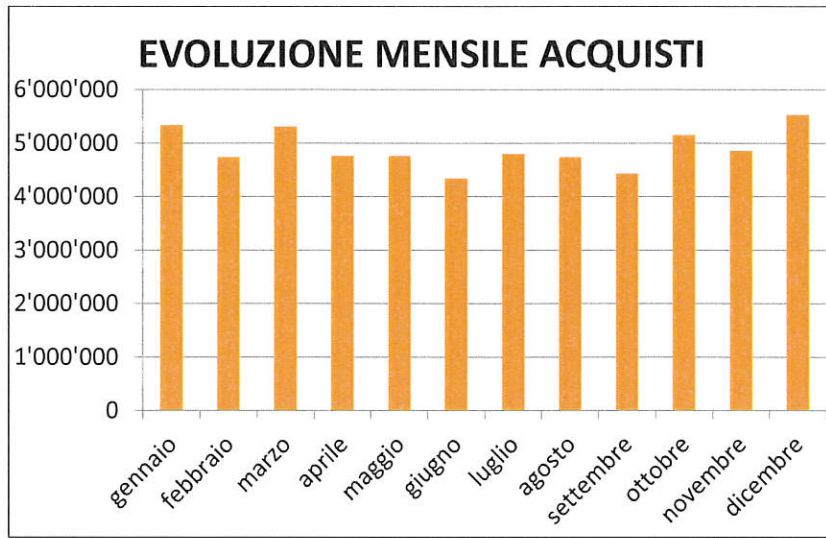


Grafico 2: Evoluzione mensile degli acquisti di kWh di rete

#### 1.2.4 Ripartizione dell'erogazione

Anche per il 2016 la vendita in kWh della nostra Azienda ha riguardato in modo preponderante le economie domestiche, che rappresentano ca. il 90% degli utenti, e i Grandi Clienti (Alberghi, e Grandi Empori). Da segnalare che i clienti che hanno scelto di acquistare energia sul libero mercato rappresentano unicamente il 7.3% dell'energia da noi trasportata.

### RIPARTIZIONE EROGAZIONE ENERGIA 2016

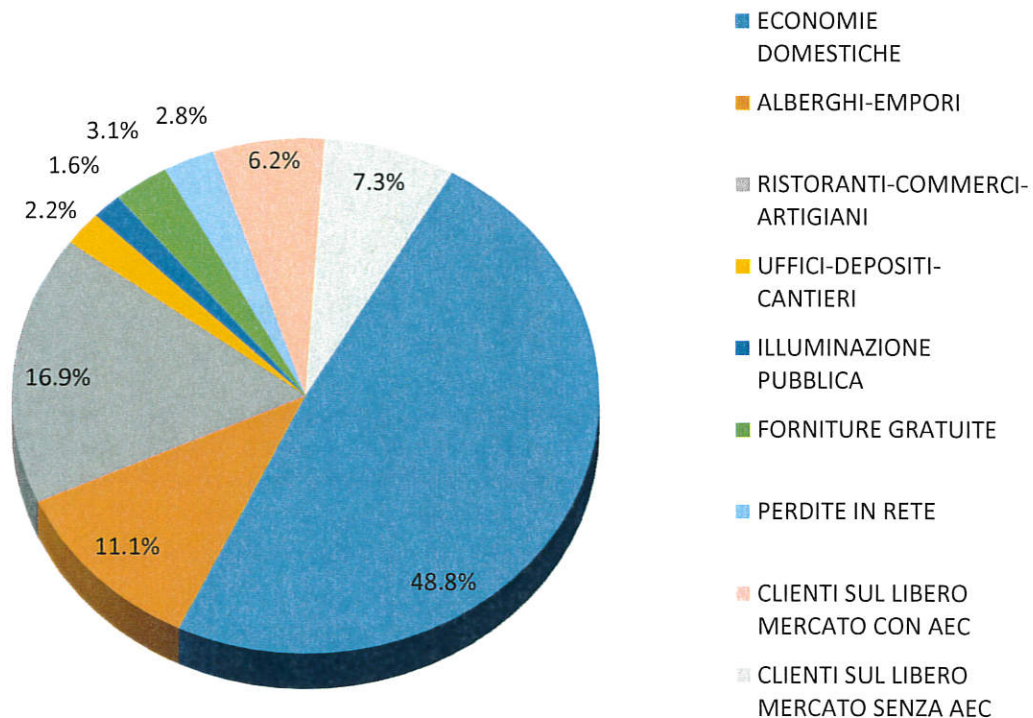


Grafico 3: Ripartizione dell'erogazione per tipo di cliente

### 1.2.5 Evoluzione della punta massima

Malgrado il costante aumento dei consumi energetici la tendenza della punta massima annuale si è mantenuta stabile, pur aumentando leggermente rispetto al 2015. Le punte massime si registrano generalmente durante i periodi pasquali, o durante i mesi particolarmente freddi come dicembre (2005, 2007 e 2009). Nel 2016 la punta massima è stata registrata il 14 ottobre alle 12.30 con 11'005.20 [kW]. Questo valore risulta superiore del 8.48% rispetto alla punta del 2015. L'andamento della curva di carico è ben visibile dal grafico sottostante.

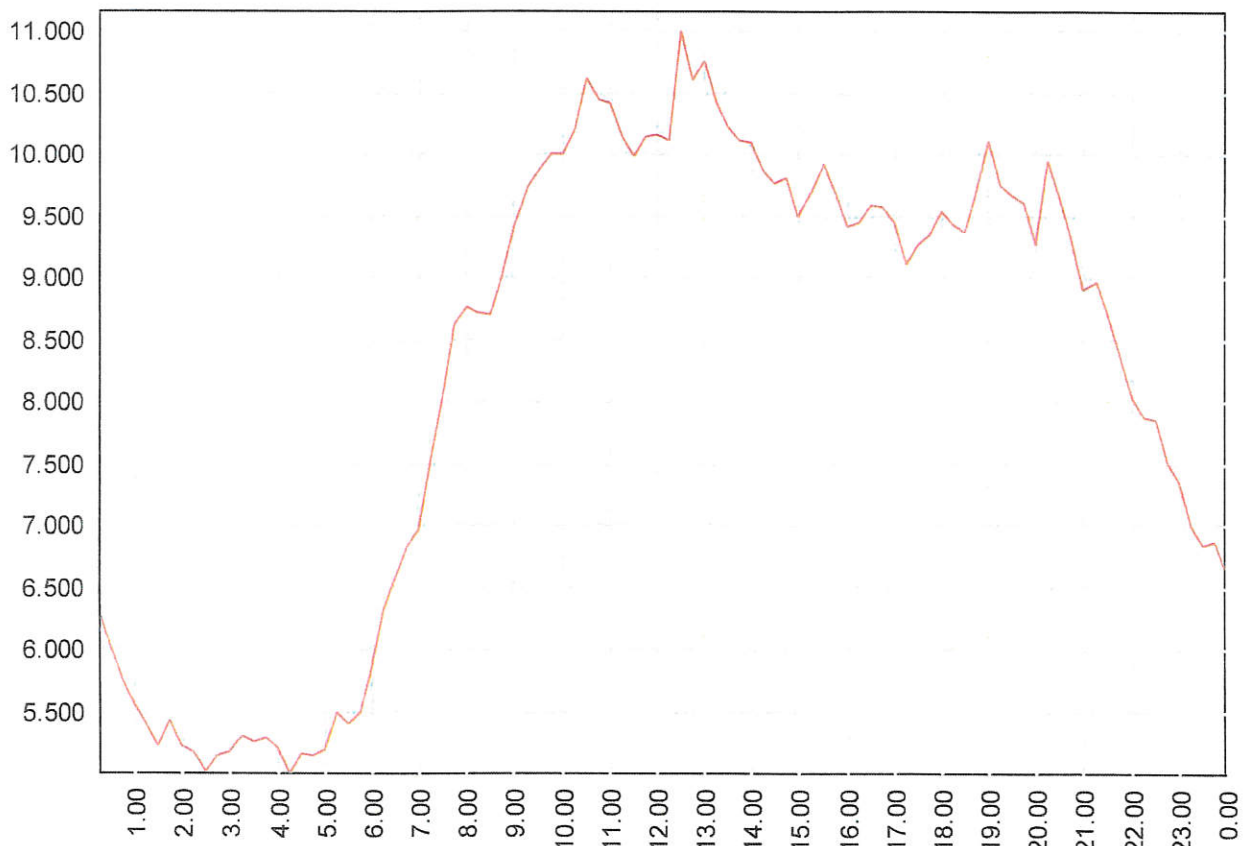
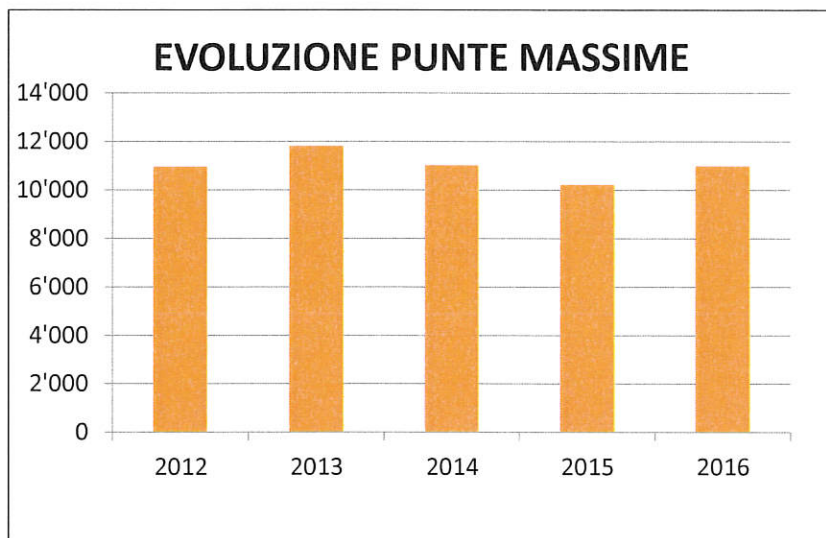


Grafico 4: Curva di carico della rete con punta massima

Il grafico seguente riporta l'evoluzione delle punte massime negli ultimi 5 anni. Come si può notare, non c'è una logica sulla sua evoluzione, ma unicamente il fatto che rimane sempre in una forchetta di +/- 10%.



*Grafico 5: Evoluzione delle punte massime*

## 2 Considerazioni tecniche

Nel corso del 2016 sono state eseguite le seguenti opere in rete:

- posa cavi di rete	ml.	1'420
- posa cavi di allacciamento	ml.	1'185
- posa cavi per l'illuminazione pubblica	ml.	2'258
- posa e ristrutturazione armadi di distribuzione		4
- nuovi allacciamenti di cantiere per edilizia pubblica e privata		15
- ristrutturazione cabine di trasformazione		1

Da notare l'aumento della posa dei cavi di rete che nel 2016 è raddoppiata rispetto al 2015. Questo aumento è dovuto al potenziamento della rete bassa tensione, con nuovi collegamenti tra i vari armadi di distribuzione. Per quanto concerne i cavi di allacciamento, i metri lineari di nuovi cavi posati risultano molto simili a quelli del 2015. È continuata per contro a buon ritmo la posa di nuovi cavi dell'illuminazione pubblica, dovuti al suo continuo ammodernamento. Il numero di cantieri, diminuito di metà tra il 2014 e il 2015, si è finalmente stabilizzato nel 2016.

È continuata inoltre, presso clienti con la misurazione della punta, l'utilizzazione di data logger, (sistemi di misura per la gestione delle informazioni e dei dati dei grandi clienti) che, grazie alla possibilità di registrare e trasmettere via GSM la curva di carico, permettono di sorvegliare l'andamento della potenza abbonata dal cliente, di offrire consulenza per una gestione ottimale della stessa e, con la liberalizzazione del mercato dell'energia elettrica, la consegna giornaliera del profilo di carico del cliente con consumo >100'000 [kWh].

### 3 Considerazioni amministrative

#### 3.1 Conto di gestione corrente

##### 3.1.1 Risultato della gestione corrente

Il conto di gestione corrente dell'Azienda chiude per il 2016 con un utile di Fr. 195'625.63 contro un avanzo preventivato di Fr. 170'482.99, approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 16 dicembre 2015.

Il grado d'autofinanziamento per il 2016 è stato del 151.09% quindi gli investimenti effettuati nel corso del 2016 sono stati totalmente coperti dal corrispondente autofinanziamento di Fr. 609'213.61. Vi è quindi un'eccedenza di mezzi di Fr. 206'004.21.

##### 3.1.2 Spese correnti

Le spese correnti dell'anno in esame ammontano a Fr. 8'865'003.74 e sono di Fr. 1'027'497.23 inferiori a quelle originariamente preventivate.

La tabella seguente riporta i conti con maggior variazione rispetto al preventivo

CONTO	COSTI GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2016 [Fr.]	PREVENTIVO 2016 [Fr.]	DIFFERENZA [Fr.]
301.100	DIREZIONE E AMMINISTR.IN ORGANICO	360'179.30	371'000.00	- 10'820.70
301.120	PERSONALE D'ESERCIZIO IN ORGANICO	601'314.65	590'000.00	11'314.65
310.100	MATERIALE CANCELLERIA E STAMPATI	9'488.95	20'000.00	- 10'511.05
311.500	AQUISTO CONTATORI CON DATA LOGGER	12'283.65	80'000.00	-67'716.35
313.100	MATERIALE PER ISTALLAZIONE A TERZI	27'673.31	80'000.00	-52'326.69
313.300	MATERIALE PER DECORAZIONE NATALIZIA	10'528.07	30'000.00	-19'471.93
314.000	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	15'072.75	50'000.00	-34'927.25
314.010	MANUTENZIONE RETE E IMP. M.T-LR5	5'003.70	30'000.00	-24'996.30

<b>314.020</b>	MANUTENZIONE RETE E IMP. B.T-LR7	142'338.85	180'000.00	- 37'661.15
<b>314.030</b>	MANUTENZIONE CABINE – LR6	1'978.55	30'000.00	-28'021.45
<b>314.500</b>	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	114'154.94	150'000.00	- 35'845.06
<b>315.300</b>	MANUTENZIONE VEICOLI	7'777.00	20'000.00	-12'223.00
<b>318.005</b>	MANUTENZIONE SOFTWARE	20'385.83	35'000.00	- 14'614.17
<b>318.600</b>	PRESTAZIONI TERZI PER MANIFESTAZIONI	42'420.50	70'000.00	-27'579.50

Dalla tabella precedente possiamo notare che vi sono alcuni sorpassi, ma soprattutto minori spese che andiamo a commentare:

- Conto 311.500 / Acquisto contatori e data logger: le necessità di sostituzione e di acquisto di contatori nel 2016 sono risultate inferiori alle previsioni.
- Conto 313.100 / Materiale per installazione a terzi: alcuni progetti di nuovi allacciamenti hanno preso ritardo, e la riduzione del numero di nuove edificazioni hanno contribuito a ridurre le spese preventivate per questo conto.
- Conto 313.300 / Materiale per decorazione natalizia: per il 2016 è stato acquistato meno materiale del previsto. Ciò è anche dovuto al fatto che la nuova illuminazione natalizia al LED richiede meno manutenzione, e dunque meno costi.
- Conto 314.000, 314.010, 314.020, 314.030 / Manutenzione stabili e strutture, manutenzione rete e imp. MT LR5, manutenzione rete e imp. BT LR7 e manutenzione cabine LR6: a differenza di quanto preventivato, le spese si sono rivelate inferiori al preventivo, e ciò a causa di progetti rimasti in sospeso, al fatto che è stato deciso di chiedere un credito d'investimento (Nuovi armadi di distribuzione) dove caricare i costi d'intervento per il risanamento di una parte di rete BT (5 armadi di distribuzione), e al fatto che fortunatamente la rete nel 2016 non ha richiesto interventi particolari.
- Conto 314.500 / Manutenzione illuminazione pubblica: visto che alcuni tipi di lampadine non sono più disponibili sul mercato, già nel 2014 si è cominciato un radicale ammodernamento dell'illuminazione pubblica che dovrà proseguire negli anni seguenti. Per questo motivo a preventivo si prevedeva una spesa di Fr. 150'000.--, la quale però non è stata raggiunta, a causa di più motivi tra i quali:
  - le risorse umane dell'azienda
  - la legge sulle commesse pubbliche, che ha implicato un rallentamento.
  - per alcune spese previste sul conto ordinario si è optato per la via dell'investimento

- Conto 318.600 / Prestazioni terzi per manifestazioni: durante il 2016, l'azienda elettrica ha necessitato di meno impiego di personale esterno, potendo gestire in maniera adeguata delle risorse interne.

### 3.1.2.1 Ammortamenti:

Il tasso medio degli ammortamenti sui beni amministrativi è stato del 13.02% per complessivi Fr. 413'587.98.

Il grafico seguente indica l'evoluzione dei tassi medi risultanti dai conti consuntivi degli scorsi esercizi. Da notare che dal 2015, dopo 5 anni di crescita, il tasso medio degli ammortamenti è di nuovo sceso.

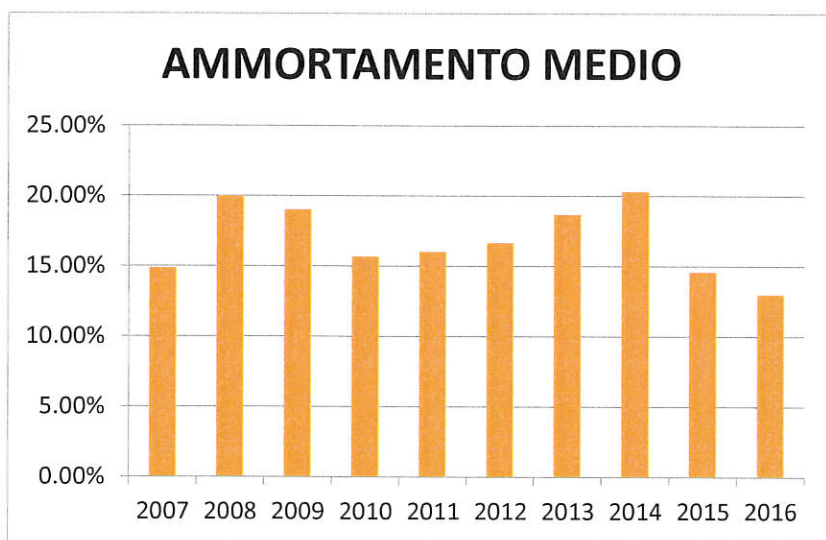


Grafico 6: Evoluzione degli ammortamenti medi

### 3.1.3 Ricavi correnti

Il totale dei ricavi del capitolo 100 è stato di Fr. 348'719.24 a fronte di un preventivo di Fr. 273'066.00 risultando quindi maggiore di Fr. 75'653.24.

Questo incremento rispetto a quanto preventivato è stato causato fra l'altro dal fatto che abbiamo recuperato Fr. 60'066.70 dalla SUVA a causa di un infortunio avvenuto ad un nostro dipendente.

La tabella seguente riporta i conti con maggior variazione rispetto al preventivo

CONTO	RICAVI GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2016 [Fr.]	PREVENTIVO 2016 [Fr.]	DIFFERENZA [Fr.]
434.220	TASSE DI RISCALDAMENTO	920.00	5'000.00	-4'080.00

<b>435.110</b>	PRESTAZIONI PER TERZI	10'217.80	1'000.00	9'217.80
<b>436.100</b>	INDENNITÀ PER INFORTUNI SUVA	60'066.70	1'000.00	59'066.70

Dalla tabella precedente possiamo notare che vi sono variazioni sia positive che negative che andiamo a commentare:

- Conto 435.110 / Prestazioni per terzi: questi ricavi sono da ricondurre a rimborsi di lavori eseguiti per riparare danni causati da terzi.
- Conto 436.100 / Indennità per infortunio SUVA: un dipendente si trova da fine gennaio in infortunio.

### **3.1.3.1 Acquisto e vendita energia**

Nell'allestimento del preventivo 2016 l'acquisto di energia era stato stimato a 51.7 mio. [kWh] per i clienti fissi finali e a circa 3.5 mio [kWh] per i clienti sul libero mercato forniti in energia dall'AEC. L'acquisto effettivo è stato di 50'929'148 [kWh] per i clienti fissi finali e di 3'633'682 [kWh] per i clienti sul libero mercato forniti dall'AEC. Il costo di per l'acquisto di energia risulta dunque di Fr. 3'007'925.35, inferiore di Fr. 35'129.65 rispetto al preventivo registrato nei conti 312.100, 312.110 e 312.200.

La differenza tra i valori di acquisto stimati e i valori reali si giustifica con il fatto che l'evoluzione dei consumi è molto condizionata da fattori climatici, soprattutto legati alle temperature invernali.

Una stima dei consumi risulta dunque molto difficile, vista l'evoluzione incerta del clima degli ultimi anni.

Per quel che concerne l'utilizzazione della rete a monte, si era preventivata una spesa di Fr. 2'149'844.00, mentre quella finale ammonta a Fr. 2'116'289.48.

Il totale del capitolo "acquisto e vendita energia" ha permesso di realizzare una cifra d'affari di Fr. 8'711'910.13. La differenza rispetto al preventivo di Fr. 9'789'917.96 è pari a Fr. 1'078'007.83.

## **4 Conto degli investimenti**

Le uscite per investimenti nel 2016 sono state di Fr. 403'209.40 e corrispondono circa al 29% di quanto indicato nel preventivo. Ciò che corrisponde alla stessa percentuale del 2015.

Questa notevole discrepanza è dovuta ai fattori seguenti:

- Il progetto Piazzale Posta/Papio/Autosilo è rimasto bloccato da un ricorso.
- Il progetto di posa sottostrutture in Via Collinetta è iniziato unicamente in autunno.

- Gli investimenti per due nuove cabine hanno subito un ritardo dovuto alle procedure tecniche e amministrative di approvazione, e sono al momento ancora in fase di progettazione.

Per il conto investimenti vi segnaliamo, come previsto dal cpv. 3 dell'art. 155 LOC i crediti terminati:

no. conto/ M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
501.500 / 21.2014	IP VIA LOCARNO / <b>Fr. 207'306.00</b>	<b>Fr. 10'144.60 / (4.89% Vs credito votato)</b>

- I lavori previsti nel messaggio municipale sono stati effettuati con un maggior costo complessivo.

no. conto/ M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
503.420 / 15.2013 e 35.2015	REALIZZAZIONE NUOVA CABINA VORAME / <b>Fr. 285'250.00</b>	<b>- Fr. 1'340.99 / (- 0.47% Vs credito votato)</b>

- I lavori previsti nel messaggio municipale sono stati effettuati con un minor costo complessivo.

no. conto/ M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
503.570 / 22.2014	BYPASS 1 CENTRO MT / <b>Fr. 116'000.00</b>	<b>- Fr. 116'000.00 / (- 100% Vs credito votato)</b>

- I lavori previsti nel messaggio municipale non sono stati effettuati, e il credito è scaduto.

no. conto/ M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
503.580 / 08.2014	IP LED PIAZZALE AUTOSILO / <b>Fr. 95'000.00</b>	<b>- Fr. 19'666.65 / (- 20.70% Vs credito votato)</b>

- I lavori previsti nel messaggio municipale sono stati effettuati con un minor costo complessivo dovuto alla riduzione dei prezzi del materiale.

no. conto/ M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
503.590 / 17.2014	IP LED GIRO GOLF / <b>Fr. 159'000.00</b>	<b>- Fr. 48'659.52 / (- 30.60% Vs credito votato)</b>



- I lavori previsti nel messaggio municipale sono stati effettuati con un minor costo complessivo dovuto alla riduzione dei prezzi del materiale, e ai buoni prezzi per gli interventi del genio civile.

## 5 Bilancio

Nessuna osservazione.

### AZIENDA ELETTRICA COMUNALE DI ASCONA

Il Presidente:



Avv. Stefano Steiger

Il Direttore:



Ing. Fabio Laloli

Ascona, 9 maggio 2017

**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**  
**RAPPORTO DELL'UFFICIO DI REVISIONE**

Alla

**Azienda Elettrica Comunale di Ascona**

Lugano, 3 maggio 2017

**Relazione dell'organo di controllo esterno sui conti consuntivi**

In qualità di organo di controllo esterno e conformemente al mandato conferitoci abbiamo svolto la revisione degli annessi conti consuntivi dell'Azienda Elettrica Comunale di Ascona, costituiti da bilancio patrimoniale, conto di gestione corrente e conto degli investimenti, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

**Responsabilità del Municipio**

Il Municipio è responsabile dell'allestimento dei conti consuntivi in conformità alle disposizioni legali. Il Municipio è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

**Responsabilità dell'organo di controllo esterno**

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sui conti consuntivi sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente agli Standard svizzeri di revisione. Tali standard richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che i conti consuntivi non contengano anomalie significative.

Una revisione comprende lo svolgimento di procedure di revisione volte a ottenere elementi probativi per i valori e le informazioni contenuti nei conti consuntivi. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che i conti consuntivi contengano 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 dei conti consuntivi, 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 dei conti consuntivi nel loro complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente e appropriata su cui fondare il nostro giudizio.

**Giudizio di revisione**

A nostro giudizio, i conti consuntivi per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 sono conformi alle disposizioni legali.

Ernst & Young SA

Stefano Caccia  
Perito revisore abilitato  
(Revisore responsabile)



Michele Balestra  
Perito revisore abilitato

**Allegati**

- ▶ Conti consuntivi (bilancio patrimoniale, conto di gestione corrente e conto degli investimenti)

**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**

**RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO**



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	1

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE

DICASTERO	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	
	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
1 GESTIONE CORRENTE	2'663'456.70	348'719.24	3'164'588.63	273'066.00
2 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	6'201'547.04	8'711'910.13	6'727'912.34	9'789'917.96
<b>TOTALI</b>	<b>8'865'003.74</b>	<b>9'060'629.37</b>	<b>9'892'500.97</b>	<b>10'062'983.96</b>
<b>MAGGIOR ENTRATA</b>			<b>170'482.99</b>	
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>195'625.63</b>	<b>2.16 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>9'060'629.37</b>	<b>9'060'629.37</b>	<b>10'062'983.96</b>	<b>10'062'983.96</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
<b>1 GESTIONE CORRENTE</b>				
100 GESTIONE CORRENTE	2'663'456.70	29.40	348'719.24	3.85
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>2'663'456.70</b>		<b>348'719.24</b>	
<b>2 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA</b>				
200 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	6'201'547.04	68.44	8'711'910.13	96.15
<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>6'201'547.04</b>		<b>8'711'910.13</b>	
<b>TOTALI</b>	<b>8'865'003.74</b>	<b>97.84 %</b>	<b>9'060'629.37</b>	<b>100.00 %</b>
AVANZO D'ESERCIZIO	195'625.63	2.16 %		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>9'060'629.37</b>		<b>9'060'629.37</b>	

**AZIENDA ELETRICA COMUNALE**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>8'865'003.74</b>	<b>9'892'500.97</b>	<b>9'113'064.48</b>
<b>30</b>	<b>14.01</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>1'241'819.60</b>	<b>1'246'525.00</b>	<b>1'172'352.10</b>
300	0.02	ONORARI AD IDENNITÀ E AUTORITÀ COMMISSIONI	1'416.65	1'500.00	1'458.35
301	11.73	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	1'039'809.35	1'038'825.00	981'787.95
303	0.70	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	62'173.10	61'100.00	63'602.05
304	1.18	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	104'430.20	104'400.00	93'397.15
305	0.17	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	15'427.90	16'700.00	16'595.05
306	0.10	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	8'468.95	10'000.00	10'184.60
309	0.11	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	10'093.45	14'000.00	5'326.95
<b>31</b>	<b>68.41</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>6'064'301.37</b>	<b>6'567'099.00</b>	<b>6'379'137.62</b>
310	0.17	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	15'233.65	26'500.00	23'806.35
311	0.43	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	37'956.45	135'000.00	75'614.92
312	57.80	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	5'124'214.83	5'192'899.00	5'338'265.94
313	0.69	MATERIALE DI CONSUMO	60'972.41	142'500.00	64'328.59
314	3.28	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	290'603.95	454'000.00	306'433.60
315	0.20	MANUTENZIONI MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, E ATTREZZATURE	17'422.96	37'600.00	26'153.45
316	2.11	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	186'756.95	187'000.00	186'803.70
318	3.05	SERVIZI ED ONORARI	270'055.82	334'400.00	284'927.63
319	0.69	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	61'084.35	57'200.00	72'803.44
<b>32</b>	<b>0.26</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>23'325.13</b>	<b>30'000.00</b>	<b>15'909.74</b>
321	0.26	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	23'325.13	30'000.00	15'909.74





CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
<b>33</b>	<b>4.80</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>425'193.08</b>	<b>476'763.63</b>	<b>498'739.47</b>
330	0.13	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	11'605.10	22'000.00	32'786.51
331	4.67	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	413'587.98	454'763.63	465'952.96
<b>36</b>	<b>0.45</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>39'871.53</b>	<b>529'334.64</b>	<b>43'015.93</b>
361	0.00	CONTRIBUTI PROPRI CANTONI	0.00	485'234.64	0.00
365	0.26	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	22'899.93	25'000.00	25'948.78
366	0.19	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	16'971.60	19'100.00	17'067.15
<b>37</b>	<b>12.08</b>	<b>RIVERSAMENTO CONTRIBUTI</b>	<b>1'070'493.03</b>	<b>1'042'778.70</b>	<b>1'003'909.62</b>
371	0.50	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI CANTONI	44'734.45	31'873.20	67'613.45
372	0.26	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI COMUNI E CONSORZI	23'156.34	0.00	14'638.21
375	11.31	RIVERSAMENTO CONTRIBUTI ISTITUZIONI PRIVATE	1'002'602.24	1'010'905.50	921'657.96



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
4	100.00	RICAVI CORRENTI	9'060'629.37	10'062'983.96	9'336'614.47
42	0.05	REDDITI DELLA SOSTANZA	4'516.24	4'200.00	6'436.22
420	0.05	INTERESSI DA BANCHE	4'516.24	4'200.00	6'436.22
43	89.43	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	8'103'063.63	8'630'736.83	8'445'457.48
431	9.18	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	831'987.28	919'396.75	897'924.75
434	79.03	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	7'160'692.23	7'677'040.08	7'365'171.46
435	0.17	VENDITE	15'469.81	2'000.00	145'539.36
436	1.05	RIMBORSI	94'914.31	32'300.00	36'821.91
44	0.01	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	932.40	700.00	979.95
440	0.01	PARTECIPAZIONI ALLE ENTRATE DELLA CONFEDERAZIONE	932.40	700.00	979.95
46	0.00	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00	462'923.39	0.00
461	0.00	CANTONI	0.00	462'923.39	0.00
47	10.51	CONTRIBUTI DA RIVERSARE	952'117.10	964'423.74	883'740.82
472	10.51	CONTRIBUTI DA RIVERSARE DA COMUNI E CONSORZI COMUNALI	952'117.10	964'423.74	883'740.82

**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**  
**CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE**



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA

Data 05-05-2017

Pagina 6

1	GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE CORRENTI				
300.100	INDENNITA'COMM.AMMIN.E REVIDITRICE	1'416.65		1'500.00	1'458.35
301.100	DIREZIONE E AMMINISTR.IN ORGANICO	360'179.30		371'000.00	334'448.40
301.120	PERSONALE D'ESERCIZIO IN ORGANICO	601'314.65		590'000.00	582'472.40
301.200	STIPENDI PERSON.FUORI ORGANICO	13'874.80		13'000.00	6'797.65
301.400	PRESTAZIONI FUORI ORARIO	1'045.50		0.00	1'880.85
301.500	INDENNITA' PICCHETTO	17'654.20		18'000.00	17'997.00
301.600	ASSEGNI FAMILIARI	17'800.00		17'800.00	16'633.35
301.610	ASSEGNI FIGLI	19'100.00		20'725.00	21'141.65
301.800	GRATIFICHE ANZIANITA'SERVIZIO	8'340.90		8'300.00	0.00
301.810	INDENNITA' STRAORDINARIE	500.00		0.00	416.65
303.100	CONTRIBUTI AVS-AI-IPG-AF	62'173.10		61'100.00	63'602.05
304.100	CASSA PENSIONE: PREMI	104'430.20		104'400.00	92'924.35
304.110	CASSA PENSIONE: TASSE ASSIC.CAROVITA	0.00		0.00	472.80
305.200	PREMI ASSICUR.INFORTUNI SUVA	15'427.90		16'700.00	16'595.05
306.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	8'468.95		10'000.00	10'184.60
309.100	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE	6'770.90		10'000.00	4'813.55
309.200	SPESE VARIE PER IL PERSONALE	3'322.55		4'000.00	513.40
310.100	MATERIALE CANCELLERIA E STAMPATI	9'488.95		20'000.00	15'141.85
310.102	FOTOCOPIE	5'744.70		6'500.00	8'664.50
311.100	ACQUISTO MOBILI D'UFFICIO	0.00		8'000.00	2'469.75
311.200	ACQUISTO MACCHINE D'UFFICIO E HARDWARE	5'173.45		10'000.00	1'829.70
311.250	ACQUISTO SOFTWARE	4'738.50		10'000.00	450.00
311.400	ACQUISTO APPARECCHI E ATTREZZI	14'933.00		15'000.00	17'752.52
311.450	ACQ.MATERIALE DI CONSUMO	827.85		2'000.00	944.75
311.500	ACQUISTO CONTATORI E DATA LOGGER	12'283.65		80'000.00	52'168.20
311.600	ACQUISTI VEICOLI	0.00		10'000.00	0.00
313.100	MATERIALE PER ISTALL.A TERZI	27'673.31		80'000.00	36'154.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	7

1	GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE CORRENTI				
313.200	CARBURANTE	5'692.90		8'500.00	5'488.40
313.300	MATERIALE PER DECORAZIONE NATALIZIA	10'528.07		30'000.00	13'789.77
313.350	MATERIALE PER MANIFESTAZIONI	14'196.13		20'000.00	5'357.22
313.400	MATERIALE DI PULIZIA	2'882.00		4'000.00	3'538.80
314.000	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	15'072.75		50'000.00	31'541.48
314.010	MANUTENZIONE RETE E IMP. M.T-LR5	5'003.70		30'000.00	11'458.95
314.020	MANUTENZIONE RETE E IMP. B.T-LR7	142'338.85		180'000.00	85'200.36
314.030	MANUTENZIONE CABINE - LR6	1'978.55		30'000.00	54'569.96
314.500	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	114'154.94		150'000.00	116'900.79
314.600	MANUT.CONTATORI E RICETTORI	11'228.50		13'000.00	6'112.95
314.650	MANUT.IMPIANTI INTERNI-MATERIALE	826.66		1'000.00	649.11
315.200	MANUT. MACCH. UFFICIO E COMPUTER	1'969.30		3'800.00	1'927.75
315.220	MANUTENZIONE RETE DATI E VOCE E PROGRAMMI	4'480.05		8'800.00	6'025.80
315.300	MANUTENZIONE VEICOLI	7'777.00		20'000.00	17'075.45
315.400	MANUTENZIONE ATTREZZATURE	3'196.61		5'000.00	1'124.45
316.100	LOCAZIONE AZIENDE COMUNALI	85'000.00		85'000.00	85'000.00
316.200	LOCAZIONE CABINE TRASFORM.DIVERSI	6'756.95		7'000.00	6'803.70
316.210	LOCAZIONE CABINE TRASFORM.COMUNE	60'000.00		60'000.00	60'000.00
316.400	LOCAZIONE MAGAZZINI	35'000.00		35'000.00	35'000.00
318.000	ABBONAMENTI DI SERVIZIO E ALLARMI	6'085.70		8'000.00	6'078.70
318.005	MANUTENZIONE SOFTWARE	20'385.83		35'000.00	16'582.25
318.008	ABBONAMENTI SOFTWARE	500.00		1'400.00	2'070.00
318.010	GESTIONE SOFTWARE CONTATORI	25'103.18		24'100.00	20'350.95
318.100	TASSE C.C.POSTALE	12'188.95		14'000.00	12'479.52
318.110	TASSE TELEFONICHE	17'949.80		20'000.00	16'792.60
318.120	SPESE POSTALI-AFFRANCAZIONI	15'715.55		20'000.00	17'265.25
318.150	SPESE PROVVIGIONI BANCARIE	1'246.43		2'000.00	913.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA

Data 05-05-2017

Pagina 8

1	GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
100	GESTIONE CORRENTE				
3	SPESE CORRENTI				
318.200	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2'395.30		5'000.00	1'866.45
318.300	SPESE DI CONSULENZA PERIZ. E STUDI	11'314.55		10'000.00	10'850.00
318.320	EMOLUMENTI ISPETTORATO FED. IMPIANTI CORR. FORTE	0.00		4'000.00	190.00
318.330	CATASTO RETE	1'266.65		1'300.00	1'258.55
318.350	SPESE DI ESECUZIONE	9'860.70		14'000.00	15'841.45
318.360	SPESE DIVERSE	3'230.00		4'000.00	2'207.26
318.370	SPESE DI CONSULENZA AMMINISTRATIVA	65'000.00		65'000.00	65'000.00
318.380	REVISIONE CONTABILE	9'435.55		10'000.00	9'625.20
318.400	PREMI ASSICURAZIONE INCENDIO	12'735.13		12'700.00	12'706.80
318.420	PREMI ASSICURAZIONE RC TERZI	2'545.75		2'600.00	1'833.50
318.430	PREMI ASSICURAZIONE VEICOLI	5'298.35		5'700.00	5'653.45
318.500	TASSE CIRCOLAZIONE VEICOLI + TTPCP	5'377.90		5'600.00	5'678.00
318.600	PRESTAZIONI TERZI PER MANIFESTAZIONI	42'420.50		70'000.00	59'684.00
319.100	IMPOSTE CANTONALI	33'474.00		32'200.00	35'445.00
319.200	IMPOSTE COMUNALI	24'812.00		22'500.00	34'186.44
319.300	TASSE BOLLO CANTONALE	2'798.35		2'500.00	3'172.00
321.100	INTERESSI PASSIVI	223.00		0.00	0.00
321.200	INTERESSI PASSIVI ACCANTONAMENTI	23'102.13		30'000.00	15'909.74
330.100	ABBANDONI PER CARENZE E PERDITE	11'373.06		20'000.00	31'080.45
330.200	AMMORTAMENTO INVENTARIO	232.04		2'000.00	1'706.06
331.000	AMMORT. BENI AMMINISTRATIVI	413'587.98		454'763.63	465'952.96
365.100	CONTRIBUTI A ASSOCIAZIONI DIVERSE	16'060.75		18'000.00	19'304.45
366.000	CONTRIBUTO PENSIONATI	16'971.60		19'100.00	17'067.15
4	RICAVI CORRENTI				
420.100	INTERESSI ATTIVI		815.20	200.00	1'988.58
420.200	INTERESSI DI MORA		3'701.04	4'000.00	4'447.64
431.000	TASSE DIFFIDA		12'811.89	10'000.00	16'883.80



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016**

<b>AZIENDA ELETRICA</b>	
Data	05-05-2017
Pagina	9

	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
	SPESE	RICAVI		
<b>1</b>	<b>GESTIONE CORRENTE</b>			
<b>100</b>	<b>GESTIONE CORRENTE</b>			
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>			
431.010		445.00	1'000.00	1'530.00
434.106		186'788.45	188'866.00	145'370.50
434.110		2'100.00	2'000.00	605.00
434.220		920.00	5'000.00	800.00
434.250		29'821.14	27'000.00	35'254.23
435.100		350.00	1'000.00	278.30
435.110		10'217.80	1'000.00	2'572.05
435.200		4'902.01	0.00	142'689.01
436.100		60'066.70	1'000.00	0.00
436.200		991.75	1'000.00	1'538.50
436.350		18'601.00	20'300.00	20'292.00
436.400		300.00	0.00	0.00
436.500		1'779.21	2'000.00	2'222.02
436.550		10'315.20	7'000.00	11'241.43
436.650		2'860.45	1'000.00	1'527.96
440.100		932.40	700.00	979.95
	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>348'719.24</b>	<b>273'066.00</b>	<b>390'220.97</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>2'663'456.70</b>	<b>3'164'588.63</b>	<b>2'764'244.59</b>
	<b>SALDO</b>	<b>2'314'737.46</b>	<b>2'891'522.63</b>	<b>2'374'023.62</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016**

<b>AZIENDA ELETRICA</b>	
Data	05-05-2017
Pagina	10

	ACQUISTO E VENDITA ENERGIA	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESA	RICAVI		
<b>2</b>	<b>ACQUISTO E VENDITA ENERGIA</b>				
<b>200</b>	<b>ACQUISTO E VENDITA ENERGIA</b>				
<b>3</b>	<b>SPESA CORRENTI</b>				
312.100	ACQUISTO ENERGIA	2'811'868.68		2'851'255.00	2'955'037.19
312.101	UTILIZZAZIONE DELLA RETE A MONTE	2'116'289.48		2'149'844.00	2'200'044.45
312.110	ACQUISTO ENERGIA PER CLIENTI SUL LIBERO MERCATO	188'591.85		183'800.00	176'775.30
312.200	ACQ. ENERGIA DA AUTOPRODUTT.	7'464.82		8'000.00	6'409.00
361.400	RIVERSAMENTO AL CANTONE TASSA USO STRADE	0.00		485'234.64	0.00
365.310	CONTRIBUTO TIACQUA DA RIVERSARE	509.74		500.00	505.13
365.320	CONTRIBUTO TINATURA DA RIVERSARE	5'930.90		6'100.00	5'787.20
365.330	CONTRIBUTO TISOLE DA RIVERSARE	398.54		400.00	352.00
371.100	RIVERSAMENTO TASSA ORIENT. ENERGIE RINNOVABILI FER	44'734.45		31'873.20	67'613.45
372.400	RIVERSAMENTO AL CANTONE TASSA USO STRADE	23'156.34		0.00	14'638.21
375.100	CONTRIBUTO ENERGIE RINNOVABILI	744'790.28		750'958.37	618'185.27
375.200	SERVIZI DI SIST.SWISSGRID	257'811.96		259'947.13	303'472.69
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
431.100	RICAVI DALLA TASSA BASE		818'730.39	908'396.75	879'510.95
434.100	VENDITA ENERGIA		1'914'878.30	1'997'248.34	1'930'751.19
434.101	PRESTAZIONI CONTRATTUALI		1'156'373.89	1'192'222.89	1'062'910.41
434.102	LAVORO ALTA E BASSA TARIFFA		2'820'744.44	3'110'733.10	3'093'322.44
434.107	NOLO ARMADIO CANTIERE		14'331.60	13'000.00	17'765.00
434.120	VENDITA ENERGIA A CLIENTI SUL LIBERO MERCATO		189'013.65	183'800.00	176'775.25
434.150	PREZZO DELLA POTENZA		831'815.81	948'469.75	888'563.54
434.300	TASSA METROLOGIA		6'000.00	0.00	4'800.00
434.310	CONTRIBUTO TIACQUA		485.95	600.00	539.90
434.320	CONTRIBUTO TINATURA ANNUALE		6'909.00	7'600.00	7'234.00
434.330	CONTRIBUTO TISOLE ANNUALE		510.00	500.00	480.00
461.400	RECUPERO CONCESSIONE STRADE PUBBLICHE		0.00	462'923.39	0.00
472.100	RECUPERO CONTR.ENERGIE RINNOVABILI		707'289.60	716'429.06	586'170.08
472.200	RECUPERO SERVIZI DI SIST.SWISSGRID		244'827.50	247'994.68	297'570.74





CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA

Data 05-05-2017

Pagina 11

	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
	SPESE	RICAVI		
2 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA				
200 ACQUISTO E VENDITA ENERGIA				
TOTALE RICAVI		8'711'910.13	9'789'917.96	8'946'393.50
TOTALE SPESE	6'201'547.04		6'727'912.34	6'348'819.89
SALDO	2'510'363.09		-3'062'005.62	-2'597'573.61

**AZIENDA ELETRICA COMUNALE**  
**CONSUNTIVO CONTO INVESTIMENTI**



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	12

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO		ENTRATE	ENTRATE
	USCITE	ENTRATE		
	CONSUNTIVO	2016	PREVENTIVO	2016
0 GESTIONE INVESTIMENTI	403'209.40	97.49 %	413'587.98	100.00 %
TOTALI	<b>403'209.40</b>	<b>97.49 %</b>	<b>413'587.98</b>	<b>100.00 %</b>
SALDO	<b>10'378.58</b>	<b>2.51 %</b>	<b>1'392'855.40</b>	<b>454'763.63</b>
TOTALI A PAREGGIO	<b>413'587.98</b>	<b>413'587.98</b>	<b>1'392'855.40</b>	<b>1'392'855.40</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	13

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	USCITE	%	ENTRATE	%
<b>0</b>	<b>GESTIONE INVESTIMENTI</b>			
000	GESTIONE INVESTIMENTI	97.49	413'587.98	100.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>		<b>413'587.98</b>	
<b>TOTALI</b>	<b>403'209.40</b>	<b>97.49 %</b>	<b>413'587.98</b>	<b>100.00 %</b>
<b>SALDO</b>	<b>10'378.58</b>	<b>2.51 %</b>		
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>413'587.98</b>		<b>413'587.98</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA

Data 05-05-2017

Pagina 14

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
5	100.00	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	403'209.40	1'392'855.40
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	403'209.40	1'392'855.40
501	17.49	OPERE DEL GENIO CIVILE	70'505.75	848'965.00
503	71.90	COSTRUZIONI EDILI	289'892.45	498'793.45
506	10.62	MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE, INSTALLAZIONI	42'811.20	45'096.95



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	15

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	413'587.98	454'763.63
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	413'587.98	454'763.63
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	413'587.98	454'763.63



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016**

<b>AZIENDA ELETRICA</b>	
Data	05-05-2017
Pagina	16

0	GESTIONE INVESTIMENTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
<b>000</b>	<b>GESTIONE INVESTIMENTI</b>					
<b>5</b>	<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>					
501.150	PIAZZALE POSTA/PAPPIO/AUTOSILO	04-02-2013	910'000.00	345.45		648'965.00
501.210	POSA SOTTOSTRUTTURA VIA COLLINETTA	09-11-2015	292'000.00	12'142.50		200'000.00
501.500	IP VIA LOCARNO	16-06-2014	207'306.00	58'017.80		0.00
503.010	NUOVI ARMADI DI DISTRIBUZIONE	17-12-2014	115'000.00	3'470.60		50'000.00
503.420	SOSTITUZIONE CABINA VORAME AGGIORNAMENTO INVESTIMENTO CABINA VORAME - MM 35/2015	17-06-2013 16-12-2015	220'000.00 65'250.00	281'197.46		217'288.45
503.490	RISTRUTTURAZIONE CABINA MONTE VERITÀ			0.00		80'000.00
503.560	CABINA RONDONICO			0.00		20'000.00
503.565	IP LED LANTERNE BORGIO FASE 1			0.00		80'000.00
503.570	BYPASS 1 CENTRO MT	16-06-2014	116'000.00	0.00		0.00
503.580	IP LED PIAZZALE AUTOSILO	17-03-2014	95'000.00	154.56		0.00
503.590	IP LED GIRO GOLF	16-06-2014	159'000.00	5'069.83		21'505.00
503.610	IP VIA CIRCONVALLAZIONE			0.00		30'000.00
506.000	ILLUMINAZIONE NATALIZIA	13-10-2014	192'000.00	41'327.95		20'000.00
506.620	NUOVO SOFTWARE GEST. INFRASTRUTTURE	20-06-2012	125'000.00	983.25		0.00
506.660	CONTATORI E MATERIALE PER TELELETTURA	17-03-2014	230'000.00	0.00		25'096.95
506.710	POSA NUOVE COLONNINE DI RICARICA	04-10-2016	173'000.00	500.00		0.00
<b>6</b>	<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>					
681.100	AMMORT. ORDINARI BENI AMMINISTRATIVI				413'587.98	454'763.63



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA

Data 05-05-2017

Pagina 17

0	GESTIONE INVESTIMENTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
				USCITE	ENTRATE	
000	GESTIONE INVESTIMENTI					
	TOTALE ENTRATE			403'209.40	413'587.98	454'763.63
	TOTALE USCITE			10'378.58		1'392'855.40
	SALDO					938'091.77



**AZIENDA ELETRICA COMUNALE**  
**RIASSUNTO GESTIONE CORRENTE**  
**INVESTIMENTI**  
**CONTO DI CHIUSURA**



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	18

RIASSUNTO      CONSUNTIVO 2016      PREVENTIVO 2016

**CONTO DI GESTIONE CORRENTE**

Uscite correnti	8'451'415.76		9'437'737.34
Ammortamenti amministrativi	413'587.98		454'763.63
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti	<u>8'865'003.74</u>		9'892'500.97
Entrate correnti	9'060'629.37		10'062'983.96
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti	<u>9'060'629.37</u>		10'062'983.96

**Avanzo d'esercizio**

**195'625.63**

170'482.99

**CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**

Uscite per investimenti	403'209.40		1'392'855.40
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 68*)	<u>0.00</u>		0.00
Onere netto di investimento	403'209.40		1'392'855.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE  
PER L'ANNO 2016

AZIENDA ELETRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	19

RIASSUNTO      CONSUNTIVO 2016      PREVENTIVO 2016

**CONTO DI CHIUSURA**

Onere netto d'investimento			1'392'855.40
Ammortamenti amministrativi	413'587.98	403'209.40	454'763.63
Avanzo / disavanzo d'esercizio	195'625.63		170'482.99
Autofinanziamento		609'213.61	625'246.62
<b>Avanzo totale</b>		<b>206'004.21</b>	<b>-767'608.78</b>

**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**

**CONTROLLO CREDITI**



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI Controllo dei crediti - anno 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	1

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo totale	
<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>								
501.150	PIAZZALE POSTA/PAPPIO/AUTOSILO	04-02-2013 31-12-2014	( 34.2012 )	910'000.00	75'751.66	345.45 648'965.00	76'097.11	-833'902.89
501.210	POSA SOTTOSTRUTTURA VIA COLLINETTA	09-11-2015 31-12-2017	( 24/2015 )	292'000.00	0.00	12'142.50 200'000.00	12'142.50	-279'857.50
501.500	IP VIA LOCARNO	16-06-2014 31-12-2016	( 21/2014 )	207'306.00	159'432.80	58'017.80	217'450.60	10'144.60
501.610	SIST. PARZ. IP VIA DEL SOLE	19-12-2016 09-03-2019	( 34/2016 )	43'000.00	0.00	0.00	0.00	-43'000.00
503.010	NUOVI ARMADI DI DISTRIBUZIONE	17-12-2014 31-12-2018	( 43.2014 )	115'000.00	26'350.00	3'470.60 50'000.00	29'820.60	-85'179.40
503.390	RISTRUTTURAZIONE CABINA BARAGGIE	19-11-2012 31-12-2013	( 26/2012 )	135'000.00	136'043.51	0.00	136'043.51	1'043.51
503.420	SOSTITUZIONE CABINA VORAME AGGIORNAMENTO INVESTIMENTO CABINA VORAME - MM 35/2015	17-06-2013 31-12-2014 16-12-2015	220'000.00 ( 15/2013 ) 65'250.00	285'250.00	2'711.55	281'197.46 217'288.45	283'909.01	-1'340.99
503.490	RISTRUTTURAZIONE CABINA MONTE VERITÀ				0.00	0.00	0.00	
503.560	CABINA RONDONICO				0.00	0.00	0.00	
503.565	IP LED LANTERNE BORGIO FASE 1				0.00	0.00	0.00	
503.570	BYPASS 1 CENTRO MT	16-06-2014 31-12-2016	( 22/2014 )	116'000.00	0.00	0.00	0.00	-116'000.00



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI Controllo dei crediti - anno 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	2

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consumitivi precedenti	2016		Consumitivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consumitivo Preventivo	Consumitivo		
503.580	IP LED PIAZZALE AUTOSILO	17-03-2014 31-12-2015 ( 08/2014 )		95'000.00	75'178.79	154.56	75'333.35	-19'666.65	
503.590	IP LED GIRO GOLF	16-06-2014 31-12-2015 ( 17/2014 )		159'000.00	105'270.65	5'069.83 21'505.00	110'340.48	-48'659.52	
503.610	IP VIA CIRCONVALLAZIONE				0.00	0.00	0.00		
506.000	ILLUMINAZIONE NATALIZIA	13-10-2014 31-12-2016 ( 35.2014 )		192'000.00	127'824.65	41'327.95 20'000.00	169'152.60	-22'847.40	
506.560	ACQUISTO 3 NUOVI VEICOLI	04-10-2016 10-01-2019 ( 19/2016 )		118'000.00	0.00	0.00	0.00	-118'000.00	
506.620	NUOVO SOFTWARE GEST. INFRASTRUTTURE	20-06-2012 31-12-2014 ( 07.2012 )		125'000.00	42'024.45	983.25	43'007.70	-81'992.30	
506.660	CONTATORI E MATERIALE PER TELELETTURA	17-03-2014 31-12-2015 ( 12/2014 )		230'000.00	192'753.30	0.00 25'096.95	192'753.30	-37'246.70	
506.710	POSA NUOVE COLONNINE DI RICARICA	04-10-2016 10-01-2019 ( 20/2016 )		173'000.00	0.00	500.00	500.00	-172'500.00	
589.100	STUDIO DI FATTIBILITA FTTH	04-10-2016 10-01-2019 ( 16/2016 )		90'000.00	0.00	0.00	0.00	-90'000.00	
<b>Totale</b>				<b>3'285'556.00</b>	<b>943'341.36</b>	<b>403'209.40 1'392'855.40</b>	<b>1'346'550.76</b>	<b>-1'939'005.24</b>	



## CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI Controllo dei crediti - anno 2016

AZIENDA ELETTRICA	
Data	05-05-2017
Pagina	3

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consumtivi precedenti	2016	Consumtivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)	
						Consumtivo Preventivo			
<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>									
681.100	AMMORT. ORDINARI BENI AMMINISTRATIVI				21'443'817.28	413'587.98 454'763.63	21'857'405.26		
<b>Totale</b>						21'443'817.28	413'587.98 454'763.63	21'857'405.26	

**AZIENDA ELETRICA COMUNALE**

**TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI**



**Azienda Comunale Elettrica  
Consuntivo Ammortamenti 2016**

Conto	Beni amministrativi: descrizione	Valore 01.01.2016	Uscite per investimenti	Entrate per investimenti	Investimenti Netti	Ammortamenti (sul valore al 01.01)	Valore Attuale al 31.12
141.200	Posa Sottostruttura via Collinetta	0.00	121'142.50		12'142.50	0.00	12'142.50
141.500	IP Via Locarno	159'432.80	58'017.80		58'017.80	4'365.60	213'085.00
141.575	IP Parco dei Poeti	96'984.24			-	3'431.00	93'553.24
141.580	IP Piazzale Autosilo	75'178.79	154.56		154.56	12'229.35	63'104.00
141.590	IP Led Giro Golf	105'270.65	5'069.83		5'069.83	3'871.40	106'469.08
143.010	Nuovi Armadi di distribuzione	26'350.00	3'470.60		3'470.60	0.00	29'820.60
143.110	Ristrutturazione stabile Aziende	84'180.49			-	84'180.49	0.00
143.150	Piazzale Posta/Papio/Autosilo	75'571.66	345.45		345.45	0.00	76'097.11
143.200	Centro distribuzione Delta MT	14'064.85			-	14'064.85	0.00
143.220	MT - term. prima del 31.12.08	72'362.72			-	72'362.72	0.00
143.222	MT - term. dopo l'01.01.09 - Dorsale MT	97'352.75			-	2'950.00	94'402.75
143.230	Ampliamenti e modif. Cabine MT	15'902.00			-	15'902.00	0.00
143.310	Cabina Piazza G. Motta	51'5084.39			-	13'331.00	50'1753.39
143.410	BT-term.dopo l'01.01.09 Via Baraggie	92'051.53			-	1'909.00	90'142.53
143.411	BT-term.dopo l'01.01.09 Lungolago	106'768.87			-	2'448.00	104'320.87
143.412	BT-term.dopo l'01.01.09 Nuovo conc. Lungol.	284'463.86			-	15'803.00	268'660.86
143.413	BT-term.dopo l'01.01.09 Via Albarelle	103'015.64			-	2'152.00	100'863.64
143.414	BT-term.dopo l'01.01.09 Zona Vigne	249'161.21			-	6'278.00	242'883.21
143.420	Sostituzione cabina Vorame	2'711.55	281'197.46		281'197.46	6'405.00	277'504.01
143.450	ILLUMINAZIONE - Via Baraggie	100'681.99			-	5'922.00	94'759.99
146.000	Illuminazione natalizia	127'824.65	41'327.95		41'327.95	0.00	169'152.60
146.010	Adeguamenti Tecnologici	15'319.73			-	3'829.00	11'490.73
146.250	Impianti Telecomunicazione	62'168.83			-	7'771.00	54'397.83
146.390	Ristrutturazione cabina Baraggie	128'531.51			-	3'756.00	124'775.51
146.400	Veicolo con piattaforma aerea	17'962.00			-	17'962.00	0.00
146.410	Ristrutturazione cabina Moscia	104'867.32			-	3'064.00	101'803.32
146.510	Nuovo veicolo di servizio	18'386.25			-	9'192.00	9'194.25
146.600	Programmi (Gecoti)	11'387.57			-	11'387.57	0.00
146.610	Nuovo software gest. infrastrutture	42'024.45	983.25		983.25	0.00	43'007.70
146.650	Public Hotspot Nucleo	102'115.01			-	51'057.00	51'058.01
146.660	Contatori per materiale telelettura	192'753.30			-	0.00	192'753.30
146.700	Implementazione videosorveglianza	75'930.40			-	37'964.00	37'966.40
141.565	IP Led Lanterne Borgo fase 1	0.00			-	0.00	0.00
143.560	Cabina Rondonico	0.00			-	0.00	0.00
143.570	Bypass 1 centro MT	0.00			-	0.00	0.00
146.560	2 Auto, un furgone e un furgone con gru	0.00			-	0.00	0.00
146.710	Posa nuove colonnine di ricarica	0.00	500.00		500.00	0.00	500.00
146.900	Progetto FTTH	0.00			-	0.00	0.00
<b>TOTALE</b>		<b>3'176'041.01</b>	<b>403'209.40</b>	<b>0.00</b>	<b>403'209.40</b>	<b>413'587.98</b>	<b>3'165'662.43</b>

Grado autofinanziamento	151.09%
Ammortamento medio 2016	13.02%

Avanzo 2016 gestione corrente	195'625.63
<b>Autofinanziamento</b>	<b>609'213.61</b>

./i. investimenti netti 2016	(403'209.40)
Eccedenza di mezzi	206'004.21

**AZIENDA ELETTTRICA COMUNALE**

**BILANCIO**



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2016**

**AZIENDA ELETRICA**

Data 05-05-2017

Pagina 1

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

**CONSUMTIVO  
ATTIVO PASSIVO**

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	5'795'266.73	
BENI AMMINISTRATIVI	3'165'662.43	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEZZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		1'883'169.88
CAPITALE PROPRIO		7'077'759.28
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
<b>TOTALI</b>	<b>8'960'929.16</b>	<b>8'960'929.16</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>8'960'929.16</b>	<b>8'960'929.16</b>



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2016**

**AZIENDA ELETRICA**

Data 05-05-2017

Pagina 2

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	<b>ATTIVO</b>			
10	LIQUIDITA'	1'559'667.62	12.45	1'387'022.19
11	CREDITI	3'984'669.67	8.40	3'676'007.62
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	176'823.13	0.17	176'531.53
13	TRANSITORI ATTIVI	74'106.31	17.29	63'184.51
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	3'165'662.43	-0.33	3'176'041.01
19	DISAVANZI DI ESERCIZIO	0.00		0.00
		<b>8'960'929.16</b>	<b>5.69</b>	<b>8'478'786.86</b>



**BILANCIO DI CHIUSURA  
AL 31-12-2016**

**AZIENDA ELETRICA**

Data 05-05-2017

Pagina 3

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>2</b>	<b>P A S S I V O</b>			
20	IMPEGNI CORRENTI	851'821.81	1.43	839'853.66
21	DEBITI A BREVE TERMINE	39'294.65	-66.04	115'696.40
24	ACCANTONAMENTI	866'355.87	50.49	575'702.61
25	TRANSITORI PASSIVI	125'697.55	92.20	65'400.54
29	CAPITALE PROPRIO	7'077'759.28	2.84	6'882'133.65
		<b>8'960'929.16</b>	<b>5.69</b>	<b>8'478'786.86</b>



# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

AZIENDA ELETRICA

Data 05-05-2017

Pagina 4

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
<b>A T T I V O</b>					
<b>LIQUIDITA'</b>					
100.100	CASSA	8'960'929.16	8'478'786.86	5.69	482'142.30
101.100	CCP 65 - 1744-1	1'559'667.62	1'387'022.19	12.45	172'645.43
		3'382.45	5'287.20	-36.03	-1'904.75
101.100	CCP 65 - 1744-1	234'974.77	11'091.05	999.99	223'883.72
102.100	UNIONE DI BANCHE SVIZZERE 320.528 B1 G	287'521.24	98'396.99	192.21	189'124.25
102.200	CREDIT SUISSE 282769-51	1'033'789.16	1'272'246.95	-18.74	-238'457.79
<b>CREDITI</b>					
111.100	C/C AZIENDA ACQUA POTABILE	3'984'669.67	3'676'007.62	8.40	308'662.05
115.000	DEBITORI	396'527.67	203'319.90	95.03	193'207.77
115.010	CREDITI VERSO COMUNE ASCONA	2'807'516.40	2'759'936.13	1.72	47'580.27
115.100	FATTURE FORNITURE/PRESTAZIONI	742'956.35	628'413.80	18.23	114'542.55
115.210	IMPOSTA PREVENTIVA DA RECUPERARE	37'669.25	84'315.24	-55.32	-46'645.99
		0.00	22.55	-100.00	-22.55
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>					
125.000	INVENTARIO	176'823.13	176'531.53	0.17	291.60
		176'823.13	176'531.53	0.17	291.60
<b>TRANSITORI ATTIVI</b>					
139.000	TRANSITORI ATTIVI	74'106.31	63'184.51	17.29	10'921.80
		74'106.31	63'184.51	17.29	10'921.80
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>					
141.200	POSA SOTTOSTRUTTURA VIA COLLINETTA	3'165'662.43	3'176'041.01	-0.33	-10'378.58
141.500	IP VIA LOCARNO	12'142.50	0.00		12'142.50
141.575	IP LED PARCO DEI POETI	213'085.00	159'432.80	33.65	53'652.20
141.580	IP LED PIAZZALE AUTOSILO	93'553.24	96'984.24	-3.54	-3'431.00
141.590	IP LED GIRO GOLF	63'104.00	75'178.79	-16.06	-12'074.79
143.010	NUOVI ARMADI DI DISTRIBUZIONE	106'469.08	105'270.65	1.14	1'198.43
143.110	RISTRUTTURAZIONE STABILE AZIENDE	29'820.60	26'350.00	13.17	3'470.60
143.150	PIAZZALE POSTA/PAPIO/AUTOSILO	0.00	84'180.49	-100.00	-84'180.49
143.200	CENTRO DISTRIBUZIONE DELTA MT	76'097.11	75'751.66	0.46	345.45
143.220	RETE MT - TERM. PRIMA DEL 31.12.2008	0.00	14'064.85	-100.00	-14'064.85
143.222	RETE MT - TERM. DOPO IL 01.01.09 - DORSALE MT	0.00	72'362.72	-100.00	-72'362.72
143.230	AMPLIAMENTO E MODIFICA CABINE MT	94'402.75	97'352.75	-3.03	-2'950.00
143.310	CABINA PIAZZA G.MOTTA	0.00	15'902.00	-100.00	-15'902.00
143.410	RETE BT - TERM. DOPO IL 01.01.09 - VIA BARAGGIE	501'753.39	515'084.39	-2.59	-13'331.00
143.411	RETE BT - TERM. DOPO IL 01.01.09 - LUNGOLAGO	90'142.53	92'051.53	-2.07	-1'909.00
143.412	RETE BT - TERM. DOPO IL 01.01.09-NUOVO CONC. LUNGOLAG	104'320.87	106'768.87	-2.29	-2'448.00
		268'660.86	284'463.86	-5.56	-15'803.00



# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

AZIENDA ELETTRICA

Data 05-05-2017

Pagina 5

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
143.413	RETE BT - TERM. DOPO IL 01.01.09 - VIA ALBARELLE	100'863.64	103'015.64	-2.09	-2'152.00
143.414	RETE BT - TERM. DOPO IL 01.01.09 - ZONA VIGNE	242'883.21	249'161.21	-2.52	-6'278.00
143.420	SOSTITUZIONE CABINA VORAME	277'504.01	2'711.55	999.99	274'792.46
143.450	ILLUMINAZIONE - VIA BARAGGIE	94'759.99	100'681.99	-5.88	-5'922.00
146.000	ILLUMINAZIONE NATALIZIA	169'152.60	127'824.65	32.33	41'327.95
146.010	ADEGUAMENTI TECNOLOGICI	11'490.73	15'319.73	-24.99	-3'829.00
146.250	IMPIANTO DI TELECOMUNICAZIONE	54'397.83	62'168.83	-12.50	-7'771.00
146.390	RISTRUTTURAZIONE CABINA BARAGGIE	124'775.51	128'531.51	-2.92	-3'756.00
146.400	VEICOLI	0.00	17'962.00	-100.00	-17'962.00
146.410	RISTRUTTURAZIONE CABINA MOSCIA	101'803.32	104'867.32	-2.92	-3'064.00
146.510	NUOVO VEICOLO DI SERVIZIO	9'194.25	18'386.25	-49.99	-9'192.00
146.600	PROGRAMMI	0.00	11'387.57	-100.00	-11'387.57
146.610	NUOVO SOFTWARE GEST. INFRASTRUTTURE	43'007.70	42'024.45	2.34	983.25
146.650	PUBLIC HOTSPOT NUCLEO	51'058.01	102'115.01	-50.00	-51'057.00
146.660	CONTATORI E MATERIALE PER TELELETTURA	192'753.30	192'753.30	0.00	0.00
146.700	IMPLEMENTAZIONE VIDEOSORVEGLIANZA	37'966.40	75'930.40	-50.00	-37'964.00
146.710	POSA NUOVE COLONNINE DI RICARICA	500.00	0.00		500.00



# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

AZIENDA ELETRICA

Data 05-05-2017

Pagina 6

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>P A S S I V O</b>		<b>8'960'929.16</b>	<b>8'478'786.86</b>	<b>5.69</b>	<b>482'142.30</b>
<b>IMPEGNI CORRENTI</b>		<b>851'821.81</b>	<b>839'853.66</b>	<b>1.43</b>	<b>11'968.15</b>
200.000	CREDITORI	816'560.70	740'054.70	10.34	76'506.00
200.200	CREDITORI AVS	6'323.45	0.00		6'323.45
200.201	CREDITORI LAINF	463.70	167.20	177.33	296.50
<b>CONTRIBUTI DA RIVERSARE</b>		<b>1'603.96</b>	<b>97'909.58</b>	<b>-98.36</b>	<b>-96'305.62</b>
205.100	CONTRIBUTI VARI DA RIVERSARE	1'603.96	97'909.58	-98.36	-96'305.62
209.100	CREDITORE IVA	26'870.00	1'722.18	999.99	25'147.82
<b>DEBITI A BREVE TERMINE</b>		<b>39'294.65</b>	<b>115'696.40</b>	<b>-66.04</b>	<b>-76'401.75</b>
211.000	ACCONTI PER CANTIERE	39'294.65	115'696.40	-66.04	-76'401.75
<b>ACCANTONAMENTI</b>		<b>866'355.87</b>	<b>575'702.61</b>	<b>50.49</b>	<b>290'653.26</b>
240.200	ACCANTONAMENTI	866'355.87	575'702.61	50.49	290'653.26
<b>TRANSITORI PASSIVI</b>		<b>125'697.55</b>	<b>65'400.54</b>	<b>92.20</b>	<b>60'297.01</b>
250.100	TRANSITORI PASSIVI	16'266.42	14'914.95	9.06	1'351.47
259.000	TRANSITORIO PASSIVO FER	83'638.84	50'485.59	65.67	33'153.25
259.100	TRANSITORIO PASSIVO TASSA USO STRADE	25'792.29	0.00		25'792.29
<b>CAPITALE PROPRIO</b>		<b>7'077'759.28</b>	<b>6'882'133.65</b>	<b>2.84</b>	<b>195'625.63</b>
290.100	AVANZO D'ESERCIZIO CORRENTE	195'625.63	223'549.99	-12.49	-27'924.36
290.200	AVANZI D'ESERCIZIO ANNI PRECEDENTI	6'882'133.65	6'658'583.66	3.36	223'549.99



**AZIENDA ELETTRICA COMUNALE**  
**CONTO DEI FLUSSI DI CAPITALE**



**ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI** **1'106'214.19**

**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

Avanzo d'esercizio	195'625.63	
Ammortamenti amministrativi	413'587.98	
<b>Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)</b>		<b>609'213.61</b>

**Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali**

Diminuzione dei beni patrimoniali	134'082.16	<b>134'082.16</b>
-----------------------------------	------------	-------------------

**Mezzi liquidi originati dall' aumento del capitale di terzi**

Aumento transitori passivi	60'297.01	<b>362'918.42</b>
Aumento degli impegni correnti	11'968.15	
Aumento degli accantonamenti	290'653.26	

**Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti amministrativi** **0.00**

**IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI** **933'568.76**

**Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali**

Aumento dei crediti	308'662.05	<b>453'957.61</b>
Aumento transitori attivi	10'921.80	
Aumento dei beni patrimoniali	134'373.76	

**Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi**

Diminuzione debiti a breve termine	76'401.75	<b>76'401.75</b>
------------------------------------	-----------	------------------

**Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti amministrativi** **403'209.40**

**AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI** **172'645.43**

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	1'387'022.19
Mezzi liquidi finali (31.12)	1'559'667.62