

**Comune di Ascona**  
*aziende*



**Conto consuntivo  
dell'Azienda Acqua Potabile  
per l'anno 2016**

---



v. rif.  
n. rif. FL/mp  
Risoluzione municipale no. 922  
Ascona, 10 maggio 2017

### MESSAGGIO NO. 15/2017

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

---

Signor Presidente,  
Gentili Signore, Egregi Signori,

con il presente messaggio proponiamo l'accettazione del conto consuntivo dell'Azienda Acqua Potabile 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 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 Acqua Potabile del Comune di Ascona che presenta un totale di ricavi correnti di fr. 2'007'225.58, un totale di uscite correnti di fr. 1'849'200.50 e un avanzo d'esercizio di fr. 158'025.08; un onere netto per investimenti di fr. 216'040.95;
2. è approvata la destinazione dell'avanzo d'esercizio di fr. 158'025.08 in aumento del capitale proprio;
3. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 210'276.-- di cui al messaggio no. 21/2014 relativo ai costi di sostituzione della tubazione via Locarno;
4. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 151'250.-- di cui al messaggio no. 06/2015 relativo risanamento del serbatoio Mulino del Brumo;
5. è approvata la liquidazione finale del credito di fr. 435'000.-- di cui al messaggio no. 21/2012 relativo ai costi di risanamento delle condotte d'adduzione Zona Cusorina.
6. è approvato il bilancio al 31 dicembre 2016.

Per il Municipio:

Il Sindaco:

Dr. Med. Luca Pissoglio



La Segretaria:

Avv. Paola Bernasconi

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**RAPPORTO TECNICO FINANZIARIO**



## CONSUNTIVO 2016 AAP

### 1 Considerazioni generali sui dati climatici

Come ogni anno riportiamo alcune considerazioni sui dati climatici dell'anno trascorso (fonte: MeteoSvizzera).

L'anno 2016 ha fatto registrare uno scarto positivo della temperatura di 0,7 °C rispetto alla norma 1981-2010 ed entra a far parte dei 10 anni più caldi della statistica iniziata nel 1864. A livello svizzero si è avuto il secondo inverno più caldo. L'estate è iniziata in luglio e si è protratta fino a settembre con un caldo inusuale. La fine dell'anno è stata caratterizzata da tempo perlopiù anticiclonico che ha causato un'estrema carenza di neve in montagna e una siccità da record a livello svizzero.

L'inverno 2015/2016 è stato quasi sempre mite. Soltanto per pochi giorni attorno alla metà di gennaio si sono verificate condizioni prettamente invernali, con temperature sotto la norma e un innevamento anche a basse quote. Sull'insieme dell'inverno e per tutta la Svizzera la temperatura ha avuto uno scarto positivo di ben 2,5 °C rispetto alla norma 1981-2010.

Al Nord delle Alpi gennaio è stato estremamente piovoso, per contro, al Sud delle Alpi si sono rilevati soltanto la metà dei quantitativi normali, in questa regione si sono comunque già avuti anche dei mesi di gennaio completamente asciutti.

Durante tutto il mese febbraio si sono avute diverse ondate di aria mite.

Nei primi giorni di marzo il Sud delle Alpi è stato toccato da nevicata copiose che in 24 ore a Locarno-Monti hanno portato 22 cm di neve fresca, a Lugano 15 cm e al San Bernardino 61 cm. A Locarno-Monti bisogna risalire al 17 marzo 1975 quando in un giorno sono caduti 25 cm di neve per trovare una nevicata più abbondante in marzo.

A livello svizzero la temperatura della primavera 2016 è risultata vicina alla norma 1981-2010, anche se vi sono state delle significative differenze regionali. La Svizzera nordoccidentale ha infatti avuto uno scarto negativo di 0,6 °C, mentre nella Svizzera meridionale localmente si è registrato uno scarto positivo fino a 0,7 °C. Per contro, marzo e maggio sono generalmente stati più freschi del normale. In montagna e al sud delle Alpi, la temperatura mensile di aprile ha superato la norma di 1-2 °C,

In tutta la Svizzera giugno è stato grigio e piovoso, con precipitazioni abbondanti e violenti temporali nella prima metà del mese che hanno portato a locali inondazioni. Attorno alla metà del mese inoltre, nella Svizzera orientale e meridionale, correnti sudoccidentali particolarmente umide e miti hanno causato altre precipitazioni di rilievo.

Il tempo relativamente fresco di giugno ha limitato a 3-8 i giorni estivi (temperatura massima giornaliera di almeno 25 °C) al Nord delle Alpi e a 12-16 al Sud. In luglio e agosto al Nord si sono registrati una ventina di giorni estivi per ogni mese, al Sud 26-28.

A partire dal 22 agosto sull'Europa centrale si è insediato un cuneo di alta pressione che fino al 28 ha determinato il tempo di tutta la Svizzera. Accompagnate da un soleggiamento pieno, le temperature giornaliere massime al Nord delle Alpi sono salite a 30 °C e oltre. Il periodo dal 25 al 31 agosto ha così fatto registrare temperature da primato: il 27 a Ginevra è stata misurata una massima di 33,5 °C, a Basilea 33,8 °C. A Ginevra si tratta del valore nettamente più alto mai registrato alla fine di agosto dall'inizio dei rilevamenti nel 1864, mentre a Basilea già il 28 agosto 1992 è stata misurata una massima di 33,7.

Condizioni persistenti di alta pressione nella prima metà del mese hanno portato al settembre più caldo mai rilevato al Sud delle Alpi, nel Vallese e nella Svizzera occidentale a partire dal 1864. Nuovi valori mensili da primato sono così stati registrati a Locarno-Monti, a Sion e a Neuchâtel, dove la norma 1981-2010 è stata superata rispettivamente di 3,1 °C, 3,2 °C e 2,7 °C. A Lugano è invece stato uguagliato il precedente scarto positivo da record di 2,8 °C, mentre a Ginevra, con 2,6 °C, il primato precedente è stato mancato di poco.

Il soleggiamento ha stabilito nuovi primati nella Svizzera nordorientale, sul Giura e nelle Alpi, con molte stazioni che hanno misurato il doppio o il triplo delle ore di sole normalmente registrate in dicembre.

Nelle Alpi e al Sud si sono avuti 20-27 giorni con sole, contrapposti ai soli 2-5 giorni rilevati nelle tipiche zone di nebbia tra il lago Lemano e il lago Bodanico. In altitudine al Nord delle Alpi è stato rilevato il secondo mese di dicembre più caldo mai avuto in 153 anni di misurazioni, mentre al Sud delle Alpi localmente è stato il quarto dicembre più caldo.

In molte regioni della Svizzera la temperatura annuale del 2016 ha superato la norma 1981-2010 di 0,4-0,9 °C. Localmente si sono avuti scarti positivi di soli 0,2-0,3 °C, oppure valori di 1,0-1,3 °C sopra la norma. Sull'insieme della Svizzera la media è stata superata di 0,7 °C e il 2016 si situa così tra i 10 anni più caldi dall'inizio delle misurazioni nel 1864. Le precipitazioni dell'anno hanno raggiunto il 90-120% della norma 1981-2010 al Nord delle Alpi e l'80-110% al Sud. Al Nord delle Alpi le precipitazioni eccezionali del primo semestre hanno fatto sì che a metà dell'anno fosse già stato raggiunto il 75-90% del totale annuo medio. In tutta la Svizzera il soleggiamento annuo ha raggiunto il 90-100% della norma 1981-2010 e soltanto nei mesi di agosto e settembre il numero delle ore di sole ha superato la norma in tutto il paese. In tutta la Svizzera in luglio e

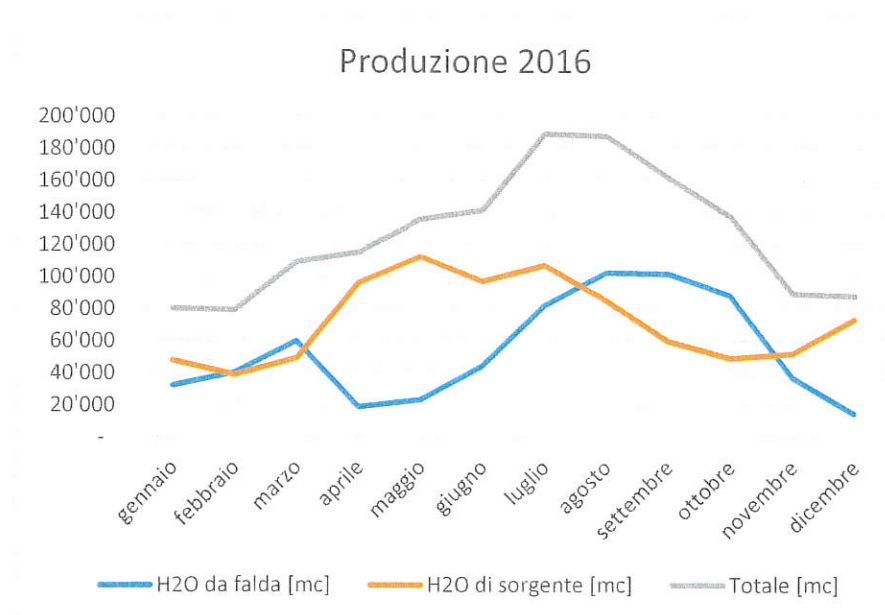
particolarmente in dicembre e in marzo nelle Alpi e al Sud il soleggiamento è stato normale o sopra la norma, mentre negli altri nove mesi dell'anno vi è stato un deficit generale di sole.

## 2 Risultati tecnici

### 2.1 Produzione d'acqua

La produzione di acqua dell'azienda comunale si suddivide in due tipi distinti. Una produzione, detta di sorgente, avviene tramite otto sorgenti, situate in zona Mulino del Brumo, la seconda, detta di falda, avviene tramite due pozzi che captano l'acqua dalla falda in zona Boscioredo.

Il grafico seguente illustra la produzione mensile del 2016 suddivisa per tipo.

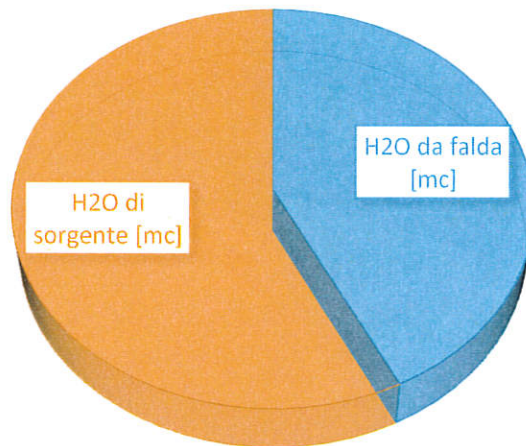


*Grafico 1: Produzione secondo il tipo*

Dal grafico si può notare che dopo un inizio di anno nel quale le sorgenti hanno avuto una diminuzione di portata dovuta alle carenze di precipitazioni, durante la primavera la situazione è cambiata e solo a luglio inoltrato abbiamo dovuto pompare nuovamente più del 50% di acqua dalla falda.

La produzione di sorgente rispetto al totale si attesta mediamente a 57.36%. Questo valore medio è in linea con il dato del 2015.

## RIPARTIZIONE PRODUZIONE ANNUALE SECONDO IL TIPO



*Grafico 2: Ripartizione secondo tipo di produzione*

Il massimo di produzione di acqua da sorgente si è verificato, come per il 2015, nel mese di maggio con 112'448 [mc]. Ciò è stato anche propiziato dalle precipitazioni della primavera scorsa.

Da notare che anche nel 2016 abbiamo vissuto alcuni giorni di canicola che hanno ridotto la portata delle sorgenti.

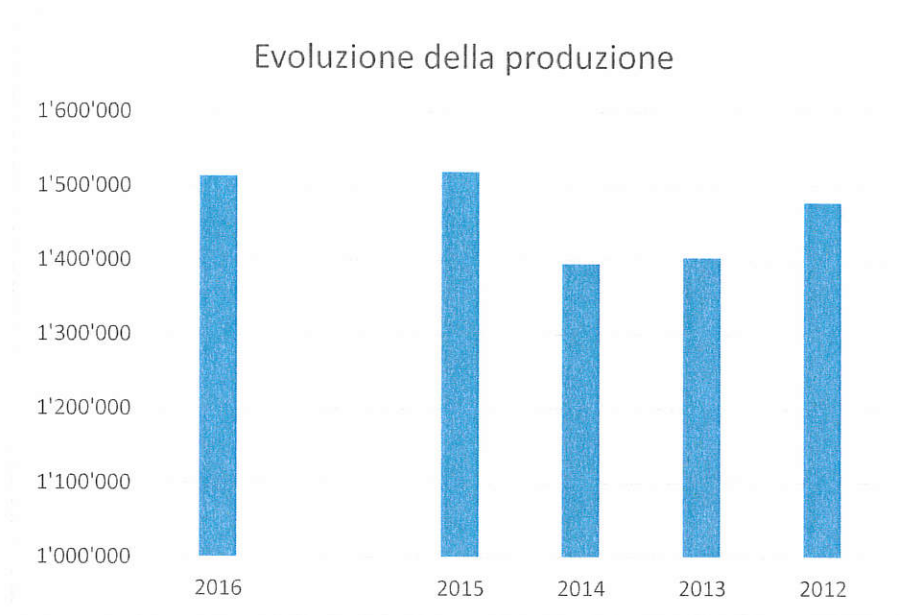
Il minimo di produzione di acqua da sorgente si è verificato nel mese di ottobre con 49'242 [mc].

Questi valori rispecchiano ampiamente le aspettative legate all'andamento climatico annuale, anche se per il 2016, la diminuzione della portata è iniziata più in ritardo rispetto al 2015, e l'estate, non essendo stata così calda, ha aiutato a garantire ancora per alcune settimane una sufficiente portata delle sorgenti.

La produzione massima e minima di acqua segue evidentemente il consumo, che per quanto riguarda il nostro comprensorio di distribuzione, è legato alla presenza turistica e alle condizioni meteo. I dati danno dunque un massimo di produzione per i mesi estivi (massimo in luglio con 188'979 [mc]), e un minimo di produzione per il mese di febbraio con 79'159 [mc].

Da notare che il valore massimo di luglio risulta del 23% inferiore al dato del 2015.

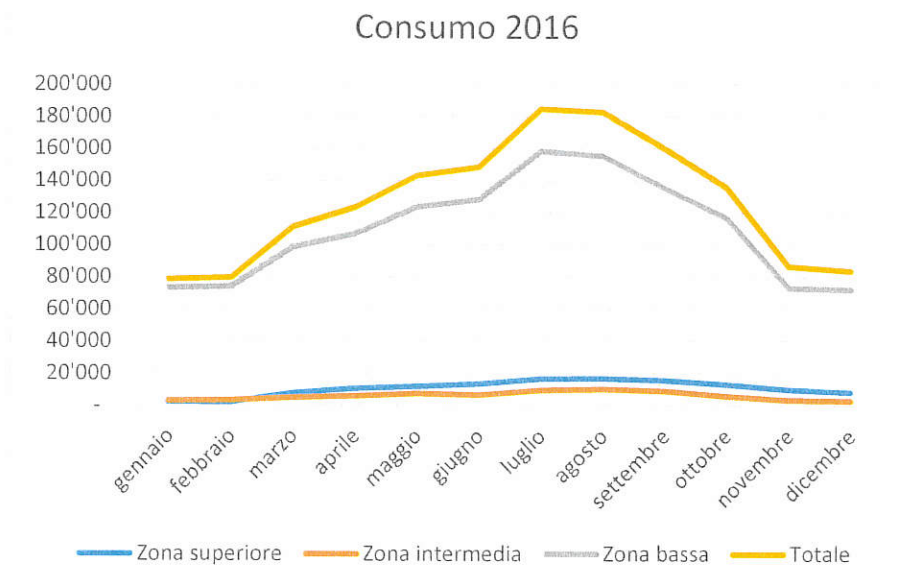
Per una valutazione sull'evoluzione della produzione, il grafico seguente riporta il totale di produzione degli ultimi 5 anni.



*Grafico 3: Evoluzione della produzione*

## 2.2 Consumo di acqua

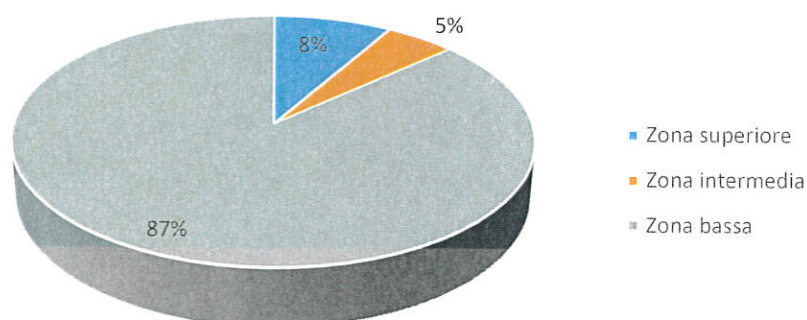
Il grafico seguente riporta il consumo mensile di acqua del 2016 nel nostro comprensorio secondo le zone di pressione.



*Grafico 4: Consumo secondo le zone di pressione*



## Consumo 2016



*Grafico 5: Ripartizione del consumo secondo le zone di pressione*

Il consumo medio nel 2016 è stato di ca. 350 [l/g] per abitante equivalente.

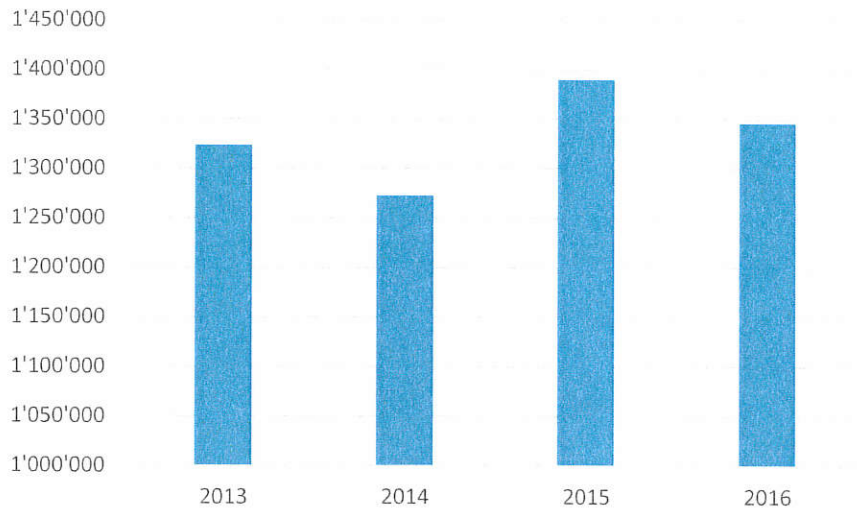
Teniamo a ricordare che l'acqua potabile è considerata una derrata alimentare e quindi la sua qualità deve venir costantemente monitorata. Per questo motivo la nostra azienda procede regolarmente a prelievi in punti caratteristici e li sottopone ad analisi batteriologiche da parte d'istituti accreditati. Come prescritto dall'Ordinanza sulle derrate alimentari, i risultati delle analisi sono comunicati all'utenza tramite affissione annuale all'Albo Comunale.

**Per ciò che concerne l'acqua distribuita nel nostro comprensorio possiamo confermare che anche nel 2016 i risultati delle analisi confermano la sua buona qualità.**

### 2.3 Vendita d'acqua

Per il 2016, il volume d'acqua fornito alla clientela è pari a 1'346'446 [mc], compresa la quantità fornita agli acquedotti terzi. Le forniture a titolo gratuito raggiungono i 36'973 [mc], in netta diminuzione rispetto al 2015.

## Vendità acqua [mc]



*Grafico 6: Evoluzione della vendita di acqua negli ultimi anni*

Nel corso del 2016 abbiamo venduto all'Azienda Acqua Potabile di Arcegno 1'153 [mc] di acqua per un introito totale di fr. 461.20, all'AAP di Ronco sopra Ascona 953 [mc] di acqua per un introito totale di fr. 381.20 e all'AAP di Locarno 2640 [mc] di acqua per un introito di fr. 1'056.00.

Per quanto riguarda invece gli acquisti di acqua dagli altri acquedotti, abbiamo prelevato 159'294 [mc] dall'acquedotto di Arcegno per un costo di fr. 23'894.10 e 112'718 [mc] dall'acquedotto di Ronco sopra Ascona per un costo di fr. 16'907.70.

Da notare che i consumi sono leggermente scesi durante il 2016, anno che è stato meno caldo del precedente. Da parte nostra riteniamo comunque che sia difficile fare una valutazione oggettiva sull'evoluzione dei consumi, visto che la meteorologia si rivela ogni anno particolare e difficilissima da prevedere.

La ripartizione del fatturato per il 2016 è evidenziata nel grafico seguente.

## Ripartizione fatturato

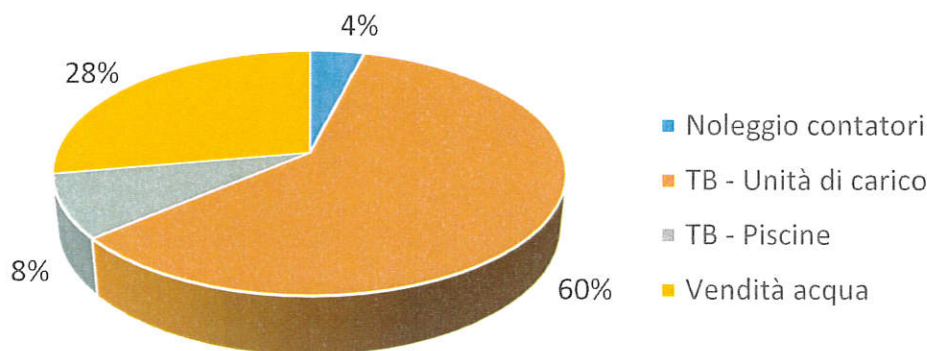


Grafico 7: Ripartizione del fatturato

### 2.4 Telelettura

Nel 2016 abbiamo quasi terminato la posa di contatori a trasmissione via radiofrequenza dei dati di consumo. Il fatto di avere quasi tutti i contatori a lettura a distanza ha portato ad una riduzione dei tempi di fatturazione.

### 3 Conto di gestione corrente

Il conto di gestione corrente chiude con un avanzo di fr. 158'025.08 contro un avanzo preventivato di fr. 18'383.24.

#### 3.1 Spese correnti

Le spese correnti per il 2016 ammontano a fr. 1'849'200.50 e sono di fr. 12'316.26 inferiori a quelle 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.]
311.500	ACQUISTO CONTATORI	8'894.00	20'000.00	-11'106.00
312.100	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	135'370.30	100'000.00	35'370.30
313.100	MATERIALE PER ISTALLAZIONE A TERZI	14'705.30	30'000.00	-15'294.70
314.800	MANUTENZIONE IMPIANTI I.T.A.	38'557.70	15'000.00	23'557.70
318.310	ANALISI ACQUA POTABILE	20'601.85	7'000.00	13'601.85
331.000	AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI	78'028.01	88'911.76	-10'883.75

Dalla tabella precedente possiamo notare che vi è stato un unico sorpasso, ma soprattutto minori spese che andiamo a commentare:

- Conto 311.500 / Acquisto contatori: durante il 2015 si è deciso di chiedere un credito d'investimento per l'acquisto di nuovi moduli di telelettura, ciò che ha ridotto i costi sul conto corrente.
- Conto 312.100 / Consumo energia elettrica: più fattori hanno aumentato le spese di energia elettrica per il 2016. Un primo motivo è legato all'estate calda che ha contribuito ad aumentare il consumo di energia per il pompaggio di acqua di falda, un altro è legato alla necessità di pompaggio per la gestione di un problema all'acquedotto, e infine vi è stato un errore sulla contabilizzazione di fatture di consumo che sono state contabilizzate nel 2016 invece che nel 2015.
- Conto 313.100 / Materiale per installazione a terzi: queste spese risultano difficili da preventivare.
- Conto 314.800 / Manutenzione impianti I.T.A.: Abbiamo dovuto procedere a degli arrangiamenti dell'impianto I.T.A. che hanno causato costi non previsti.
- Conto 318.310 / Analisi Acqua potabile: su richiesta del Laboratorio Cantonale abbiamo dovuto aumentare i controlli, i quali non hanno rilevato nessun superamento dei valori di tolleranza in vigore secondo le ordinanze.

### 3.1.1 Ammortamenti beni amministrativi:

Nel corso del 2016 l'Azienda ha effettuato ammortamenti pari a fr. 78'028.01.

### 3.2 Ricavi correnti

#### 3.2.1 Ricavi vendita acqua:

La vendita d'acqua è stata di 1'346'446 [mc] contro i 1'250'000 [mc] preventivati, corrispondente a una cifra d'affari di fr. 524'334.40; si registra quindi un aumento di fr. 24'334.40 rispetto a quanto preventivato.

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

CONTO	RICAVI GESTIONE CORRENTE	CONSUNTIVO 2015 [Fr.]	PREVENTIVO 2015 [Fr.]	DIFFERENZA [Fr.]
434.600	TASSE DI BASE (UNITÀ DI CARICO)	1'127'965.55	1'080'000.00	47'965.55
434.620	RICAVI VENDITA ACQUA	524'334.40	500'000.00	24'334.40
436.100	INDENN. INFORTUNI SUVA	51'797.10	1'000.00	50'797.10

Come è già noto il consumo d'acqua è fortemente influenzato dalle condizioni climatiche e dall'afflusso turistico, le previsioni di vendita sono difficili da pianificare a preventivo.

Da notare che i ricavi del conto 436.100 sono legati ad una assenza per infortunio di un dipendente, e compensano le uscite di stipendio. Sono comunque puntuali e non prevedibili in anticipo.

#### 4 Conto degli investimenti

Le uscite per investimenti nel 2016 sono state di fr. 229'942.95 e corrispondono ca. al 19.56% di quanto preventivato.

Tutti gli investimenti effettuati nel corso dell'anno sono stati coperti dall'autofinanziamento di fr. 236'053.09. Per l'anno trascorso registriamo un'eccedenza di mezzi di fr. 20'012.14.

Il tasso medio degli ammortamenti sui beni amministrativi è stato del 3.68%.

Vi segnaliamo, come previsto dal cpv. 3 dell'art. 155 LOC i crediti terminati:

no. conto / M.M.	opera / credito votato	rimanenza (-) / sorpasso (+)
501.451/ 21.2014	Sostituzione tubazione Via Locarno <b>Fr. 210'276.00</b>	- <b>Fr. 2'395.10 /</b> - <b>1.14% Vs credito</b> <b>votato</b>
503.500/ 06.2015	Risanamento serbatoio Mulino del Brumo <b>Fr. 151'250.00</b>	- <b>Fr. 276.55 /</b> - <b>0.18% Vs credito</b> <b>votato</b>
501.361/ 21.2012	Risanamento condotte Adduzione Zona Cusorina <b>Fr. 435'000.00</b>	- <b>Fr. 56'844 /</b> - <b>13.0% Vs credito</b> <b>votato</b>

Tutte le opere previste nei messaggi municipali sono state eseguite con un minor costo rispetto al credito votato.


#### 5 Bilancio

Nessuna osservazione.



**AZIENDA ACQUA POTABILE  
DI ASCONA**

Il Presidente:



Avv. Stefano Steiger

Il Direttore:



Ing. Fabio Laloli

Ascona, 9 maggio 2017

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**RAPPORTO DELL'UFFICIO DI REVISIONE**



Building a better  
working world

Ernst & Young SA  
Corso Elvezia 33  
Casella postale  
CH-6901 Lugano

Telefono +41 58 286 24 24  
Telefax +41 58 286 24 00  
www.ey.com/ch

Alla

## Azienda Comunale Acqua Potabile 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 Comunale Acqua Potabile 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

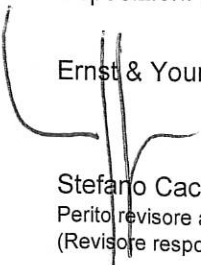
La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sui conti consuntivi sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente agli Standard svizzeri di revisione. Tali standard richiedono di pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole 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 COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO**



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	1

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
CONSUNTIVO 2016

DICASTERO	SPESA CORRENTI	92.13 %	RICAVI CORRENTI	100.00 %	SPESA CORRENTI	RICAVI CORRENTI	PREVENTIVO 2016
1 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	1'849'200.50	92.13 %	2'007'225.58	100.00 %	1'861'516.76	1'879'900.00	1'879'900.00
<b>TOTALI</b>	<b>1'849'200.50</b>	<b>92.13 %</b>	<b>2'007'225.58</b>	<b>100.00 %</b>	<b>1'861'516.76</b>	<b>1'879'900.00</b>	<b>1'879'900.00</b>

MAGGIOR ENTRATA

18'383.24

AVANZO D'ESERCIZIO

158'025.08 7.87 %

TOTALI A PAREGGIO

2'007'225.58 2'007'225.58 1'879'900.00 1'879'900.00





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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	SPESE	%	RICAVI	%
1 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE				
100 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	1'849'200.50	92.13	2'007'225.58	100.00
TOTALE PER DICASTERO	1'849'200.50		2'007'225.58	
TOTALI	1'849'200.50	92.13 %	2'007'225.58	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO	158'025.08	7.87 %		
TOTALI A PAREGGIO	2'007'225.58		2'007'225.58	

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**



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

AZIENDA ACQUA	
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>1'849'200.50</b>	<b>1'861'516.76</b>	<b>1'625'498.24</b>
<b>30</b>	<b>31.70</b>	<b>SPESE PER IL PERSONALE</b>	<b>586'147.10</b>	<b>593'505.00</b>	<b>561'337.15</b>
300	0.02	ONORARI E INDENNITÀ A AUTORITÀ COMMISSIONI	283.35	300.00	291.65
301	26.78	STIPENDI, ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	495'308.20	485'315.00	475'502.20
303	1.92	CONTRIBUTI AVS, AI, IPG, E AD	35'570.80	41'500.00	30'196.45
304	2.32	CONTRIBUTI A CASSE PENSIONI E DI PREVIDENZA	42'918.55	51'290.00	40'509.05
305	0.41	PREMI ASSICURAZIONE INFORTUNI E MALATTIE	7'576.20	8'100.00	7'461.45
306	0.20	ABBIGLIAMENTI DI SERVIZIO, INDENNITÀ ALLOGGIO E PASTI	3'706.70	5'000.00	4'925.30
309	0.04	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	783.30	2'000.00	2'451.05
<b>31</b>	<b>45.13</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>834'551.49</b>	<b>826'900.00</b>	<b>646'012.99</b>
310	0.15	MATERIALE D'UFFICIO, SCOLASTICO E STAMPATI	2'687.80	8'000.00	4'404.85
311	2.10	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	38'756.95	64'500.00	31'315.05
312	9.70	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	179'385.05	150'000.00	116'313.00
313	1.35	MATERIALE DI CONSUMO	24'878.67	41'500.00	27'209.80
314	18.76	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	346'889.85	316'000.00	217'635.60
315	0.83	MANUTENZIONI MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, E ATTREZZATURE	15'418.90	12'400.00	9'419.65
316	5.95	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	110'000.00	110'000.00	110'000.00
318	6.30	SERVIZI ED ONORARI	116'534.27	122'500.00	127'191.79
319	0.00	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	0.00	2'000.00	2'523.25
<b>32</b>	<b>0.01</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>105.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
321	0.01	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	105.70	0.00	0.00



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

AZIENDA ACQUA	
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>4.22</b>	<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>78'028.01</b>	<b>90'411.76</b>	<b>67'779.90</b>
330	0.00	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	0.00	1'500.00	0.00
331	4.22	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	78'028.01	88'911.76	67'779.90
<b>36</b>	<b>18.95</b>	<b>CONTRIBUTI PROPRI</b>	<b>350'368.20</b>	<b>350'700.00</b>	<b>350'368.20</b>
362	17.58	CONTRIBUTI PROPRI COMUNI E CONSORZI	325'000.00	325'000.00	325'000.00
365	0.99	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	18'226.20	18'500.00	18'226.20
366	0.39	CONTRIBUTI PROPRI ECONOMIE PRIVATE	7'142.00	7'200.00	7'142.00



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

AZIENDA ACQUA	
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	2'007'225.58	1'879'900.00	2'044'348.92
42	0.03	REDDITI DELLA SOSTANZA	630.25	1'100.00	463.36
420	0.03	INTERESSI DA BANCHE	630.25	1'100.00	463.36
43	99.97	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	2'006'595.33	1'878'800.00	2'043'885.56
431	0.04	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	854.63	500.00	938.00
434	97.21	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	1'951'192.25	1'875'000.00	1'982'071.75
436	2.72	RIMBORSI	54'548.45	3'300.00	60'875.81



**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**CONSUNTIVO GESTIONE CORRENTE**



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	6

	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
1	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE				
100	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE				
3	SPESE CORRENTI				
300.100	INDENNITA' COMM. AMMIN. E RIVEDITTRICE	283.35		300.00	291.65
301.100	DIREZ.E AMMINISTR.IN ORGANICO	85'734.00		88'000.00	80'587.80
301.120	PERSONALE D'ESERCIZIO IN ORGANICO	375'654.85		368'000.00	366'155.20
301.200	STIPENDI PERSONALE FUORI ORGANICO	2'774.95		3'000.00	995.85
301.500	INDENNITA' PICCHETTO	17'934.00		18'000.00	17'885.00
301.600	ASSEGNI FAMILIARI	6'520.00		4'500.00	6'086.65
301.610	ASSEGNI FIGLI	2'900.00		3'425.00	3'208.35
301.800	GRATIFICHE ANZIANITA' DI SERVIZIO	3'790.40		390.00	0.00
301.810	INDENNITA' STRAORDINARIE	0.00		0.00	583.35
303.100	CONTRIBUTI AVS-AI-PG-AF	35'570.80		41'500.00	30'196.45
304.100	CASSA PENSIONE: PREMI	42'918.55		51'290.00	39'525.55
304.110	CASSA PENSIONE:TASSE ASSIC.CAROVITA	0.00		0.00	983.50
305.200	PREMI ASSICUR.INFORTUNI SUVA	7'576.20		8'100.00	7'461.45
306.100	ABBIGLIAMENTO DI SERVIZIO	3'706.70		5'000.00	4'925.30
309.100	SPESE FORMAZIONE PERSONALE	783.30		2'000.00	2'451.05
310.100	MATERIALE CANCELLERIA E STAMPATI	1'538.85		5'000.00	4'404.85
310.102	FOTOCOPIE	1'148.95		3'000.00	0.00
311.100	ACQUISTO MOBILI UFFICIO	49.90		2'000.00	0.00
311.200	ACQUISTO MACCHINE D'UFFICIO E HARDWARE	1'034.70		2'000.00	365.95
311.250	ACQUISTO SOFTWARE	4'389.50		4'500.00	0.00
311.400	ACQUISTO APPARECCHI E ATTREZZI	16'837.75		20'000.00	11'907.25
311.450	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	93.10		1'000.00	93.75
311.500	ACQUISTO CONTATORI	8'894.00		20'000.00	17'692.80
311.550	ACQUISTO MODULI RADIO	7'458.00		10'000.00	1'255.30
311.600	ACQUISTI VEICOLI	0.00		5'000.00	0.00
312.100	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	135'370.30		100'000.00	98'866.55
312.200	ACQUISTO ACQUA POTABILE	44'014.75		50'000.00	17'446.45





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

AZIENDA ACQUA

Data 05-05-2017

Pagina 7

	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
1	<b>AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE</b>				
100	<b>AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE</b>				
3	<b>SPESE CORRENTI</b>				
313.100	MATERIALE PER INSTALLAZIONE A TERZI	14'705.30		30'000.00	18'422.75
313.200	CARBURANTE	3'151.87		4'500.00	3'236.00
313.300	MATERIALE DI CONSUMO I.T.A.	6'398.00		6'000.00	4'762.15
313.400	MATERIALE PULIZIA	623.50		1'000.00	788.90
314.000	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	104'077.15		100'000.00	51'824.30
314.010	MANUTENZIONE RETE E IMPIANTI	204'255.00		200'000.00	156'146.90
314.600	MANUTENZIONE CONTATORI	0.00		1'000.00	0.00
314.800	MANUTENZIONE IMPIANTI I.T.A.	38'557.70		15'000.00	9'664.40
315.100	MANUT.MOBILI,MACCH.UFFICIO,ELAB.DATI	0.00		1'000.00	0.00
315.200	MANUTENZIONE VEICOLI E ATTREZZATURE	13'178.90		10'000.00	7'411.05
315.220	MANUTENZIONE RETE DATI E VOCE E PROGRAMMI	2'240.00		1'400.00	2'008.60
316.100	LOCAZIONE AZIENDE COMUNALI	45'000.00		45'000.00	45'000.00
316.300	AFFITTO PER IMPIANTO TRATTAMENTO	50'000.00		50'000.00	50'000.00
316.400	LOCAZIONE MAGAZZINI	15'000.00		15'000.00	15'000.00
318.000	ABBONAMENTI DI SERVIZIO E ALLARMI	10'783.00		14'000.00	13'739.50
318.005	MANUTENZIONE SOFTWARE	5'000.00		8'000.00	5'000.00
318.008	ABBONAMENTI SOFTWARE	500.00		200.00	2'070.00
318.100	TASSE C.C.POSTALE+AFFRANCAZIONI	2'056.45		3'000.00	2'131.55
318.110	TASSE TELEFONICHE	4'604.65		7'000.00	4'646.50
318.150	SPESE PROVVISORI BANCARIE	531.03		600.00	509.50
318.300	SPESE CONSULENZA,PERIZIE E STUDI	13'852.90		20'000.00	7'629.65
318.310	ANALISI ACQUA POTABILE	20'601.85		7'000.00	29'999.30
318.330	CATASTO RETE	633.35		700.00	633.35
318.350	SPESE ESECUZIONE	225.50		2'000.00	497.80
318.360	SPESE DIVERSE	534.47		2'000.00	90.39
318.370	SPESA DI CONSULENZA AMMINISTRATIVA	35'000.00		35'000.00	35'000.00
318.380	REVISIONE CONTABILE	4'717.80		5'000.00	4'812.55





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

AZIENDA ACQUA

Data 05-05-2017

Pagina 8

	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
		SPESE	RICAVI		
<b>1</b>	<b>AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE</b>				
<b>100</b>	<b>AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>				
318.400	PREMI ASSICURAZIONE INCENDIO	7'167.67		7'200.00	7'142.40
318.420	PREMI ASSICURAZIONE RC TERZI	4'011.40		3'700.00	4'123.95
318.430	PREMI ASSICURAZIONE RC VEICOLI	1'487.00		1'500.00	1'487.00
318.500	TASSE CIRCOLAZIONE VEICOLI	1'747.00		1'600.00	1'587.00
318.700	DEPOSITO RIFIUTI COMPOSTABILI	3'080.20		4'000.00	6'091.35
319.450	IVA	0.00		2'000.00	2'523.25
321.100	INTERESSI PASSIVI	105.70		0.00	0.00
330.100	ABBANDONI PER CARENZE E PERDITE	0.00		1'000.00	0.00
330.200	AMMORTAMENTO INVENTARIO	0.00		500.00	0.00
331.000	AMMORT. BENI AMMINISTRATIVI	78'028.01		88'911.76	67'779.90
362.100	COMUNE PER OCCUPAZIONE AREA PUBBLICA	325'000.00		325'000.00	325'000.00
365.100	CONTRIBUTI A ASSOCIAZIONI DIVERSE	3'226.20		3'500.00	3'226.20
365.200	CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ PER L'ACQUA	15'000.00		15'000.00	15'000.00
366.000	CONTRIBUTO PENSIONATI	7'142.00		7'200.00	7'142.00
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>				
420.100	INTERESSI ATTIVI		0.00	1'000.00	89.16
420.110	INTERESSI DI MORA		630.25	100.00	374.20
431.000	TASSE DIFFIDA		854.63	500.00	938.00
434.100	RICAVI INSTALLAZ. TERZI E PRESTAZ. VARIE		35'584.10	39'000.00	40'986.45
434.200	TASSE ALLACCIAMENTO E COLLAUDO		25'774.00	25'000.00	45'061.00
434.300	NOLEGGIO CONTATORI		75'000.65	76'500.00	74'591.05
434.460	CONSUMO ACQUA PER COSTRUZIONE		0.00	1'000.00	0.00
434.500	TASSE CONCESSIONI INSTALLATORI		4'300.00	3'500.00	4'000.00
434.600	TASSE DI BASE (UNITÀ DI CARICO)		1'127'965.55	1'080'000.00	1'104'701.75
434.610	TASSE DI BASE PISCINE		158'233.55	150'000.00	156'009.50
434.620	RICAVI VENDITA ACQUA		524'334.40	500'000.00	556'722.00
436.100	INDENN. INFORTUNI SUVA		51'797.10	1'000.00	44'016.70



**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE  
CONSUNTIVO CONTO INVESTIMENTI**





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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	10

D I C A S T E R O	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO		USCITE CONSUNTIVO 2016	ENTRATE CONSUNTIVO 2016	%	USCITE PREVENTIVO 2016	ENTRATE PREVENTIVO 2016
	USCITE	ENTRATE					
0 AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	229'942.95	91'930.01	250.13 %	91'930.01	100.00 %	1'175'750.00	88'911.76
<b>TOTALI</b>	<b>229'942.95</b>	<b>91'930.01</b>	250.13 %	<b>91'930.01</b>	100.00 %	<b>1'175'750.00</b>	<b>88'911.76</b>
<b>SALDO</b>		<b>138'012.94</b>	150.13 %				<b>1'086'838.24</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>229'942.95</b>	<b>229'942.95</b>				<b>1'175'750.00</b>	<b>1'175'750.00</b>



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	11

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	USCITE	%	ENTRATE	%
0	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE			
000	AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE	250.13	91'930.01	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	229'942.95	91'930.01	
TOTALI		229'942.95	91'930.01	100.00 %
SALDO		250.13 %	138'012.94	150.13 %
TOTALI A PAREGGIO		229'942.95	229'942.95	



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	12

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
5	100.00	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	229'942.95	1'175'750.00
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	229'942.95	1'175'750.00
501	63.58	OPERE DEL GENIO CIVILE	146'194.60	920'000.00
503	36.42	COSTRUZIONI EDILI	83'748.35	200'000.00
506	0.00	MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE, INSTALLAZIONI	0.00	55'750.00



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	13

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	91'930.01	88'911.76
61	15.12	CONTRIBUTI ED INDENNITÀ	13'902.00	0.00
610	15.12	CONTRIBUTI D'UTILIZZAZIONE E INDENNITÀ PER BENEFICI	13'902.00	0.00
68	84.88	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	78'028.01	88'911.76
681	84.88	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	78'028.01	88'911.76



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	14

	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2016
			USCITE	ENTRATE	
<b>0</b>					
000					
AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE					
000					
AZIENDA ACQUA POTABILE COMUNALE					
<b>5</b>					
5					
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
501.200	09-11-2015	599'700.00	72'309.75		400'000.00
501.361	19-11-2012	435'000.00	49'219.50		0.00
501.410	04-02-2013	520'000.00	305.00		400'000.00
501.451	16-06-2014	210'276.00	24'360.35		120'000.00
503.500	23-03-2015	151'250.00	83'748.35		200'000.00
506.010	17-03-2014	20'750.00	0.00		20'750.00
506.230	23-03-2015	105'000.00	0.00		35'000.00
506.400	20-06-2012	25'000.00	0.00		0.00
<b>6</b>					
6					
ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
610.970				13'902.00	0.00
681.100				78'028.01	88'911.76
TOTALE ENTRATE				91'930.01	88'911.76
TOTALE USCITE			229'942.95		1'175'750.00
SALDO				138'012.94	1'086'838.24



**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**RIASSUNTO GESTIONE CORRENTE**  
**INVESTIMENTI**  
**CONTO DI CHIUSURA**





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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	15

RIASSUNTO      CONSUNTIVO 2016      PREVENTIVO 2016

**CONTO DI GESTIONE CORRENTE**

Uscite correnti	1'771'172.49	1'772'605.00
Ammortamenti amministrativi	78'028.01	88'911.76
Addebiti interni	0.00	0.00
Totale spese correnti	1'849'200.50	1'861'516.76
Entrate correnti	2'007'225.58	1'879'900.00
Accrediti interni	0.00	0.00
Totale ricavi correnti	2'007'225.58	1'879'900.00

**Avanzo d'esercizio**

158'025.08      18'383.24

**CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**

Uscite per investimenti	229'942.95	1'175'750.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 66*)	13'902.00	0.00
Onere netto di investimento	216'040.95	1'175'750.00



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	16

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2016
<b>CONTO DI CHIUSURA</b>			
Onere netto d'investimento		216'040.95	1'175'750.00
Ammortamenti amministrativi	78'028.01		88'911.76
Avanzo / disavanzo d'esercizio	158'025.08		18'383.24
Autofinanziamento		236'053.09	107'295.00
<b>Avanzo totale</b>		<b>20'012.14</b>	-1'068'455.00

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**

**CONTROLLO CREDITI**



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	1

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo			
<b>USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>									
501.200	POSA TUBAZIONI VIA COLLINETTA	09-11-2015 31-12-2017	( 24/2015 )	599'700.00	0.00	72'309.75 400'000.00	72'309.75	-527'390.25	
501.361	RISANAMENTO CONDOTTE ADDUZIONE ZONA CUSORINA	19-11-2012 31-12-2013	( 21/2012 )	435'000.00	328'936.50	49'219.50	378'156.00	-56'844.00	
501.410	PIAZZALE POSTA/PAPIO/AUTOSILO	04-02-2013 31-12-2014	( 34/2012 )	520'000.00	25'363.30	305.00 400'000.00	25'668.30	-494'331.70	
501.451	SOSTITUZIONI TUBAZIONI VIA LOCARNO	16-06-2014 31-12-2016	( 21/2014 )	210'276.00	183'520.55	24'360.35 120'000.00	207'880.90	-2'395.10	
501.520	NUOVO COLLEGAMENTO SASSO BORETTO - VIALE MONTE VERI				0.00	0.00	0.00		
501.530	RISANAMENTO PARZ. VIA DEL SOLE	19-12-2016 09-03-2019	( 34/2016 )	68'000.00	0.00	0.00	0.00	-68'000.00	
503.500	RISANAMENTO SERBATOIO MULINO DEL BRUMO	23-03-2015 31-12-2018	( 06/2015 )	151'250.00	67'225.10	83'748.35 200'000.00	150'973.45	-276.55	
503.920	RISANAMENTO SERBATOIO MONTE VERITA				0.00	0.00	0.00		
506.360	AUTOMAZ. PROCESSI IMP. TRATTAMENTO	17-12-2012 31-12-2014	( 32/2012 )	350'000.00	349'946.10	0.00	349'946.10	-53.90	
506.400	NUOVO SOFTWARE GEST. INFRASTRUTTURE	20-06-2012 31-12-2014	( 07/2012 )	25'000.00	7'683.30	0.00	7'683.30	-17'316.70	
506.520	VEICOLO DI SERVIZIO	17-03-2014 31-12-2015	( 07/2014 )	36'000.00	29'521.40	0.00	29'521.40	-6'478.60	
506.530	NUOVO VEICOLO DI SERVIZIO	04-10-2016 10-01-2019	( MM 19/2016 )	24'000.00	0.00	0.00	0.00	-24'000.00	



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

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	2

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo		
<b>Totale</b>								1'222'139.20	-1'197'086.80
				2'419'226.00	992'196.25	229'942.95	1'222'139.20		
						1'120'000.00	1'222'139.20		



# CONSUNTIVO DETTAGLIATO DEGLI INVESTIMENTI

## Controllo dei crediti - anno 2016

AZIENDA ACQUA

Data 05-05-2017

Pagina 3

N° conto	Descrizione	Data votato Scadenza	Imp. votato Messaggio	Importo votato totale	Consuntivi precedenti	2016		Consuntivo totale	Rimanenza (-) Sorpasso (+)
						Consuntivo Preventivo	Consuntivo		
<b>ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI</b>									
610.970	SUSSIDIO CANTONALE PER CONDOTTA RECUPERO ACQUA RONCO		0.00			13'902.00	13'902.00	13'902.00	
681.100	AMMORT.ORDINARI BENI AMMINISTR.			13'248'442.34		78'028.01	13'326'470.35		
	<b>Totale</b>			<b>13'248'442.34</b>		<b>91'930.01</b>	<b>13'340'372.35</b>		



**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**  
**TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI**

**Azienda Comunale Acqua Potabile  
Consuntivo Ammortamenti 2016**

Conto	Beni amministrativi: descrizione	Valore iniziale dell'opera	Anni di amm.	Valore al 01.01.2016	Ammortamenti 2016	Investimenti 2016	Valore al 31.12.2016
140.100	Terreni di protezione pozzi	209'473.49	100	109'109.17	2'094.75		107'014.42
141.210	Posa tubazioni via Collinetta	In corso	40	0.00		72'309.75	72'309.75
141.350	Risanamento man. capt. Cusorina	212'902.87	40	202'257.67	5'322.60		196'935.07
141.401	Rete distr.- dopo 01.01.09 - Baraggie	222'528.75	40	193'532.95	5'563.20		187'969.75
141.402	Rete distr.- dopo 01.01.09 - Vigne	307'213.15	40	276'491.75	7'680.35		268'811.40
141.403	Rete distr.- dopo 01.01.09 - Albarelle	113'982.30	40	108'283.20	2'849.55		105'433.65
141.410	Piazzale Posta/Papio/Autosilo	In corso	40	25'363.30		305.00	25'668.30
141.450	Sostituzione tubazioni Via Locamo	183'520.55	40	183'520.55		24'360.35	207'880.90
141.960	Condotta Recup.Acqua Ronco	136'223.14	40	129'411.94	3'058.00	-13'902.00	112'451.94
141.970	Ris. Urg. Sorgenti Mulino del Brumo	28'984.20	5	5'796.80	5'796.80		0.00
143.500	Risanamento Serbatoi	67'225.10	40	67'225.10		83'748.35	150'973.45
146.010	Adeguamenti Tecnologici	18'054.95	5	18'054.95			14'443.95
146.210	Programmi (Gecoti)	40'235.26	5	8'047.06			0.00
146.230	Moduli Telettura	104'771.45	15	104'771.45			97'786.70
146.351	Risanamento condotte Cusorina	328'936.50	40	328'936.50		49'219.50	378'156.00
146.360	Automaz. impianti trattamento	349'946.10	15	326'616.35	23'329.75		303'286.60
146.400	Nuovo software gest. infrastrutture	7'683.30	5	7'683.30			7'683.30
146.520	Nuovo veicolo di servizio	29'521.40	8	25'831.20	3'690.20		22'141.00
146.530	Nuovo veicolo di servizio	In corso	8	0.00			0.00
<b>TOTALE</b>				<b>2'120'933.24</b>	<b>78'028.01</b>	<b>216'040.95</b>	<b>2'258'946.18</b>

Avanzo 2016 gestione corrente	158'025.08
Autofinanziamento	236'053.09
<b>./.</b> Investimenti netti 2016	<b>(216'040.95)</b>
Eccedenza di mezzi	20'012.14

Avanzo 2016 gestione corrente	109.26%
Autofinanziamento	3.68%

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**

**BILANCIO**



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

**AZIENDA ACQUA**

Data 05-05-2017

Pagina 1

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

**CONSUMTIVO  
ATTIVO PASSIVO**

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	3'132'372.81	
BENI AMMINISTRATIVI	2'258'946.18	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		504'989.97
CAPITALE PROPRIO		4'886'329.02
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
<b>TOTALI</b>	<b>5'391'318.99</b>	<b>5'391'318.99</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>5'391'318.99</b>	<b>5'391'318.99</b>



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

**AZIENDA ACQUA**

Data 05-05-2017

Pagina 2

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	<b>A T T I V O</b>			
10	LIQUIDITA'	1'983'485.04	14.71	1'729'091.15
11	CREDITI	1'025'087.18	-2.55	1'051'940.06
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	119'717.49	3.34	115'845.74
13	TRANSITORI ATTIVI	4'083.10		0.00
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	2'258'946.18	6.51	2'120'933.24
19	DISAVANZI DI ESERCIZIO	0.00		0.00
		<b>5'391'318.99</b>	<b>7.44</b>	<b>5'017'810.19</b>



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

<b>AZIENDA ACQUA</b>	
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	492'408.67	74.49	282'195.85
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	12'581.30	72.10	7'310.40
29	CAPITALE PROPRIO	4'886'329.02	3.34	4'728'303.94
		<b>5'391'318.99</b>	<b>7.44</b>	<b>5'017'810.19</b>





# BILANCIO DI CHIUSURA AL 31-12-2016

AZIENDA ACQUA

Data 05-05-2017

Pagina 4

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>A T T I V O</b>		<b>5'391'318.99</b>	<b>5'017'810.19</b>	<b>7.44</b>	<b>373'508.80</b>
<b>LIQUIDITA'</b>		<b>1'983'485.04</b>	<b>1'729'091.15</b>	<b>14.71</b>	<b>254'393.89</b>
101.100	CCP 34-57718-0	228'195.99	136'043.51	67.74	92'152.48
102.100	UBS AG 355649	345'674.08	219'590.53	57.42	126'083.55
102.200	CREDIT SUISSE 282769-11	1'409'614.97	1'373'122.48	2.66	36'492.49
102.300	CORNER BANCA 291159/01	0.00	334.63	-100.00	-334.63
<b>CREDITI</b>		<b>1'025'087.18</b>	<b>1'051'940.06</b>	<b>-2.55</b>	<b>-26'852.88</b>
115.000	DEBITORI (DAL 2.SEM.99)	1'006'927.25	1'000'445.00	0.65	6'482.25
115.100	PRESTAZ.VARIE E FORNIT.MATERIALE	9'845.45	37'474.20	-73.73	-27'628.75
115.210	IMPOSTA PREVENTIVA DA RECUPERARE	0.00	10.61	-100.00	-10.61
119.100	DEBITORE I.V.A.	8'314.48	14'010.25	-40.65	-5'695.77
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>		<b>119'717.49</b>	<b>115'845.74</b>	<b>3.34</b>	<b>3'871.75</b>
125.000	INVENTARIO MATERIALE INSTALLAZIONE	96'343.94	90'994.19	5.88	5'349.75
125.100	STOCK CARBONATO DI CALCIO	23'373.55	24'851.55	-5.95	-1'478.00
<b>TRANSITORI ATTIVI</b>		<b>4'083.10</b>	<b>0.00</b>		<b>4'083.10</b>
139.000	TRANSITORI ATTIVI	4'083.10	0.00		4'083.10
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>2'258'946.18</b>	<b>2'120'933.24</b>	<b>6.51</b>	<b>138'012.94</b>
140.100	TERRENI DI PROTEZIONE POZZI	107'014.42	109'109.17	-1.92	-2'094.75
141.210	POSA TUBAZIONI VIA COLLINETTA	72'309.75	0.00		72'309.75
141.350	RISANAMENTO MANUFATTI PER CAPTAZIONE ZONA CUSORINA	196'935.07	202'257.67	-2.63	-5'322.60
141.401	RETE DI DISTRIBUZIONE - DOPO 01.01.2009 - BARAGGIE	187'969.75	193'532.95	-2.87	-5'563.20
141.402	RETE DI DISTRIBUZIONE - DOPO 01.01.2009 - VIGNE	268'811.40	276'491.75	-2.78	-7'680.35
141.403	RETE DI DISTRIBUZIONE - DOPO 01.01.2009 - ALBARELLE	105'433.65	108'283.20	-2.63	-2'849.55
141.410	PIAZZALE POSTA/PAPIO/AUTOSILO	25'668.30	25'363.30	1.20	305.00
141.450	SOSTITUZIONE TUBAZIONE PRINCIPALE VIA LOCARNO	207'880.90	183'520.55	13.27	24'360.35
141.960	COND.REC.ACQUA RONCO	112'451.94	129'411.94	-13.11	-16'960.00
141.970	RISAN.URGENTE SORG. MULINO DEL BRUMO	0.00	5'796.80	-100.00	-5'796.80
143.500	RISANAMENTO SERBATOI MULINO DEL BRUMO	150'973.45	67'225.10	124.58	83'748.35
146.010	ADEGUAMENTI TECNOLOGICI	14'443.95	18'054.95	-20.00	-3'611.00
146.210	PROGRAMMI	0.00	8'047.06	-100.00	-8'047.06
146.230	MODULI TELELETTURA	97'786.70	104'771.45	-6.67	-6'984.75



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

**AZIENDA ACQUA**

Data 05-05-2017

Pagina 5

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
146.351	RISANAMENTO CONDOTTE ADDUZIONE ZONA CUSORINA	378'156.00	328'936.50	14.96	49'219.50
146.360	AUTOMAZ. PROCESSI IMP. TRATTAMENTO	303'286.60	326'616.35	-7.14	-23'329.75
146.400	NUOVO SOFTWARE GEST. INFRASTRUTTURE	7'683.30	7'683.30	0.00	0.00
146.520	VEICOLO DI SERVIZIO	22'141.00	25'831.20	-14.29	-3'690.20



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

**AZIENDA ACQUA**

Data 05-05-2017

Pagina 6

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>P A S S I V O</b>					
<b>IMPEGNI CORRENTI</b>					
200.000	CREDITORI	91'731.70	78'875.95	16.30	12'855.75
206.100	C/C AZIENDA ELETTRICA	396'527.67	203'319.90	95.03	193'207.77
209.100	CREDITORE IVA	4'149.30	0.00		4'149.30
	<b>TRANSITORI PASSIVI</b>				
250.100	TRANSITORI PASSIVI	12'581.30	7'310.40	72.10	5'270.90
	<b>CAPITALE PROPRIO</b>				
290.100	AVANZO D'ESERCIZIO ANNO CORRENTE	4'886'329.02	4'728'303.94	3.34	158'025.08
290.200	AVANZO D'ESERCIZIO ANNI PRECEDENTI	158'025.08	418'850.68	-62.27	-260'825.60
		4'728'303.94	4'309'453.26	9.72	418'850.68

**AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE**

**CONTO DEI FLUSSI DI CAPITALE**



Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi  
Anno: 2016

AZIENDA ACQUA	
Data	05-05-2017
Pagina	1 / 2

**ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI** **541'465.14**

**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

Avanzo d'esercizio	158'025.08	
Ammortamenti amministrativi	78'028.01	
Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)		<b>236'053.09</b>

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

Diminuzione dei crediti	26'852.88	<b>76'026.33</b>
Diminuzione dei beni patrimoniali	49'173.45	

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

Aumento transitori passivi	5'270.90	<b>215'483.72</b>
Aumento degli impegni correnti	210'212.82	

**Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti amministrativi** **13'902.00**

**IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI** **287'071.25**

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

Aumento dei beni patrimoniali	53'045.20	<b>57'128.30</b>
Aumento transitori attivi	4'083.10	

**Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi** **0.00**

**Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti amministrativi** **229'942.95**

**AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI** **254'393.89**

Mezzi liquidi iniziali (01.01)	1'729'091.15	
Mezzi liquidi finali (31.12)	1'983'485.04	