Comune di Breggia
CH • 6835 Morbio Superiore

Confederazione Svizzera
Repubblica e Cantone Ticino

MM.no. 06/2021
Ris.mun. 5127/2021

Breggia, 12 marzo 2021

MESSAGGIO MUNICIPALE accompagnante i CONTI CONSUNTIVI 2020 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia

Signora Presidente,
Signore/i Consiglieri comunali,

di seguito vi presentiamo, per esame ed approvazione, i conti consuntivi 2020 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia.

DATI RIASSUNTIVI

❶	Totale spese	Fr.	821'841.09
❷	Totale ricavi	Fr.	604'336.55
	Disavanzo d'esercizio	**Fr.**	**217'504.54**

Tabella spese correnti (per genere di conto)			
	2020 (C)	**2020 (P)**	**2019 (C)**
30 Spese per il personale	9'156	9'800	10'589
31 Spese per beni e servizi	335'060	249'400	317'579
32 Interessi passivi	95'118	100'000	122'931
33 Ammortamenti	186'369	182'000	171'304
35 Rimborsi ad enti pubblici	196'138	265'150	231'710
36 Contributi propri	0	0	0
TOTALI	**821'841**	**806'350**	**854'114**

Tabella ricavi correnti (per genere di conto)			
	2019 (C)	**2020 (P)**	**2019 (C)**
42 Redditi della sostanza	6	500	6
43 Ricavi per prestazioni, vendite, ecc.	494'331	694'250	731'368
46 Contributi per spese correnti	110'000	60'000	90'000
TOTALI	**604'337**	**754'750**	**821'374**

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'Azienda Acqua Potabile chiude dunque l'anno contabile 2020 con un

disavanzo d'esercizio di Fr. 217'504.54,

contro un preventivo 2020 che esponeva un disavanzo d'esercizio di Fr. 51'600.00.

Non possiamo che riconfermare (vedi messaggio sui conti 2019) come la situazione dell'Azienda Acqua Potabile è ormai nota da tempo e tale rimarrà sino al momento di terminare le diverse opere in corso in ambito PCAI-VMU, che permetteranno:

Municipio
T: +41 91 695 20 20
F: +41 91 695 20 29
info@comunebreggia.ch
www.comunebreggia.ch

Apertura uffici
lunedì-venerdì 08.00-12.00
mercoledì 16.00-18.00

Ufficio Tecnico
Sede Caneggio
T: +41 91 695 20 25
F: +41 91 684 11 25
info@comunebreggia.ch
www.comunebreggia.ch

Apertura ufficio
lunedì 08.00-11.30
martedì 08.00-11.30
mercoledì 16.00-18.00
giovedì 08.00-11.30

- da una parte di portare acqua in vetta al Monte Generoso e, conseguentemente, poter applicare nella sua integralità i disposti della convenzione già approvata con il Comune di Castel San Pietro,
- dall'altra, di potersi definitivamente staccare dall'Acquedotto del Monte Generoso, che comporta importanti oneri non solo nell'acquisto di acqua (il cui costo è ulteriormente aumentato a Fr. 3.80/mc) ma anche nella gestione amministrativa del medesimo,
- infine i nuovi impianti permetteranno di abbandonare alcuni vecchi bacini e/o vecchie stazioni, riducendone l'onere di manutenzione.

Evoluzione delle spese e dei ricavi

La spesa totale per il 2020 ammonta a Fr. 821'841.09, in diminuzione rispetto all'anno precedente (- 3.8%).
Le maggiori uscite correnti, che presentano le variazioni più significative, sono da ricondurre alle "spese per beni e servizi" (+ Fr. 17'481.05, gruppo 31), alle "spese per interessi passivi" (- Fr. 27'813.00, gruppo 32) e ai "rimborsi ad enti pubblici" (- Fr. 35'571.33, gruppo 35).
Rispetto all'esercizio precedente i ricavi sono calati, da Fr. 821'373.84 a Fr. 604'336.55 (- 26.4%), la voce che ha evidenziato la maggior variazione è riferita al gruppo 43 "ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e multe" con una diminuzione di Fr. 237'037.29 rispetto al 2019.
Si è resa necessaria una correzione contabile (vedi conti 770.434.00 e 770.434.02) in quanto nelle precedenti gestioni era stato sopravvalutato di molto il potenziale di vendita di acqua. Le fatturazioni effettive a conguaglio confermano che fino al 2018 le valutazioni effettuate per chiudere i conti a fine anno prevedevano ipotetici incassi non corrispondenti alle reali potenzialità della nostra Azienda. Solo con la fatturazione dei consumi 2019 effettuata all'inizio del 2020 si è passati ad una nuova modalità di gestione del fatturato che ha permesso di evidenziare le lacune del precedente sistema operativo. Per questo motivo si è resa necessaria una correzione contabile per quanto riguarda la tassa sul consumo di acqua potabile, con un doppio effetto per la gestione 2020, che permetterà tuttavia di evitare ulteriori penalizzazioni a partire dal 2021.
Il Municipio si sta impegnando per attuare una riorganizzazione nella gestione delle fatture e nel rilevamento delle letture per ottimizzare il sistema.

GESTIONE CORRENTE

770 - Approvvigionamento idrico

Spese correnti

770.311.01 Acquisto attrezzature, apparecchio e macchinari
Nell'anno 2020 sono state registrate spese per Fr. 18'343.30 a fronte di un preventivo di Fr. 5'000.00, si tratta prevalentemente di acquisto di piccolo materiale per riparazioni di vario genere, tra le fatture di maggiore entità se ne segnala una della ditta Eredi Chiesa concernente l'acquisto di tubi per l'acqua potabile per una somma di Fr. 6'724.80 avvenuta a maggio del 2020.

770.312.00 Acquisto energia per impianti e stabili
Il consumo legato all'energia elettrica è estremamente altalenante ed è inevitabilmente correlato alla quantità di acqua consumata, inoltre AIL non ha confermato la sua previsione al ribasso delle tariffe che, anzi, risultano meno vantaggiose del passato, con oscillazioni del prezzo a livello mensile.
Risulta pertanto alquanto difficile eseguire una stima accurata e attendibile dei costi per l'acquisto di energia elettrica.

770.312.01 Acquisto acqua
In queste posizioni sono registrate le spese relative alla fornitura di acqua potabile alle frazioni di Scudellate e Roncapiano, rispettivamente i costi di gestione dell'acquedotto del Monte Generoso. Nonostante il dato a consuntivo 2020 risulti essere superiore a quanto preventivato, rispetto al 2019 si nota una diminuzione di Fr. 4'400 circa.

770.314.00 Manutenzioni stabili e strutture
Si registra un superamento del preventivo di Fr. 3'239.30, ciò nonostante la spesa a consuntivo 2020 risulta essere in linea con quanto sostenuto nel 2019. Malgrado il Municipio cerchi costantemente di mettere in atto misure atte a contenere i costi, le sempre più complesse regolamentazioni e disposizioni di Legge in materia impongono interventi anche importanti di manutenzione agli stabili e alle strutture.

770.318.12 Franchigie per assicurazioni
A causa della vetustà di alcuni tratti di tubazione dell'acqua potabile nel corso del 2020 si sono verificati diversi sinistri che il Municipio ha prontamente annunciato all'assicurazione, purtroppo in alcuni casi l'assicurazione non ha coperto interamente i costi del danno ponendo a carico del Comune sia la franchigia che la parte di danno non riconosciuto. I numerosi casi annunciati hanno portato ad una spesa pari a Fr. 26'202.96.

770.321.00 Interessi per debiti a breve termine
770.322.05 Interessi per debiti a medio/lungo termine
Il costo totale per interessi a breve e a medio/lungo termine sostenuto nel corso del 2020 si attesta complessivamente a Fr. 95'118.30, pertanto al di sotto dei Fr. 100'000.00 preventivati.

114.352.00 Ammortamenti
Gli ammortamenti sono previsti con metodo lineare in funzione alla durata del bene e per il 2020 essi ammontano a Fr. 181'896.80, con un aumento di Fr. 15'633.40 rispetto all'esercizio precedente (Fr. 166'263.40).
Al momento non sono previsti ammortamenti sulle opere PCAI-VMU in attesa della loro conclusione e del versamento dei sussidi (cantonali e federali) nonché del contributo LPI.
Per una visione più dettagliata vi invitiamo a consultare la tabella specifica degli ammortamenti annessa al presente messaggio.

770.352.01 Partecipazione rimborso spese personale
Il rimborso delle prestazioni degli operai dell'Azienda Acqua Potabile a favore del Comune di Breggia ha subito una diminuzione a causa dell'assenza prolungata per malattia di uno dei nostri operai.

Ricavi correnti

770.462.00 Contributo del Comune
Per colmare in parte il disavanzo d'esercizio registrato nel 2020, il Municipio ha deciso di aumentare la propria partecipazione alla copertura delle spese correnti dell'Azienda Acqua Potabile con un contributo di Fr. 110'000.00 contro i Fr. 90'000.00 erogati nel corso dell'esercizio precedente.

771 - Approvvigionamento idrico Piazzöö

771.314.00 Manutenzione impianti Piazzöö
La spesa registrata nel corso dell'anno 2020 ammonta a Fr. 19'580.70 a fronte di un preventivo di Fr. 5'000.00, il costo risulta tuttavia inferiore all'anno 2019. Tra i costi registrati figurano alcune fatture di sostituzione di pompe esistenti agli impianti (Fr. 2'390.85 ditta Nicola Petraglio Sagl e Fr. 9'262.20 ditta Häny AG) e interventi di pulizia alla zona di protezione della sorgente (Fr. 5'301.55 ditta Tettamanti Simone).

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Uscite per investimenti	Fr. 620'420.43
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti)	Fr. 1'937'727.90
Onere netto di investimento	**Fr. -1'317'307.47**

Ricordiamo che nel calcolo sopra indicato non sono considerati gli ammortamenti ordinari e/o straordinari sui beni amministrativi.

Uscite per investimenti

770.501.02 Cabbio - bacino "Gaggiolo"
La messa in esercizio del serbatoio è stata rimandata al mese di aprile 2021.

770.501.03 Strada Növa e Lecch – Morbio Superiore
I lavori non sono ancora completamente terminati lungo la strada cantonale verso la Valle di Muggio per cui non disponiamo neppure delle liquidazioni finali che ci permetteranno infine di sottoporre al Legislativo il credito suppletorio.

770.501.06 Nuovo serbatoio "Scudellate"
Gli accertamenti effettuati nel corso del 2020 hanno purtroppo evidenziato la necessità di riprogrammare una nuova pubblicazione degli appalti. Solo a conclusione di questa procedura si potrà valutare la necessità di eventualmente richiedere un credito suppletorio.

770.501.13 Tratta Muggio-Scudellate-Roncapiano
Ad oggi sono stati investiti Fr. 2'071'769.5 a fronte del credito votato di Fr. 2'620'000.00. Le opere da impresario costruttore e da idraulico sono praticamente giunte a conclusione mentre rimane da installare la parte elettromeccanica.

770.501.32 Cabbio – stazione di pompaggio Sotto agli Orti
I lavori sono ultimati e la stazione di pompaggio entrerà in funzione in concomitanza con la messa in esercizio del serbatoio "Gaggiolo".

770.501.35 Sagno – condotta via Fontana
L'opera è conclusa, il consuntivo finale rientra nel credito concesso dal Consiglio Comunale.

770.509.02 Bruzella – studio per nuovi filtri
Gli specialisti stanno collaborando con il progettista per completare la progettazione della nuova struttura, mantenendo stretti contatti anche con il preposto Ufficio cantonale.

Entrate per investimenti

770.661.00 Sussidi TI 40%
Si tratta del sussidio ripreso dai conti comunali a seguito di una correzione contabile riferita ad un'operazione dell'anno 2019.

770.661.01 Aiuti LPI CHF 3'000'000
È stato liberato parte del fondo allibrato a bilancio (no. 259.03).

Visto quanto precede, si invita il Consiglio comunale a voler

r i s o l v e r e :

1. I conti consuntivi 2020 dell'Azienda Acqua Potabile di Breggia sono approvati.
2. La perdita d'esercizio di **Fr. 217'504.54** è registrata in aumento dell'eccedenza passiva.
3. È dato scarico al Municipio per il suo operato.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco: (S. Gaffuri)

Il segretario: (M.Mombelli)

COMUNE DI BREGGIA

Allegati: consuntivo 2020 e giustificativi

IL PRESENTE MESSAGGIO E' DEMANDATO PER COMPETENZA ALL'ESAME DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE

Azienda acqua potabile Breggia

RIASSUNTO DEL CONSUNTIVO 2020

	consuntivo 2020		preventivo 2020		consuntivo 2019	
Conto di gestione corrente						
Uscite correnti	639'944.29		624'350.00		687'850.72	
Ammortamenti amministrativi	181'896.80		182'000.00		166'263.40	
Addebiti interni						
Totale spese correnti		821'841.09		806'350.00		854'114.12
Entrate correnti	604'336.55		754'750.00		821'373.84	
Accrediti interni						
Totale ricavi correnti		604'336.55		754'750.00		821'373.84
Risultato d'esercizio		-217'504.54		-51'600.00		-32'740.28
Conto degli investimenti in beni amministrativi						
Uscite per investimenti		620'420.43		2'730'000.00		865'907.74
Entrate per investimenti		1'937'727.90		850'000.00		1'092'312.05
Onere netto per investimenti		-1'317'307.47		1'880'000.00		-226'404.31
Conto di chiusura						
Onere netto per investimenti		-1'317'307.47		1'880'000.00		-226'404.31
Ammortamenti amministrativi	181'896.80		182'000.00		166'263.40	
Disavanzo d'esercizio	-217'504.54		-51'600.00		-32'740.28	
Autofinanziamento		-35'607.74		130'400.00		133'523.12
Risultato totale		1'281'699.73		-1'749'600.00		359'927.43
Riassunto del bilancio						
Beni patrimoniali	1'179'402.63				1'842'176.72	
Beni amministrativi	9'516'772.51				11'015'976.78	
Finanziamenti speciali						
Eccedenza passiva	326'930.96				109'426.42	
Capitale di terzi		11'023'106.10				12'967'579.92
Finanziamenti speciali						
Capitale proprio						
	11'023'106.10	11'023'106.10			12'967'579.92	12'967'579.92

	RIASSUNTO	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
	ATTIVO	**12'967'579.92**	**4'970'663.67**	**6'915'137.49**	**11'023'106.10**
	BENI PATRIMONIALI	*1'842'176.72*	*3'234'630.28*	*3'897'404.37*	*1'179'402.63*
10	LIQUIDITA'	523'827.80	2'062'600.32	2'243'117.41	343'310.71
11	CREDITI	977'471.06	945'105.90	1'258'510.35	664'066.61
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	200.00			200.00
13	TRANSITORI ATTIVI	340'677.86	226'924.06	395'776.61	171'825.31
	BENI AMMINISTRATIVI	*11'015'976.78*	*1'409'102.43*	*2'908'306.70*	*9'516'772.51*
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	5'679'256.11	275'100.06	181'896.80	5'772'459.37
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	5'289'469.78	1'133'885.02	2'726'409.90	3'696'944.90
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	47'250.89	117.35		47'368.24
	ECCEDENZA PASSIVA	*109'426.42*	*326'930.96*	*109'426.42*	*326'930.96*
19	ECCEDENZA PASSIVA	109'426.42	326'930.96	109'426.42	326'930.96
	PASSIVO	**12'967'579.92**	**2'876'379.53**	**4'820'853.35**	**11'023'106.10**
	CAPITALE DI TERZI	*12'967'579.92*	*2'876'379.53*	*4'820'853.35*	*11'023'106.10*
20	IMPEGNI CORRENTI	54'735.94	910'822.58	925'170.31	40'388.21
21	DEBITI A BREVE TERMINE	1'347'274.34	31'205.83	1'149'814.99	228'665.18
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	9'148'200.00	1'891'519.77	972'119.77	10'067'600.00
25	TRANSITORI PASSIVI	2'417'369.64	42'831.35	1'773'748.28	686'452.71

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
	ATTIVO	**12'967'579.92**	**4'970'663.67**	**6'915'137.49**	**11'023'106.10**
	BENI PATRIMONIALI	*1'842'176.72*	*3'234'630.28*	*3'897'404.37*	*1'179'402.63*
10	LIQUIDITA'	523'827.80	2'062'600.32	2'243'117.41	343'310.71
101.00	CCP 65-255716-7	490'502.05	968'723.80	1'161'854.77	297'371.08
102.01	Raiffeisen Morbio-Vacallo cto 19781.24		1'040'010.00	1'035'072.92	4'937.08
102.03	Raiffeisen Mendrisio cto 217287.49		37'503.90	31'466.15	6'037.75
102.05	Banca Stato cto 5966275Y004	33'325.75		14'723.57	18'602.18
102.06	Raiffeisen Mendrisio cto 217287.82 (MCHF 1.656)		6'931.31		6'931.31
102.07	Raiffeisen Mendrisio cto 217287.58 (MCHF 2.62)		9'431.31		9'431.31
11	CREDITI	977'471.06	945'105.90	1'258'510.35	664'066.61
111.00	Conto corrente Comune/AAP Breggia	866'501.76	328'960.75	759'892.85	435'569.66
115.01	Debitori consumo	99'751.25	505'222.30	433'349.20	171'624.35
115.02	Debitori tassa base e contatore	5'052.30	881.80	3'407.50	2'526.60
115.07	Imposta preventiva	5.95	2.10	5.95	2.10
115.08	Debitori diversi Breggia	433.00	110'038.95	61'854.85	48'617.10
115.14	Debitori contributi di miglioria	5'726.80			5'726.80
12	INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	200.00			200.00
120.00	Quota sociale Raiffeisen Mendrisio	200.00			200.00
13	TRANSITORI ATTIVI	340'677.86	226'924.06	395'776.61	171'825.31
139.00	Transitori attivi	278'118.85	154'700.00	278'118.85	154'700.00
139.02	Transitori attivi - rimborsi assicurativi	62'559.01	72'224.06	117'657.76	17'125.31
	BENI AMMINISTRATIVI	*11'015'976.78*	*1'409'102.43*	*2'908'306.70*	*9'516'772.51*
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	5'679'256.11	275'100.06	181'896.80	5'772'459.37
141.00	Condotte Breggia-Bruzella	268'265.55		7'890.15	260'375.40
141.01	Condotte "Via Campagna"	98'598.15		2'899.95	95'698.20
141.02	Bruzella condotta "Lo Zocco"	29'111.40		856.20	28'255.20

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
141.03	Bruzella Nucleo paese	300'755.10		7'518.90	293'236.20
141.04	Condotte "Lungur" Caneggio	36'775.20		1'081.60	35'693.60
141.06	Sagno condotte "Furnell-Strecia"	42'874.00		1'071.85	41'802.15
141.07	Muggio condotte "La Selva"	9'249.10		280.30	8'968.80
141.08	Morbio Superiore "Lecch"	115'501.08	70'360.35		185'861.43
141.09	Caneggio "Ex Municipio"	95'917.20		2'397.95	93'519.25
141.10	Breggia "Campora"	8'426.45		247.85	8'178.60
141.11	Magazzeno-Roncaa	121'896.40			121'896.40
141.12	Condotte Caneggio "B1" e "C3"	22'186.20	40'150.85		62'337.05
141.13	La Madunina - Sagno	136'006.10		3'400.15	132'605.95
141.14	Via Cantonale Caneggio	155'966.30		3'899.15	152'067.15
141.15	Vicolo della Risciada	70'434.00			70'434.00
141.16	Condotte AP Lattecaldo / Barriera	14'045.70		351.15	13'694.55
141.20	Condotte ex Aziende e Consorzio	1'505'563.65		50'185.45	1'455'378.20
141.22	Muggio adeguamento PGA	10'953.40	71'024.40		81'977.80
141.23	Rovagina-Lattecaldo approv. Sagno	9'369.70		234.25	9'135.45
141.24	Bruzella - Via Al Zöcch	4'372.49	38'920.55		43'293.04
141.25	Sagno - condotta Via Fontana	25'309.65	54'643.91		79'953.56
141.26	Muggio - condotta Tür	5'955.32			5'955.32
143.01	Bruzella "Sfiatatoi"	12'966.60		370.45	12'596.15
143.06	Bacini Verana Lattecaldo	855'239.82		24'435.40	830'804.42
143.20	Bacini ex aziende	889'379.15		29'645.95	859'733.20
143.21	Bacini "Cavalorgna"	478'753.90		13'678.70	465'075.20
146.00	Breggia contatori	68'470.60		6'847.05	61'623.55
146.01	Bruzella Elevatore di pressione lo Zocco	6'357.10		334.60	6'022.50
146.20	Contatori ex aziende	33'501.55		3'350.15	30'151.40
146.31	Impianti vari ex aziende	115'633.10		11'563.30	104'069.80
146.32	Impianto Polmirolo	10'767.95		897.35	9'870.60
146.33	Nuovo impianto cloro	3'680.05		306.65	3'373.40
146.36	Bruzella sostituzione valvole	47'616.45		3'401.20	44'215.25
146.38	Elettrificazione bacino "Busun"	46'620.85		3'330.05	43'290.80
146.39	Ex Consorzio Piazzöö	22'736.85		1'421.05	21'315.80
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	5'289'469.78	1'133'885.02	2'726'409.90	3'696'944.90
161.03	ARM Lago / Fase 1 / Cavalorgna	44'141.10			44'141.10

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
161.04	PCAIVMU Cabbio (Seneggia)	196'394.50			196'394.50
161.05	PCAIVMU Valle della Crotta-Caneggio	1'411'630.00			1'411'630.00
161.06	ARM Lago Morbio-Sagno	43'336.05			43'336.05
161.07	Muggio "La Dispensa"	28'494.65			28'494.65
161.09	PCAIVMU Alta Valle	781'219.59	579'608.60	1'003'449.20	357'378.99
161.10	PCAIVMU Bacino Gaggiolo	1'227'280.00	269'624.79	868'748.40	628'156.39
161.11	PCAIVMU Bruzella-Casima-Seneggia	726'903.35		643'836.30	83'067.05
161.12	PCAIVMU Bacino Scudellate	61'837.25	6'197.15		68'034.40
161.13	PCAIVMU Stazione "Piazzöö"	361'749.28	4'087.22	210'376.00	155'460.50
161.14	PCAIVMU Bacino Tür	1.00			1.00
161.16	PCAIVMU Stazione pompaggio Cabbio	39'925.84	157'011.52		196'937.36
161.17	PCAIVM - Muggio nuova condotta	204'653.33	33'954.19		238'607.52
161.20	ARM nuove opere consortili	161'903.84	25'461.00		187'364.84
161.21	Bruzella - studio per nuovi filtri		57'940.55		57'940.55
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	47'250.89	117.35		47'368.24
171.02	Breggia, PGA e Catasto	19'127.52			19'127.52
179.01	Progetto AquaProTI	7'000.00			7'000.00
179.02	Sistema gestione qualità - fase 1	21'123.37	117.35		21'240.72
	ECCEDENZA PASSIVA	*109'426.42*	*326'930.96*	*109'426.42*	*326'930.96*
19	ECCEDENZA PASSIVA	109'426.42	326'930.96	109'426.42	326'930.96
190.00	Breggia - disavanzi d'esercizio anni precedenti		109'426.42		109'426.42
191.00	Breggia disavanzo d'esercizio anno corrente	109'426.42	217'504.54	109'426.42	217'504.54

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
	PASSIVO	**12'967'579.92**	**2'876'379.53**	**4'820'853.35**	**11'023'106.10**
	CAPITALE DI TERZI	*12'967'579.92*	*2'876'379.53*	*4'820'853.35*	*11'023'106.10*
20	IMPEGNI CORRENTI	54'735.94	910'822.58	925'170.31	40'388.21
200.01	Creditori da programma	54'098.69	908'639.58	922'793.56	39'944.71
209.00	IVA Aliquota forfettaria 0.1 %	637.25	2'183.00	2'376.75	443.50
21	DEBITI A BREVE TERMINE	1'347'274.34	31'205.83	1'149'814.99	228'665.18
210.01	Raiffeisen Morbio-Vacallo cto 19781.24 -CHIUSO-	272.20		272.20	
210.35	Raiffeisen Mendrisio cto 217287.82 (MCHF 1.656)	2'508.46	12'491.54	15'000.00	
210.36	Raiffeisen Morbio-Vacallo cto 19781.23 (MCHF 1.99)	1'116'838.47	204.32	1'117'042.79	
210.37	Raiffeisen Morbio-Vacallo cto 19781.05 (MCHF 0.99)	36'485.35	614.28		37'099.63
210.38	Raiffeisen Mendrisio cto 217287.58 (MCHF 2.62)	2'508.46	14'991.54	17'500.00	
210.42	Raiffeisen Morbio-Vacallo cto 19781.94 (MCHF 1.05)	188'661.40	2'904.15		191'565.55
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	9'148'200.00	1'891'519.77	972'119.77	10'067'600.00
221.03	Raiffeisen M-Vacallo - 1.80% - (scad. 30.10.2022)	150'000.00	2'700.00	2'700.00	150'000.00
221.05	Raiffeisen Mendrisio - 1.28% - (scad. 30.04.2020)	200'000.00	853.35	200'853.35	
221.16	Raiffeisen Mendrisio - 1.51% - (scad. 31.12.2021)	500'000.00	7'550.00	7'550.00	500'000.00
221.21	PostFinance - 0.53% - (scad. 16.01.2023)	1'000'000.00	5'300.00	5'300.00	1'000'000.00
221.22	Raiffeisen M-Vacallo - 1.80% - (scad. 19.11.2022)	867'000.00	15'606.00	15'606.00	867'000.00
221.24	Raiffeisen M-Vacallo - 1.28% - (scad. 30.04.2020)	600'000.00	2'560.00	602'560.00	
221.25	Banca Stato - 0.70% - (scad. 11.05.2021)	700'000.00	4'981.66	4'981.66	700'000.00
221.26	Banca Stato - 0.80% - (scad. 30.11.2023)	148'000.00	1'203.74	1'203.74	148'000.00
221.29	Banca Stato - 0.46% - (scad. 11.05.2021)	700'000.00	3'273.67	3'273.67	700'000.00
221.30	Raiffeisen Mendrisio - 1.10% - (scad. 10.09.2025)	1'500'000.00	16'500.00	16'500.00	1'500'000.00
221.31	Raiffeisen Mendrisio - 1.10% - (scad. 27.11.2024)	500'000.00	5'500.00	5'500.00	500'000.00
221.32	Raiffeisen Mendrisio - 1.10% - (scad. 27.11.2024)	500'000.00	5'500.00	5'500.00	500'000.00
221.33	Banca Stato - 0.45% - (scad. 30.12.2025)	1'100'000.00	5'032.50	5'032.50	1'100'000.00
221.34	Raiffeisen M-Vacallo - 0.88% - (scad. 30.04.2024)		603'520.00	3'520.00	600'000.00
221.35	Raiffeisen M-Vacallo - 1.00% - (scad. 31.12.2027)		1'009'972.20	9'972.20	1'000'000.00
221.36	Raiffeisen Mendrisio - 1.10% - (scad. 30.04.2027)		201'466.65	1'466.65	200'000.00
229.03	LIM Muggio / n. 5.010 - (scad. 30.06.2024)	66'200.00		12'900.00	53'300.00

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
229.04	LIM Sagno / n. M5.06.044 - (scad. 30.06.2032)	217'200.00		16'600.00	200'600.00
229.20	LIM Bruzella / n. 5.006 - (scad. 30.06.2021)	13'850.00		7'400.00	6'450.00
229.21	LIM Bruzella / n. 5.036 - (scad. 30.06.2024)	62'500.00		12'500.00	50'000.00
229.40	LIM Caneggio / n. 5.006 - (scad. 30.06.2021)	13'850.00		7'400.00	6'450.00
229.50	LIM Campora / n. 5.102 - (scad. 30.06.2032)	309'600.00		23'800.00	285'800.00
25	TRANSITORI PASSIVI	2'417'369.64	42'831.35	1'773'748.28	686'452.71
259.00	Transitori passivi	43'656.38	42'831.35	43'656.38	42'831.35
259.03	PCAI-VMU aiuto agli investimenti	2'313'100.94		1'730'091.90	583'009.04
259.05	LPI su opere comunali	60'612.32			60'612.32

	Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2020
TOTALE ATTIVO				11'023'106.10
TOTALE PASSIVO				11'023'106.10

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	Approvvigionamento idrico Azienda	821'841.09	604'336.55	806'350.00	754'750.00	854'114.12	821'373.84
	netto costi		217'504.54		51'600.00		32'740.28
	TOTALE SPESE E RICAVI	821'841.09	604'336.55	806'350.00	754'750.00	854'114.12	821'373.84
	PREVISIONE D'ESERCIZIO				51'600.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO		217'504.54				32'740.28
	TOTALI	821'841.09	821'841.09	806'350.00	806'350.00	854'114.12	854'114.12

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**Approvvigionamento idrico Azienda**						
770	**Approvigionamento idrico**						
	SPESE CORRENTI						
770.301.01	Indennità di picchetto	7'950.00		7'800.00		7'950.00	
770.306.00	Abbigliamento di servizio			500.00		50.00	
770.309.00	Istruzione e altre spese del personale	760.00		1'000.00		2'082.80	
770.310.00	Materiale di cancelleria e stampati	390.50		200.00		200.00	
770.310.01	Abbonamento manutenzioni	10'384.75		11'000.00		10'479.05	
770.311.01	Acquisto attrezzature, apparecchi e macchinari	18'343.30		5'000.00		7'124.90	
770.312.00	Acquisto energia elettrica per impianti e stabili	82'926.20		70'000.00		75'694.95	
770.312.01	Acquisto acqua	44'635.70		35'000.00		49'034.15	
770.313.00	Impianti potabilizzazione e approvvigionamento	10'417.05		6'000.00		10'611.30	
770.313.01	Materiale di consumo per derivazioni utenza					4'903.41	
770.314.00	Manutenzione stabili e strutture	13'239.30		10'000.00		13'718.80	
770.314.01	Acquisto contatori	4'009.35		4'000.00		4'745.50	
770.316.00	Canone radio e televisione	365.00		400.00		365.00	
770.317.01	Costi veicolo	8'612.95		7'000.00		4'790.70	
770.317.02	Revisione contabile	1'615.50		2'000.00		1'615.50	
770.318.00	Spese postali e telefoniche	6'335.95		7'500.00		7'347.60	
770.318.01	Tasse postali e bancarie	2'386.79		3'000.00		2'382.40	
770.318.03	Assicurazioni cose	7'688.22		7'000.00		6'985.40	
770.318.04	Assicurazioni tecniche	22'919.32		21'000.00		20'824.15	
770.318.06	Analisi della potabilità dell'acqua	16'924.10		9'000.00		18'288.80	
770.318.08	Consulenze, perizie, ricerche, varie	10'587.35		15'000.00		12'758.48	
770.318.09	Contributi ad Associazioni ed Enti	1'636.15		700.00		603.00	
770.318.10	Spese esecutive			1'000.00			
770.318.11	Aliquota IVA (0.1% forfettaria)	446.25		1'000.00		637.25	
770.318.12	Franchigie per assicurazioni	26'202.96				1'000.00	
770.321.00	Interessi per debiti a breve termine	3'592.28		25'000.00		45'604.62	
770.322.05	Interessi per debiti a medio/lungo termine	91'526.02		75'000.00		77'326.68	
770.330.00	Perdite, abbandoni, storni	4'471.70				5'041.05	
770.331.00	Ammortamenti	181'896.80		182'000.00		166'263.40	

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
770.352.01	Partecipazione rimborso spese personale	162'958.41		210'800.00		203'064.05	
770.352.02	Contributi AIM Città di Mendrisio	11'099.05		15'000.00		8'000.00	
770.352.03	Contributo ARM del Mendrisiotto	3'244.04		4'050.00		3'390.58	
770.352.04	Contributo acquedotto Piazzöö	8'034.50		8'650.00		10'153.80	
	RICAVI CORRENTI						
770.420.00	Interessi attivi		6.00				6.00
770.421.00	Interessi di mora				500.00		
770.434.00	Tassa abbonamento		249'190.20		265'000.00		293'341.35
770.434.01	Tassa noleggio contatori		41'191.40		42'000.00		39'969.55
770.434.02	Tassa sul consumo e rubinetti		120'922.25		260'000.00		261'634.55
770.434.03	Consumo letture mancanti						15'000.00
770.434.04	Tassa sul consumo agricolo		2'378.70		4'000.00		1'439.55
770.434.05	Tasse e consumo stabili comunali		8'565.05		10'000.00		8'954.45
770.434.06	Tasse nuovi allacciamenti				5'000.00		829.15
770.435.00	Fornitura acqua al Comune di Castel San Pietro		10'428.00		10'000.00		5'479.60
770.436.00	Recupero spese esecutive e varie		3'673.85		1'500.00		3'507.80
770.436.03	Rimborsi per prestazioni operai				8'000.00		49.95
770.436.04	Recupero spese per materiale fornito a terzi						233.00
770.436.08	Rimborso interessi				28'000.00		28'062.64
770.436.09	Aliquota IVA (aliquota 2.5%)		1'739.50				1'789.45
770.462.00	Contributo del Comune		110'000.00		60'000.00		90'000.00
	Totale ricavi correnti		*548'094.95*		694'000.00		750'297.04
	Totale spese correnti	*765'599.49*		745'600.00		783'037.32	
	Saldo		***217'504.54***		51'600.00		32'740.28
771	**Approvvigionamento idrico Piazzöö**						
	SPESE CORRENTI						
771.301.01	Spese telefoniche Piazzöö	445.60		500.00		506.60	
771.312.00	Energia elettrica Piazzöö	9'288.05		9'000.00		14'082.30	
771.313.00	Potabilizzazione impianti e analisi Piazzöö	12'788.50		14'000.00		19'371.80	
771.314.00	Manutenzione impianti Piazzöö	19'580.70		5'000.00		26'348.45	

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
771.318.01	Consulenze di terzi per perizie, ricerche Piazzöö			2'000.00			
771.318.02	Assicurazioni Piazzöö	3'336.50		3'600.00		3'666.50	
771.352.00	Consorzio Arginature Piazzöö	1'652.25		1'650.00		1'659.00	
771.352.01	Rimborso spese personale Piazzöö	9'150.00		25'000.00		5'442.15	
	RICAVI CORRENTI						
771.435.00	Contributo Vacallo per Piazzöö		24'103.55		26'050.00		30'461.50
771.435.01	Contributo Castel San Pietro per Piazzöö		24'103.55		26'050.00		30'461.50
771.435.02	Contributo di Breggia per Piazzöö		8'034.50		8'650.00		10'153.80
	Totale ricavi correnti		*56'241.60*		60'750.00		71'076.80
	Totale spese correnti	*56'241.60*		60'750.00		71'076.80	
	Saldo						

	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**821'841.09**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	SPESE PER IL PERSONALE	9'155.60	9'800.00	10'589.40
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	335'060.44	249'400.00	317'579.39
32	INTERESSI PASSIVI	95'118.30	100'000.00	122'931.30
33	AMMORTAMENTI	186'368.50	182'000.00	171'304.45
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	196'138.25	265'150.00	231'709.58
4	**RICAVI CORRENTI**	**604'336.55**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	6.00	500.00	6.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	494'330.55	694'250.00	731'367.84
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	110'000.00	60'000.00	90'000.00

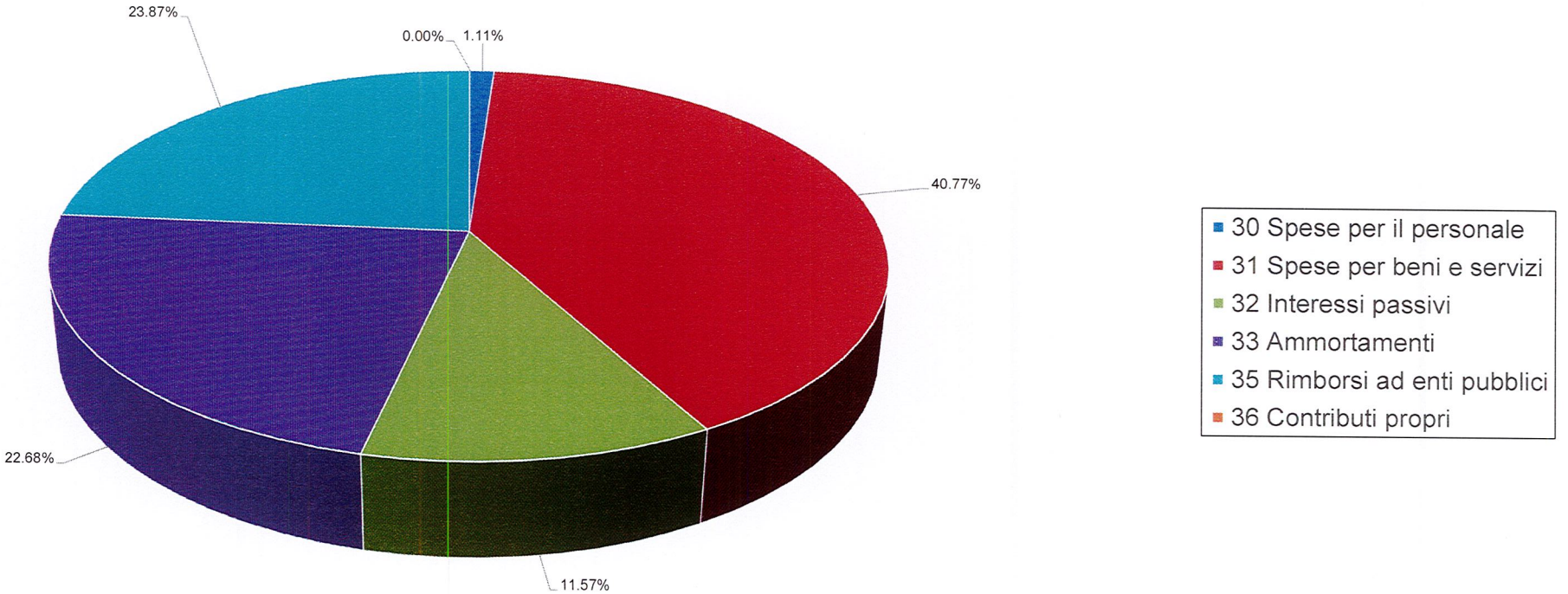
RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2020

	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**821'841.09**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	**SPESE PER IL PERSONALE**	**9'155.60**	**9'800.00**	**10'589.40**
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'esercizio	8'395.60	8'300.00	8'456.60
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti		500.00	50.00
309	Altre spese per il personale	760.00	1'000.00	2'082.80
31	**SPESE PER BENI E SERVIZI**	**335'060.44**	**249'400.00**	**317'579.39**
310	Materiale d'ufficio, scolastico e stampati	10'775.25	11'200.00	10'679.05
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	18'343.30	5'000.00	7'124.90
312	Acqua, energia e combustibili	136'849.95	114'000.00	138'811.40
313	Materiale di consumo	23'205.55	20'000.00	34'886.51
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	36'829.35	19'000.00	44'812.75
316	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	365.00	400.00	365.00
317	Rimborso spese	10'228.45	9'000.00	6'406.20
318	Servizi ed onorari	98'463.59	70'800.00	74'493.58
32	**INTERESSI PASSIVI**	**95'118.30**	**100'000.00**	**122'931.30**
321	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	3'592.28	25'000.00	45'604.62
322	Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	91'526.02	75'000.00	77'326.68
33	**AMMORTAMENTI**	**186'368.50**	**182'000.00**	**171'304.45**
330	Su beni patrimoniali	4'471.70		5'041.05
331	Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	181'896.80	182'000.00	166'263.40
35	**RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI**	**196'138.25**	**265'150.00**	**231'709.58**
352	Comuni e consorzi comunali	196'138.25	265'150.00	231'709.58

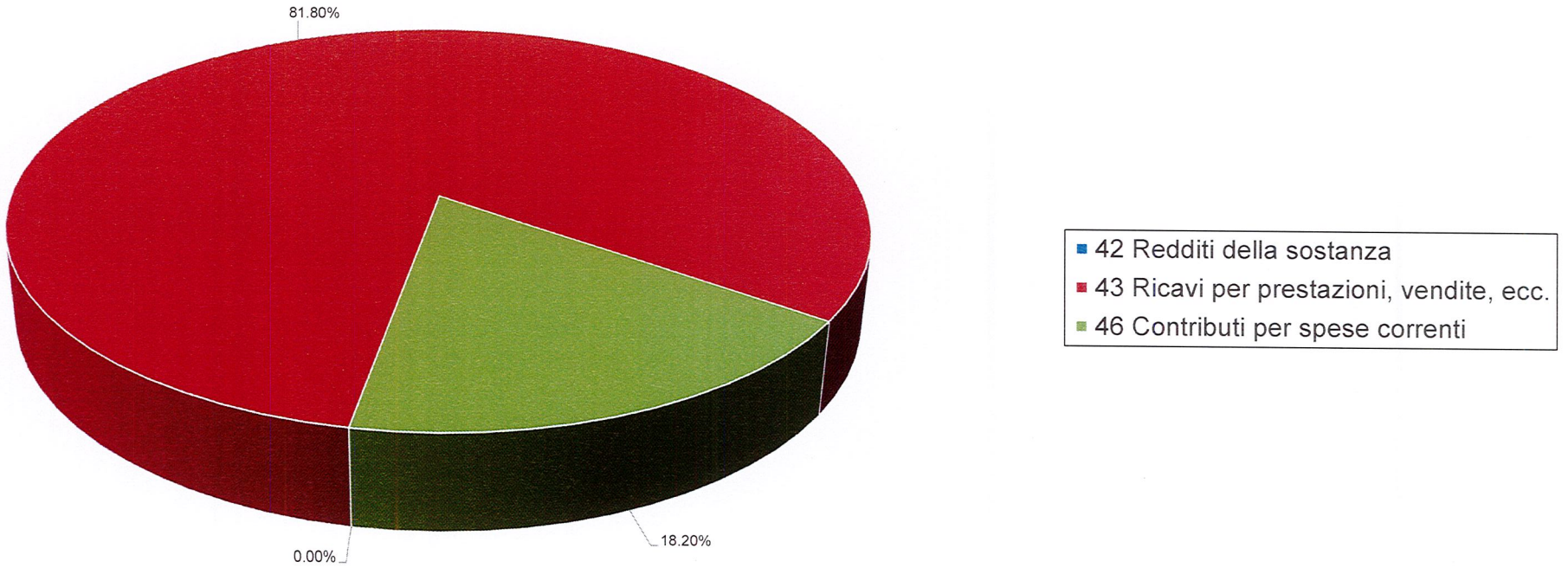
RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2020

	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
4	**RICAVI CORRENTI**	**604'336.55**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	**REDDITI DELLA SOSTANZA**	**6.00**	**500.00**	**6.00**
420	Interessi da banche	6.00		6.00
421	Crediti		500.00	
43	**RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE**	**494'330.55**	**694'250.00**	**731'367.84**
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	422'247.60	586'000.00	621'168.60
435	Vendite	66'669.60	70'750.00	76'556.40
436	Rimborsi	5'413.35	37'500.00	33'642.84
46	**CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI**	**110'000.00**	**60'000.00**	**90'000.00**
462	Comuni e consorzi comunali	110'000.00	60'000.00	90'000.00

	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
3	**SPESE CORRENTI**	**821'841.09**	**806'350.00**	**854'114.12**
30	SPESE PER IL PERSONALE	9'155.60	9'800.00	10'589.40
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	335'060.44	249'400.00	317'579.39
32	INTERESSI PASSIVI	95'118.30	100'000.00	122'931.30
33	AMMORTAMENTI	186'368.50	182'000.00	171'304.45
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	196'138.25	265'150.00	231'709.58



	CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
4	**RICAVI CORRENTI**	**604'336.55**	**754'750.00**	**821'373.84**
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	6.00	500.00	6.00
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	494'330.55	694'250.00	731'367.84
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	110'000.00	60'000.00	90'000.00



INVESTIMENTI

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	Approvigionamento idrico	620'420.43	2'119'624.70	2'730'000.00	1'032'000.00	865'907.74	1'258'575.45
	netto ricavi	1'499'204.27			1'698'000.00	392'667.71	
	TOTALE SPESE E RICAVI	620'420.43	2'119'624.70	2'730'000.00	1'032'000.00	865'907.74	1'258'575.45
	PREVISIONE D'ESERCIZIO				1'698'000.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO	1'499'204.27				392'667.71	
	TOTALI	2'119'624.70	2'119'624.70	2'730'000.00	2'730'000.00	1'258'575.45	1'258'575.45

INVESTIMENTI

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	**Approvigionamento idrico**						
770	**Approvigionamento idrico**						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
770.501.02	Cabbio - bacino "Gaggiolo"	59'248.79		100'000.00		283'989.65	
770.501.03	Strada Növa e Lecch Morbio S.	70'360.35		50'000.00		97'153.09	
770.501.06	Nuovo serbatoio Scudellate	6'197.15		700'000.00		9'286.20	
770.501.13	Tratta Muggio-Scudellate-Roncapiano	1'302.60		300'000.00		25'100.01	
770.501.15	Stazione di pompaggio "Piazzöö"	4'087.22		400'000.00		121'956.78	
770.501.17	Bruzella-Casima-Seneggia					840.06	
770.501.26	Caneggio - piano viario (condotte B1-C3)	40'150.85		250'000.00		22'186.20	
770.501.30	Caneggio vicolo della Risciada					9'104.10	
770.501.31	Bruzella - Via Al Zöcch	38'920.55		120'000.00		4'372.49	
770.501.32	Cabbio/stazione di pompaggio PCAI-VMU	157'011.52		200'000.00		17'009.39	
770.501.33	Muggio PCAI-VM "Fontane-Paese" (nuova condott	33'954.19		100'000.00		170'662.35	
770.501.34	Muggio / adeguamento PGA	71'024.40		110'000.00		5'361.90	
770.501.35	Sagno - condotta via Fontana	54'643.91		70'000.00		25'309.65	
770.501.36	Muggio - condotta Tür			80'000.00		5'955.32	
770.509.01	Sistema di gestione qualità *Fase 1*	117.35		30'000.00		15'135.25	
770.509.02	Bruzella - studio per nuovi filtri	57'940.55		150'000.00			
770.522.01	Opere consortili ARM	25'461.00		70'000.00		33'357.78	
770.581.05	Allestimento catasti condotte e consulenza					19'127.52	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIV						
770.661.00	Sussidi TI 40%		207'636.00				362'066.00
770.661.01	Aiuti LPI CHF 3'000'000		1'730'091.90		300'000.00		
770.661.02	Aiuti LPI CHF 500'000				50'000.00		
770.661.05	Sussidi CH PCAI-VM Alta Valle				500'000.00		334'306.00
770.663.02	Contributo ARM Lago (opere Morbio Sup.-Sagno)						395'940.05
770.681.00	Ammortamenti ordinari		181'896.80		182'000.00		166'263.40

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Totale ricavi correnti		*2'119'624.70*		1'032'000.00		1'258'575.45
Totale spese correnti	*620'420.43*		2'730'000.00		865'907.74	
Saldo	***1'499'204.27***			1'698'000.00	392'667.71	

INVESTIMENTI

		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	**USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**620'420.43**	**2'730'000.00**	**865'907.74**
50	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	594'959.43	2'660'000.00	813'422.44
52	PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI	25'461.00	70'000.00	33'357.78
58	ALTRE USCITE DA ATTIVARE			19'127.52
6	**ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**2'119'624.70**	**1'032'000.00**	**1'258'575.45**
66	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI	1'937'727.90	850'000.00	1'092'312.05
68	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	181'896.80	182'000.00	166'263.40

RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2020

	INVESTIMENTI	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
5	**USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**620'420.43**	**2'730'000.00**	**865'907.74**
50	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**594'959.43**	**2'660'000.00**	**813'422.44**
501	Opere del genio civile	536'901.53	2'480'000.00	798'287.19
509	Altri investimenti in beni amministrativi	58'057.90	180'000.00	15'135.25
52	**PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMMINISTRATIVI**	**25'461.00**	**70'000.00**	**33'357.78**
522	Comuni e consorzi comunali	25'461.00	70'000.00	33'357.78
58	**ALTRE USCITE DA ATTIVARE**			**19'127.52**
581	Uscite di pianificazione			19'127.52

RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2020

	INVESTIMENTI	Consuntivo 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2019
6	**ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI**	**2'119'624.70**	**1'032'000.00**	**1'258'575.45**
66	**CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI PROPRI**	**1'937'727.90**	**850'000.00**	**1'092'312.05**
661	Cantone	1'937'727.90	850'000.00	696'372.00
663	Istituti propri			395'940.05
68	**RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI**	**181'896.80**	**182'000.00**	**166'263.40**
681	Beni amministrativi: ammortamenti ordinari	181'896.80	182'000.00	166'263.40

Numero conto	Descrizione dell'opera	Valore di bilancio al 01.01.2020 opere terminate	Valore di bilancio al 01.01.2020 opere in corso	Ammortamenti			Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore di bilancio al 31.12.2020 dopo ammortamenti
				Periodo massimo fine ammortamento	straordinari	ordinari			
14	**INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI**								
141	***Opere del genio civile***			***30-40 anni***					
141.00	Condotte Breggia-Bruzella	268'265.55		34		7'890.15			260'375.40
141.01	Morbio Superiore - Via Campagna	98'598.15		34		2'899.95			95'698.20
141.02	Bruzella - Lo Zocco	29'111.40		34		856.20			28'255.20
141.03	Bruzella - Nucleo e paese	300'755.10		40		7'518.90			293'236.20
141.04	Caneggio - Via Lungur	36'775.20		34		1'081.60			35'693.60
141.06	Sagno - Furnell Strécia	42'874.00		40		1'071.85			41'802.15
141.07	Muggio - La Selva	9'249.10		33		280.30			8'968.80
141.08	Morbio Superiore - Strada Növa Lecch		115'501.08	40		-	70'360.35		185'861.43
141.09	Caneggio - anello "Ex Municipio"	95'917.20		40		2'397.95			93'519.25
141.10	Caneggio - collegamento ex frazione Campora	8'426.45		34		247.85			8'178.60
141.11	Cabbio - tratta "Magazeno Runcaa"		121'896.40	40		-			121'896.40
141.12	Caneggio - Condotte "B1" e "C3"		22'186.20	40		-	40'150.85		62'337.05
141.13	Sagno - tratta "Madunina-cimitero"	136'006.10		40		3'400.15			132'605.95
141.14	Caneggio - tratta "strada cantonale"	155'966.30		40		3'899.15			152'067.15
141.15	Caneggio - Vicolo della Risciada		70'434.00	40		-			70'434.00
141.16	Lattecaldo accesso Centro scolastico-AP Barriera	14'045.70		40		351.15			13'694.55
141.20	Breggia - condotte ex Aziende e Consorzio	1'505'563.65		30		50'185.45			1'455'378.20
141.22	Muggio adeguamento PGA - nuova condotta		10'953.40	40		-	71'024.40		81'977.80
141.23	Sagno - approvvigionamento Rovagina-Lattecaldo	9'369.70		40		234.25			9'135.45
141.24	Bruzella - Via Al Zöcch		4'372.49	40		-	38'920.55		43'293.04
141.25	Sagno - condotta Via Fontana		25'309.65	40		-	54'643.91		79'953.56
141.26	Muggio - condotta Tür		5'955.32	40		-			5'955.32
		2'710'923.60	**376'608.54**		**-**	**82'314.90**	**275'100.06**	**-**	**3'280'317.30**
143	***Costruzioni edili***			***30-40 anni***					
143.01	Bruzella - sfiatatoi per bacini	12'966.60		35		370.45			12'596.15
143.06	Morbio Superiore - bacini Verana Lattecaldo	855'239.82		35		24'435.40			830'804.42
143.20	Breggia - bacini ex aziende	889'379.15		30		29'645.95			859'733.20
143.21	Sagno - bacino Cavalorgna	478'753.90		35		13'678.70			465'075.20
		2'236'339.47	**-**		**-**	**68'130.50**	**-**	**-**	**2'168'208.97**
146	***Macchine e impianti***			***10-20 anni***					
146.00	Breggia - contatori	68'470.60		10		6'847.05			61'623.55
146.01	Bruzella - elevatore di pressione Lo Zocco	6'357.10		19		334.60			6'022.50
146.20	Breggia - contatori ex Aziende	33'501.55		10		3'350.15			30'151.40
146.31	Breggia - impianti vari ex Aziende	115'633.10		10		11'563.30			104'069.80
146.32	Morbio Superiore - impianto Polmirolo	10'767.95		12		897.35			9'870.60
146.33	Bruzella - nuovo impianto cloro e allarmi	3'680.05		12		306.65			3'373.40
146.36	Bruzella - sostituzione valvole idrauliche	47'616.45		14		3'401.20			44'215.25
146.38	Caneggio - elettrificazione bacino Busun	46'620.85		14		3'330.05			43'290.80
146.39	Ex Consorzio Piazzöö	22'736.85		16		1'421.05			21'315.80
		355'384.50	**-**		**-**	**31'451.40**	**-**	**-**	**323'933.10**

AZIENDA ACQUA POTABILE BREGGIA — AMMORTAMENTI BENI AMMINISTRATIVI — CONSUNTIVO 2020

Numero conto	Descrizione dell'opera	Valore di bilancio al 01.01.2020 opere terminate	Valore di bilancio al 01.01.2020 opere in corso	Ammortamenti			Uscite per investimento	Entrate per investimento	Valore di bilancio al 31.12.2020 dopo ammortamenti
				Periodo massimo fine ammortamento	straordinari	ordinari			
16	**Contributi per investimenti**								
161	***Contributi per investimenti***			***30-40 anni***					
161.04	PCAI-VM - Cabbio - Seneggia	196'394.50		40					196'394.50
161.05	PCAI-VM - Crotta-Caneggio/ex Consorzio	1'411'630.00		40					1'411'630.00
161.07	PCAI-VM - tratta Muggio-"La Dispensa"	28'494.65		40					28'494.65
161.09*	PCAI-VM - Alta Valle (tratta MUGG-SCUD-RONC)		1'359'525.59	40			1'302.60	1'003'449.20	357'378.99
161.10*	PCAI-VM - Bacino Gaggiolo		1'437'656.00	40			59'248.79	868'748.40	628'156.39
161.11*	PCAI-VM - collegamento Bruzella-Casima-Seneggia		148'597.35	40				65'530.30	83'067.05
161.12	PCAI-VM - Bacino Scudellate		61'837.25	40			6'197.15		68'034.40
161.13*	PCAI-VM - Stazione pompaggio "Piazzöö"		151'373.28	40			4'087.22		155'460.50
161.14	PCAI-VM - bacino San Giovanni Tür	1.00		0					1.00
161.16	PCAI-VM - Stazione pompaggio Cabbio		39'925.84	40			157'011.52		196'937.36
161.17	PCAI-VM - Muggio nuova condotta Fontane-Paese		204'653.33	40			33'954.19		238'607.52
161.03	ARM - serbatoio Cavalorgna Sagno lago fase 1	44'141.10		40					44'141.10
161.06	ARM - collegamento lago Morbio Sup. - Sagno	43'336.05		40					43'336.05
161.20	ARM - partecipazione nuove opere consortili	161'903.84		40			25'461.00		187'364.84
161.21	Bruzella - studio per nuovi filtri			40			57'940.55		57'940.55
		1'885'901.14	**3'403'568.64**		**-**	**-**	**345'203.02**	**1'937'727.90**	**3'696'944.90**
17	***Altre uscite attivate***								
171	***Altre uscite attivate***								
171.00	Breggia - Misurazione catastale	-		0		-			-
171.01	Ex Aziende - Misurazione catastale	-		0		-			-
171.02	Breggia - Catasto Acqua Potabile		19'127.52	0		-			19'127.52
171.03	Breggia - Piano Finanziario	-		0		-			-
179.00	Breggia altre uscite attivate	-		0		-			-
179.01	Progetto AquaProTI		7'000.00	0		-			7'000.00
179.02	Sistema gestione qualità - fase 1		21'123.37	0		-	117.35		21'240.72
		-	**47'250.89**		**-**	**-**	**117.35**	**-**	**47'368.24**
	TOTALE	**7'188'548.71**	**3'827'428.07**		**-**	**181'896.80**	**620'420.43**	**1'937'727.90**	**9'516'772.51**
		11'015'976.78			**181'896.80**				

TOTALE AMMORTAMENTI	**Fr.**	**181'896.80**
TOTALE OPERE COMUNALI	**Fr.**	**5'726'507.00**
% ammortamenti medi anno 2020 su opere comunali		**3.18%**

* riclassificazione sussidi PCAI-VM anni precedenti sulla base del progetto iniziale

CONSUNTIVO 2020
Controllo dei crediti

conto	descrizione conto	descrizione credito	credito votato	data credito	utilizzato all'1.1	uscite anno	uscite totali	credito residuo	bilancio
770.501.02	Cabbio - bacino Gaggiolo	MM 10/2013	1'990'000.00	18.06.2013	1'620'557.00	59'248.79	1'679'805.79	310'194.21	161.10
770.501.03	Strada Növa e Lecch Morbi	MM 13/2012	30'000.00	16.10.2012	115'501.08	70'360.35	185'861.43	-155'861.43	141.08
770.501.06	Nuovo serbatoio Scudellat	MM 11/2013	990'000.00	18.06.2013	61'837.25	6'197.15	68'034.40	921'965.60	161.12
770.501.13	MU-Scudellate-Roncapiano	MM 09/2013	2'620'000.00	18.06.2013	2'070'466.95	1'302.60	2'071'769.55	548'230.45	161.09
770.501.14	Anello Caneggio	MM 16/2016	48'500.00	17.12.2013	40'063.20		40'063.20	8'436.80	141.06
770.501.15	SP "Piazzöö*	MM 15/2014	1'050'000.00	16.12.2014	361'749.28	4'087.22	365'836.50	684'163.50	161.13
770.501.17	Bruzella-Casima-Seneggia	MM 10/2014	1'656'000.00	16.12.2014	1'088'969.35		1'088'969.35	567'030.65	161.11
770.501.24	Condotte Runcaa	MM 10/2015	225'000.00	16.06.2015	182'452.30		182'452.30	42'547.70	141.11
770.501.26	Condotte PVCaneggio B1-C3	MM 14/2015	490'000.00	15.12.2015	22'186.20	40'150.85	62'337.05	427'662.95	141.12
770.501.30	Caneggio vicolo Risciada	MM 04/2016	52'000.00	05.04.2016	70'434.00		70'434.00	-18'434.00	141.15
770.501.31	Bruzella - Via Al Zöcch	MM 10/2019	124'800.00	17.12.2019	4'372.49	38'920.55	43'293.04	81'506.96	141.24
770.501.32	Cabbio/stazione pompaggio	MM 11/2018	230'000.00	12.06.2018	39'925.84	157'011.52	196'937.36	33'062.64	161.16
770.501.33	Muggio PCAI-VM "Fontane-P	MM 10/2018	301'000.00	12.06.2018	204'653.33	33'954.19	238'607.52	62'392.48	161.17
770.501.34	Muggio / adeguamento PGA	MM 10/2018	134'900.00	12.06.2018	10'953.40	71'024.40	81'977.80	52'922.20	141.22
770.501.35	Sagno - cond. via Fontana	MM 05/2019	75'500.00	17.12.2019	25'309.65	54'643.91	79'953.56	-4'453.56	141.25
770.501.36	Muggio - condotta Tür	MM 10/2020	135'000.00	23.06.2020	5'955.32		5'955.32	129'044.68	141.26
770.509.01	Sistema gestione qualità	MM 03/2020	67'000.00	23.06.2020	21'123.37	117.35	21'240.72	45'759.28	179.02
770.509.02	Bruzella - nuovi filtri	MM 13/2019	155'000.00	17.12.2019		57'940.55	57'940.55	97'059.45	161.21
770.522.01	Opere consortili ARM	MDC vari-mess.consortili ARM	189'860.74	31.12.2020	164'399.74	25'461.00	189'860.74		161.20
770.661.00	Sussidi TI 40%	saldo al 31.12.2020	1'334'673.00	31.12.2020	-1'127'037.00	-207'636.00	-1'334'673.00		.....
770.661.01	Aiuti LPI CHF 3'000'000	saldo al 31.12.2020	1'937'650.96	31.12.2020	-207'559.06	-1'730'091.90	-1'937'650.96		.....
770.661.05	Sussidi CH PCAI-VM Alta V	saldo al 31.12.2020	788'682.00	31.12.2020	-788'682.00		-788'682.00		161.09
770.663.01	Contributo ARM fase 1	saldo al 31.12.2020	498'428.60	31.12.2020	-498'428.60		-498'428.60		.....
770.663.02	Contributo ARM MS-SA	saldo al 31.12.2020	1'143'582.95	31.12.2020	-1'143'582.95		-1'143'582.95		161.06
770.681.00	Ammortamenti ordinari	saldo al 31.12.2020	919'301.15	31.12.2020	-737'404.35	-181'896.80	-919'301.15		.....
					10'613'603.71	**-1'499'204.27**	**109'011.52**	**3'833'230.56**	
					10'613'603.71	**-1'499'204.27**	**109'011.52**	**3'833'230.56**	

ELENCO DEBITI / AZIENDA ACQUA POTABILE BREGGIA
CONSUNTIVO 2020

No. conto	Denominazione	saldo al 01.01.2020	Aumento	Diminuzione	Tasso %	Interesse	saldo al 31.12.2020	Durata e/o scadenza dal	Durata e/o scadenza al
210	***Debiti a breve termine***	**1'347'274.34**	**31'205.83**	**1'149'814.99**		**3'591.81**	**228'665.18**		
210.01	Raiffeisen Morbio-Vacallo conto 19781.24	272.20	-	272.20	-	-	-	-	-
210.35	Raiffeisen Mendrisio conto 217287.82 (CHF 1'656'000.00)	2'508.46	12'491.54	15'000.00	2.50%	2.23	-0.00	-	-
210.36	BR Morbio-Vacallo conto 19781.23 (CHF 1'990'000.00)	1'116'838.47	204.32	1'117'042.79	1.75%	184.92	-	-	-
210.37	BR Morbio-Vacallo conto 19781.05 (CHF 990'000.00)	36'485.35	614.28	-	1.50%	556.28	37'099.63	-	-
210.38	BR Mendrisio conto 217287.58 (CHF 2'620'000.00)	2'508.46	14'991.54	17'500.00	2.50%	2.23	-	-	-
210.42	BR Morbio-Vacallo conto 19781.94 (CHF 1'050'000.00)	188'661.40	2'904.15	-	1.50%	2'846.15	191'565.55	-	-
221	***Debiti a medio e lungo termine***	**8'465'000.00**	**1'896'526.02**	**896'526.02**		**94'026.02**	**9'465'000.00**		
221.03	Raiffeisen Morbio-Vacallo prestito 19781.66	150'000.00	2'700.00	2'700.00	1.80%	2'700.00	150'000.00	30.10.2014	30.10.2022
221.05	Raiffeisen Mendrisio prestito 218551.11	200'000.00	853.35	200'853.35	1.28%	853.35	-	30.04.2015	30.04.2020
221.11	Raiffeisen Mendrisio prestito 217287.75	-	5'006.25	5'006.25	3.00%	2'506.25	-	variabile	variabile
221.16	Raiffeisen Mendrisio prestito 217287.89	500'000.00	7'550.00	7'550.00	1.51%	7'550.00	500'000.00	31.12.2014	31.12.2021
221.21	Postfinance prestito 5412	1'000'000.00	5'300.00	5'300.00	0.53%	5'300.00	1'000'000.00	15.01.2018	16.01.2023
221.22	Raiffeisen Morbio-Vacallo prestito 19781.10	867'000.00	15'606.00	15'606.00	1.80%	15'606.00	867'000.00	19.11.2014	19.11.2022
221.24	Raiffeisen Morbio-Vacallo prestito 19781.17	600'000.00	2'560.00	602'560.00	1.28%	2'560.00	-	30.04.2015	30.04.2020
221.25	Banca Stato Cantone Ticino prestito 4421877	700'000.00	4'981.66	4'981.66	0.70%	4'981.66	700'000.00	11.05.2016	11.05.2021
221.26	Banca Stato Cantone Ticino prestito 6117453	148'000.00	1'203.74	1'203.74	0.80%	1'203.74	148'000.00	30.11.2016	30.11.2023
221.29	Banca Stato Cantone Ticino prestito 8174448	700'000.00	3'273.67	3'273.67	0.46%	3'273.67	700'000.00	11.05.2018	11.05.2021
221.30	Raiffeisen Mendrisio prestito 217287.75	1'500'000.00	16'500.00	16'500.00	1.10%	16'500.00	1'500'000.00	10.09.2019	10.09.2025
221.31	Raiffeisen Mendrisio prestito 217287.58	500'000.00	5'500.00	5'500.00	1.10%	5'500.00	500'000.00	27.11.2019	27.11.2024
221.32	Raiffeisen Mendrisio prestito 217287.82	500'000.00	5'500.00	5'500.00	1.10%	5'500.00	500'000.00	27.11.2019	27.11.2024
221.33	Banca Stato Cantone Ticino prestito 11398456	1'100'000.00	5'032.50	5'032.50	0.45%	5'032.50	1'100'000.00	30.12.2019	30.12.2025
221.34	Raiffeisen Morbio-Vacallo prestito 19781.25	-	603'520.00	3'520.00	0.88%	3'520.00	600'000.00	30.04.2020	30.04.2024
221.35	Raiffeisen Morbio-Vacallo prestito 639.743.052.1	-	1'009'972.20	9'972.20	1.00%	9'972.20	1'000'000.00	01.01.2020	31.12.2027
221.36	Raiffeisen Mendrisio prestito 218551.50	-	201'466.65	1'466.65	1.10%	1'466.65	200'000.00	30.04.2020	30.04.2027
229	***Debiti LIM***	**683'200.00**	**-**	**80'600.00**		**-**	**602'600.00**		
229.03	Muggio - ristrutturazione acquedotti Alta Valle	66'200.00	-	12'900.00	0.00%	-	53'300.00	02.12.1993	30.06.2024
229.04	Sagno - Cavalorgna	217'200.00	-	16'600.00	0.00%	-	200'600.00	23.05.2007	20.06.2032
229.20	Bruzella - realizzazione acquedotto Bruzella Caneggio	13'850.00	-	7'400.00	0.00%	-	6'450.00	04.12.1990	30.06.2021
229.21	Bruzella - potenziamento acquedotto	62'500.00	-	12'500.00	0.00%	-	50'000.00	30.11.1993	30.06.2024
229.40	Caneggio - acquedotto intercomunale Caneggio	13'850.00	-	7'400.00	0.00%	-	6'450.00	11.12.1990	30.06.2021
229.50	Campora - ex Consorzio Valle della Crotta	309'600.00	-	23'800.00	0.00%	-	285'800.00	21.05.2017	30.06.2032
	TOTALE	**10'495'474.34**	**1'927'731.85**	**2'126'941.01**		**97'617.83**	**10'296'265.18**		

Breggia, 12 marzo 2021

Signora Presidente,

Signore e Signori Consiglieri Comunali,

vi informiamo che la revisione dei conti è terminata, con la conferma delle indicazioni finanziarie contenute nei documenti contabili che vi presentiamo.

L'Ufficio di Revisione non è tuttavia stato in grado di rassegnare entro la data odierna il "rapporto breve" che generalmente alleghiamo al presente messaggio municipale.

Non appena disponibile, ve lo trasmetteremo con invio separato nel corso della prossima settimana.

Vogliate gradire i nostri più cordiali saluti.

LA CANCELLERIA COMUNALE

I SERVIZI FINANZIARI