



# COMUNE DI ASTANO

C.c.p. 69-1481-7

Tel. 091 608 15 33 - Fax 091 608 31 05 - E-mail: municipio.astano@bluewin.ch

---

## Messaggio municipale n. 4-2018 accompagnante i conti consuntivi 2017 dell'Azienda Municipalizzata Acqua Potabile (AMAP) Astano

### Risoluzione municipale n. 402-2018

Onoranda Assemblea,

L'esercizio 2017 dell'Azienda Municipalizzata Acqua Potabile (AMAP) Astano ha registrato Spese pari a Fr. 133'011.78 e Ricavi pari a Fr. 129'313.19, con una perdita di Fr. 3'698.59.

La Gestione corrente, come al solito, non ha ecceduto la normale amministrazione dell'Azienda. I ricavi sono costituiti nella loro quasi globalità dall'entrata delle tasse d'uso.

Il preventivo è stato rispettato nella quasi totalità delle voci, per cui nel prosieguo del presente messaggio ci limiteremo ad evidenziare i pochi sorpassi di spesa dando le opportune spiegazioni.

### Gestione corrente

#### Amministrazione

Spese:

A condizionare in maniera significativa l'esercizio 2017 è stata, ancora una volta, la gestione dell'acquedotto intercomunale Sessa-Astano, i cui costi, quantificati al momento della messa in opera delle infrastrutture (anno 2010) in circa Fr. 20'000.-, sono lievitati, anno dopo anno, raggiungendo i Fr. 41'880.90 registrati nel 2017 (nel 2016 erano stati di Fr. 35'861.05).

Per cercare di capire i motivi che stanno alla base di questi continui aumenti, abbiamo commissionato allo studio d'ingegneria Bernardoni SA uno specifico rapporto. Il documento, il cui costo è stato di Fr. 6'098.-, è stato poi consegnato al Municipio di Sessa ed è servito come base per le nostre richieste di chiarimento.

Nel dettaglio, gli altri sorpassi di spesa:

- **Energia elettrica:** Spesa Fr. 9'964.24 (+ Fr. 1'764.24). Il sorpasso di spesa è stato causato ovviamente da un maggior consumo di energia elettrica per il funzionamento delle pompe.
- **Spese bancarie:** Spesa Fr. 376.80 (+ Fr. 276.80). Il sorpasso è stato causato dai costi (Fr. 300.-) per il rimborso totale del debito con la Banca Raiffeisen di Lugano.
- **Revisione contabilità:** Spesa Fr. 1'100.- (+ Fr. 100.-) dovuto alla suddivisione dei costi della revisione contabile tra il Comune, l'Azienda AMAP e l'Azienda Pro Astano.

Ricavi:

- **Entrate diverse:** Ricavo Fr. 2'731.04 (+ Fr. 231.04). Questo ricavo comprende il rimborso di Fr. 2'388.- pagato dal Comune di Sessa quale partecipazione ai costi (30%) per i lavori di manutenzione delle infrastrutture comuni (in questo caso, del serbatoio Froda, di quello della Costa e della condotta premente).



## Investimenti

### Amministrazione

Nessuna osservazione. Nel 2017 è stato contabilizzato l'investimento per la predisposizione Ronchée-Predei, autorizzato dall'Assemblea nel corso della seduta del 2 ottobre 2017. L'altra posta contabilizzata è quella relativa al riporto degli ammortamenti ordinari che ammontano a Fr. 51'972.55.

## Bilancio

### Attivo

Gli attivi ammontano a Fr. 967'277.63 e sono così composti:

| <b>Beni Patrimoniali (Fr. 65'221.70)</b>    |     |            |
|---|-----|------------|
| Liquidità:                                  | Fr. | 45'981.74  |
| Crediti                                     | Fr. | 15'311.21  |
| Transitori attivi                           | Fr. | 3'978.75   |
| <b>Beni amministrativi (Fr. 898'357.34)</b> |     |            |
| Investimenti in beni amministrativi         | Fr. | 898'357.34 |
| <b>Eccedenza passiva (Fr. 3'698.59)</b>     |     |            |
| Disavanzo d'esercizio                       | Fr. | 3'698.59   |

### Passivo

I passivi ammontano a Fr. 967'2327.63 sono così composti:

| <b>Capitali di terzi (Fr. 1'101'479.54)</b> |     |              |
|---|-----|--------------|
| Impegni correnti                            | Fr. | 51'479.54    |
| Debiti a medio e lungo termine              | Fr. | 1'050'000.00 |
| Transitori passivi                          | Fr. | 0.00         |
| <b>Capitale proprio Fr. -134'151.91)</b>    |     |              |
| Capitale proprio                            | Fr. | -134'151.91  |

## Considerazioni finali

Come avrete potuto constatare anche l'esercizio 2017 è stato fortemente condizionato dai costi per la gestione dell'acquedotto intercomunale Sessa-Astano. Al momento non sappiamo come si evolverà questa situazione. Sappiamo però che in seguito ai nostri interventi, il Municipio di Sessa sta ricontrollando il corretto funzionamento dei contatori che misurano i quantitativi di acqua destinati alla propria utenza.

Il capitale proprio, com'era preventivato dal piano finanziario contabile allestito nell'ambito del progetto di allacciamento del nostro acquedotto a Sessa, registra ovviamente un saldo negativo. Questa tendenza muterà con il passare degli anni, a seguito degli ammortamenti che saremo chiamati ad operare.

## Conclusione

Preso atto di quanto precede si invita l'onoranda assemblea a voler risolvere:

1. I conti consuntivi 2017 dell'Azienda municipalizzata Acqua Potabile (AMAP) Astano che registrano:

### Gestione Corrente:

|                      |     |            |
|----------------------|-----|------------|
| Spese:               | Fr. | 133'011.78 |
| Ricavi:              | Fr. | 129'313.19 |
| Perdita d'esercizio: | Fr. | 3'698.59   |

**Investimenti:**

|                    |     |           |
|--------------------|-----|-----------|
| Spese:             | Fr. | 16'522.44 |
| Ricavi:            | Fr. | 51'972.55 |
| Utile d'esercizio: | Fr. | 35'450.11 |

**Bilancio:**

|                  |     |             |
|------------------|-----|-------------|
| Attivo/Passivo:  | Fr. | 967'327.63  |
| Capitale proprio | Fr. | -134'151.91 |

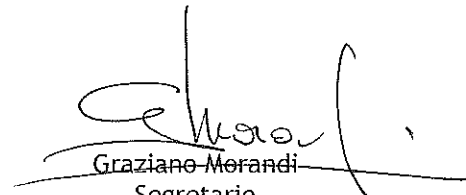
sono approvati

2. Il presente messaggio municipale è approvato così come presentato; parimenti si dà scarico al Municipio ed alla Commissione amministratrice circa la gestione 2017 dell'Azienda.

Con perfetta stima.



Brigitte Cella  
Sindaco



Graziano Morandi  
Segretario

Astano, 10 agosto 2018

# CONSUNTIVO 2017

# AMAP

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI

BENI AMMINISTRATIVI

| BENI AMMINISTRATIVI                    | Valore opera finita | VALORE contabile 01.01.2017 | AMMORTAMENTI |           | USCITE PER INVESTIMENTI | ENTRATE PER INVESTIMENTI | ENTRATE per contributi migliorata | VALORE CONTABILE AL 31.12.2017 |
|--|---------------------|-----------------------------|--------------|-----------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
|  |                     |                             | %            | ORDINARI  |                         |                          |                                   |                                |
| 141.00 VALORE RESIDUO DEGLI IMPIANTI   | 109'300.00          | 81'976.29                   | 2.500        | 2'732.50  |                         |                          |                                   | 79'243.79                      |
| 141.01 CONDOTTE ACQUA POTABILE         | 130'030.00          | 97'526.80                   | 2.500        | 3'250.75  |                         |                          |                                   | 94'276.05                      |
| Condotta Bolla (2012)                  | 29'939.60           | 26'446.84                   | 2.500        | 748.49    |                         |                          |                                   | 25'698.35                      |
| Sistemazione serbatoio Froda (2012)    | 15'029.75           | 13'276.37                   | 2.500        | 375.75    |                         |                          |                                   | 12'900.62                      |
| 141.03 PREDISPOSIZIONE RONCREE- PREDEI | 16'522.44           |                             | 2.500        | -         | 16'522.44               |                          |                                   | 16'522.44                      |
| 141.02 ALLACCIAMENTO AQUEDOTTO SESSA   | 1'794'602.57        | 714'581.15                  | 2.500        | 44'865.06 |                         |                          |                                   | 669'716.09                     |
| ◦ Progettazione / spese amministrative | 71'171.55           |                             |              |           |                         |                          |                                   | 71'171.55                      |
| ◦ Allacciamento (condotta premente)    | 330'519.74          |                             |              |           |                         |                          |                                   | 330'519.74                     |
| ◦ Sistemazione serbatoio Froda         | 41'623.50           |                             |              |           |                         |                          |                                   | 41'623.50                      |
| ◦ Modifica 1.a fase                    | 550'674.85          |                             |              |           |                         |                          |                                   | 550'674.85                     |
| ◦ Modifica 2.a fase                    | 103'113.51          |                             |              |           |                         |                          |                                   | 103'113.51                     |
| ◦ Allacciamenti privati Rivasole       | 100'192.62          |                             |              |           |                         |                          |                                   | 100'192.62                     |
| ◦ Condotta Termin-Mosa                 | 18'178.59           |                             |              |           |                         |                          |                                   | 18'178.59                      |
| ◦ Ritiro impianti di Sessa-Astano      | 579'128.21          |                             |              |           |                         |                          |                                   | 579'128.21                     |
|  | 2'095'424.36        | 933'807.45                  |              | 51'972.55 | 16'522.44               | -                        | -                                 | 898'357.34                     |

|   | consuntivo 2017 | preventivo 2017 | consuntivo 2016 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b><u>Conto di gestione corrente</u></b>                      |                 |                 |                 |
| Uscite correnti   | 81'039.23       | 76'195.00       | 79'154.57       |
| Ammortamenti amministrativi                                   | 51'972.55       | 52'000.00       | 51'972.55       |
| Addebiti interni  |                 |                 |                 |
| Totale spese correnti   | 133'011.78      | 128'195.00      | 131'127.12      |
| Entrate correnti  | 129'313.19      | 127'030.00      | 127'140.95      |
| Accrediti interni   |                 |                 |                 |
| Totale ricavi correnti  | 129'313.19      | 127'030.00      | 127'140.95      |
| <b>Risultato d'esercizio</b>                                  | -3'698.59       | -1'165.00       | -3'986.17       |
| <b><u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u></b> |                 |                 |                 |
| Uscite per investimenti                                       | 16'522.44       |                 |                 |
| Entrate per investimenti                                      |                 |                 |                 |
| <b>Onere netto per investimenti</b>                           | 16'522.44       |                 |                 |
| <b><u>Conto di chiusura</u></b>                               |                 |                 |                 |
| Onere netto per investimenti                                  | 16'522.44       |                 |                 |
| Ammortamenti amministrativi                                   | 51'972.55       | 52'000.00       | 51'972.55       |
| Disavanzo d'esercizio   | -3'698.59       | -1'165.00       | -3'986.17       |
| Autofinanziamento   | 48'273.96       | 50'835.00       | 47'986.38       |
| <b>Risultato totale</b>                                       | 31'751.52       | 50'835.00       | 47'986.38       |
| <b><u>Riassunto del bilancio</u></b>                          |                 |                 |                 |
| Beni patrimoniali   | 65'271.70       |                 | 104'582.53      |
| Beni amministrativi   | 898'357.34      |                 | 933'807.45      |
| Finanziamenti speciali  |                 |                 |                 |
| Eccedenza passiva   | 3'698.59        |                 | 3'986.17        |
| Capitale di terzi   | 1'101'479.54    |                 | 1'172'541.89    |
| Finanziamenti speciali  | -134'151.91     |                 | -130'165.74     |
| Capitale proprio  | 967'327.63      |                 | 1'042'376.15    |

**ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI****Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

|                             |           |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| Avanzo d'esercizio          | -3'698.59 |           |
| Ammortamenti amministrativi | 51'972.55 |           |
| Autofinanziamento           |           | 48'273.96 |

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

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| Diminuzione dei crediti                             | 444.89    |           |
| Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali | 0.00      |           |
| Diminuzione dei transitori attivi                   | 16'199.89 |           |
|   |           | 16'644.78 |

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

|                                      |      |      |
|--------------------------------------|------|------|
| Aumento impegni correnti             | 0.00 |      |
| Aumento debiti a breve termine       | 0.00 |      |
| Aumento debiti a medio lungo termine | 0.00 |      |
| Aumento debiti gestioni speciali     | 0.00 |      |
| Aumento accantonamenti               | 0.00 |      |
| Aumento transitori passivi           | 0.00 |      |
| Aumento finanziamenti speciali       | 0.00 |      |
|                                      |      | 0.00 |

**Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti**

0.00

**TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI**

64'918.74

**IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI****Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali**

|   |      |      |
|---|------|------|
| Aumento dei crediti                             | 0.00 |      |
| Aumento degli investimenti in beni patrimoniali | 0.00 |      |
| Aumento dei transitori attivi                   | 0.00 |      |
|   |      | 0.00 |

**Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi**

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| Diminuzione impegni correnti             | 14'789.35 |           |
| Diminuzione debiti a breve termine       | 0.00      |           |
| Diminuzione debiti a medio lungo termine | 56'273.00 |           |
| Diminuzione debiti gestioni speciali     | 0.00      |           |
| Diminuzione accantonamenti               | 0.00      |           |
| Diminuzione transitori passivi           | 0.00      |           |
| Diminuzione finanziamenti speciali       | 0.00      |           |
|  |           | 71'062.35 |

**Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti**

16'522.44

**TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI**

87'584.79

**AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI**

0.00

**DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI**

22'666.05

**GESTIONE CORRENTE**

|  | Consuntivo 2017 |                                      | Preventivo 2017 |                                      | Consuntivo 2016 |                                      |
|--|-----------------|--------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|--------------------------------------|
|  | Spese           | Ricavi                               | Spese           | Ricavi                               | Spese           | Ricavi                               |
| 1 Amministrazione<br>netto costi   | 133'011.78      | 129'313.19<br>3'698.59               | 128'195.00      | 127'030.00<br>1'165.00               | 131'127.12      | 127'140.95<br>3'986.17               |
| TOTALE SPESE E RICAVI<br>PREVISIONE D'ESERCIZIO<br>RISULTATO D'ESERCIZIO<br>TOTALI | 133'011.78      | 129'313.19<br>3'698.59<br>133'011.78 | 128'195.00      | 127'030.00<br>1'165.00<br>128'195.00 | 131'127.12      | 127'140.95<br>3'986.17<br>131'127.12 |

| GESTIONE CORRENTE |  | Consuntivo 2017 |        | Preventivo 2017 |        | Consuntivo 2016 |        |
|-------------------|--|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|
|                   |  | Spese           | Ricavi | Spese           | Ricavi | Spese           | Ricavi |
| <b>1</b>          | <b>Amministrazione</b>                                   |                 |        |                 |        |                 |        |
| 130               | <b>Spese</b>   |                 |        |                 |        |                 |        |
|                   | <b>SPESE CORRENTI</b>                                    |                 |        |                 |        |                 |        |
| 130.300.00        | Indennità al presidente e ai membri della Commission     | 300.00          |        | 480.00          |        | 390.00          |        |
| 130.300.01        | Indennità commissione della gestione                     | 125.00          |        | 125.00          |        | 125.00          |        |
| 130.302.00        | Contributi AVS e SUVA sulle indennità                    | 1.90            |        | 90.00           |        | 34.35           |        |
| 130.310.00        | Materiale d'ufficio                                      |                 |        | 250.00          |        |                 |        |
| 130.311.00        | acquisto attrezzi  |                 |        | 250.00          |        |                 |        |
| 130.311.01        | acquisto contatori                                       |                 |        | 5'000.00        |        | 497.50          |        |
| 130.312.00        | Energia elettrica  | 9'964.24        |        | 8'200.00        |        | 7'689.03        |        |
| 130.313.00        | Acquisto materiale di consumo                            |                 |        | 300.00          |        | 27.80           |        |
| 130.314.00        | manutenzione impianti                                    | 3'874.55        |        | 6'000.00        |        | 15'124.20       |        |
| 130.314.01        | Manutenzione contatori                                   |                 |        |                 |        |                 |        |
| 130.314.02        | abbonamento manutenzione pompe                           |                 |        |                 |        |                 |        |
| 130.318.00        | Assicurazione impianti                                   | 1'230.00        |        | 1'300.00        |        | 1'230.00        |        |
| 130.318.01        | Spese postali (affrancazioni)                            | 1'966.20        |        | 2'000.00        |        | 1'968.50        |        |
| 130.318.02        | Spese bancarie   | 61.00           |        | 250.00          |        |                 |        |
| 130.318.03        | Spese bancarie   | 376.80          |        | 100.00          |        | 204.95          |        |
| 130.318.04        | Analisi acqua  |                 |        | 1'000.00        |        |                 |        |
| 130.318.05        | Consulenze tecniche                                      | 6'098.00        |        | 500.00          |        |                 |        |
| 130.318.06        | Rimborso al comune per prestazioni amministrative        | 1'200.00        |        | 1'200.00        |        | 1'200.00        |        |
| 130.318.08        | Rimborso al comune per prestazioni dell'operaio          | 1'500.00        |        | 1'500.00        |        | 1'500.00        |        |
| 130.318.09        | Tasse CCP  | 235.20          |        | 250.00          |        | 203.24          |        |
| 130.318.11        | Spese esecutive  | 396.65          |        | 300.00          |        | 139.90          |        |
| 130.318.12        | Revisione della contabilità                              | 1'100.00        |        | 1'000.00        |        | 1'000.00        |        |
| 130.319.00        | Gestione impianti Sessa-Astano                           | 41'880.90       |        | 35'000.00       |        | 35'861.05       |        |
| 130.321.00        | Spese diverse  | 191.04          |        | 300.00          |        | 2'179.90        |        |
| 130.322.00        | Interessi passivi sul c/c con il comune                  | 985.70          |        | 1'000.00        |        | 852.90          |        |
| 130.330.00        | Interessi passivi su prestiti bancari a medio e lungo te | 9'091.25        |        | 8'800.00        |        | 8'456.25        |        |
| 130.331.00        | Perdite su debitori                                      | 460.80          |        | 1'000.00        |        | 470.00          |        |
|                   | Ammortamenti su beni amministrativi                      | 51'972.55       |        | 52'000.00       |        | 51'972.55       |        |



**GESTIONE CORRENTE**

|   | Consuntivo 2017 |                   | Preventivo 2017 |            | Consuntivo 2016 |            |
|---|-----------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|   | Spese           | Ricavi            | Spese           | Ricavi     | Spese           | Ricavi     |
| <i>Totale ricavi correnti</i>             |                 |                   |                 |            |                 |            |
| <i>Totale spese correnti</i>              | 133'011.78      |                   | 128'195.00      | 128'195.00 | 131'127.12      | 131'127.12 |
| <b>Saldo</b>                              |                 | <b>133'011.78</b> |                 |            |                 |            |
| <b>Ricavi</b>                             |                 |                   |                 |            |                 |            |
| 140                                       |                 |                   |                 |            |                 |            |
| RICAVI CORRENTI                           |                 |                   |                 |            |                 |            |
| 140.421.00 Interessi CCP                  |                 |                   |                 | 30.00      |                 |            |
| 140.421.01 Interessi bancari              |                 | 123.35            |                 | 100.00     |                 | 0.15       |
| 140.434.00 Tasse consumo acqua            |                 | 119'880.00        |                 | 116'000.00 |                 | 115'020.15 |
| 140.434.02 Tasse per uso temporaneo       |                 |                   |                 | 500.00     |                 |            |
| 140.434.03 tasse per nuovi allacciamenti  |                 | 6'108.15          |                 | 1'500.00   |                 | 5'772.75   |
| 140.434.04 Noleggio contatori             |                 | 470.65            |                 | 6'200.00   |                 | 6'118.34   |
| 140.436.00 recupero spese + tassa diffida |                 | 2'731.04          |                 | 200.00     |                 | 40.00      |
| 140.439.00 Entrate diverse                |                 |                   |                 | 2'500.00   |                 | 189.56     |
| <i>Totale ricavi correnti</i>             |                 | 129'313.19        |                 | 127'030.00 |                 | 127'140.95 |
| <i>Totale spese correnti</i>              | 129'313.19      |                   | 127'030.00      |            | 127'140.95      |            |
| <b>Saldo</b>                              |                 |                   |                 |            |                 |            |

**INVESTIMENTI**

|  | Consuntivo 2017                     |           | Preventivo 2017 |           | Consuntivo 2016        |                        |
|--|-------------------------------------|-----------|-----------------|-----------|------------------------|------------------------|
|  | Spese                               | Ricavi    | Spese           | Ricavi    | Spese                  | Ricavi                 |
| 1 Amministrazione<br>netto ricavi  | 16'522.44<br>35'450.11              | 51'972.55 | 52'000.00       | 52'000.00 | 51'972.55              | 51'972.55              |
| TOTALE SPESE E RICAVI<br>PREVISIONE D'ESERCIZIO<br>RISULTATO D'ESERCIZIO<br>TOTALI | 16'522.44<br>35'450.11<br>51'972.55 | 51'972.55 | 52'000.00       | 52'000.00 | 51'972.55<br>51'972.55 | 51'972.55<br>51'972.55 |

|            |   | Consuntivo 2017 |           | Preventivo 2017 |           | Consuntivo 2016 |           |
|------------|---|-----------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
|            |   | Spese           | Ricavi    | Spese           | Ricavi    | Spese           | Ricavi    |
| <b>1</b>   | <b>Amministrazione</b>  |                 |           |                 |           |                 |           |
| <b>150</b> | <b>Spese</b>  |                 |           |                 |           |                 |           |
| 150.501.10 | USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI<br>Predisposizione Ronchée-Predei | 16'522.44       |           |                 |           |                 |           |
|            | <i>Totale ricavi correnti</i>   |                 |           |                 |           |                 |           |
|            | <i>Totale spese correnti</i>  | 16'522.44       |           |                 |           |                 |           |
|            | <b>Saldo</b>  |                 | 16'522.44 |                 |           |                 |           |
| <b>160</b> | <b>Ricavi</b>   |                 |           |                 |           |                 |           |
| 160.681.00 | ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI<br>Ripporto ammortamenti         |                 | 51'972.55 |                 | 52'000.00 |                 | 51'972.55 |
| 160.682.00 | Ripporto ammortamenti supplementari                                       |                 |           |                 |           |                 |           |
|            | <i>Totale ricavi correnti</i>   |                 | 51'972.55 |                 | 52'000.00 |                 | 51'972.55 |
|            | <i>Totale spese correnti</i>  | 51'972.55       |           | 52'000.00       |           | 51'972.55       |           |
|            | <b>Saldo</b>  |                 |           |                 |           |                 |           |

**CONSUNTIVO 2017**  
**Controllo dei crediti**

| conto      | descrizione conto         | descrizione credito | credito votato | data credito | utilizzato all'1.1 | uscite anno | uscite totali | credito residuo | bilancio |
|------------|---------------------------|---------------------|----------------|--------------|--------------------|-------------|---------------|-----------------|----------|
| 150.501.10 | Predispos. Ronchée-Predei |                     | 16'522.44      | 02.10.2017   | 793'775.42         | 16'522.44   | 16'522.44     | -741'802.87     |          |
| 160.681.00 | Ripor.ammortament         |                     |                |              | 67'727.85          | -51'972.55  | 741'802.87    | -67'727.85      |          |
| 160.682.00 | Rip. Amm. Supplementari   |                     |                |              | 861'503.27         | -35'450.11  | 826'053.16    | -809'530.72     |          |
|            |                           |                     |                |              | 861'503.27         | -35'450.11  | 826'053.16    | -809'530.72     |          |

|               |  | Sostanza iniziale<br>01.01.2017 | Variazione<br>aumento | Variazione<br>diminuzione | Sostanza finale<br>31.12.2017 |
|---------------|--|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| <b>ATTIVO</b> |  | <b>1'042'376.15</b>             | <b>321'009.88</b>     | <b>396'058.40</b>         | <b>967'327.63</b>             |
|               | <b>BENI PATRIMONIALI</b>                   | 104'582.53                      | 300'788.85            | 340'099.68                | 65'271.70                     |
|               | <b>LIQUIDITA'</b>                          | 68'647.79                       | 158'616.15            | 181'282.20                | 45'981.74                     |
|               | Cassa                                      |                                 |                       |                           |                               |
| 100.00        | Conto Corrente Postale                     | 68'039.79                       | 138'616.15            | 172'271.55                | 34'384.39                     |
| 101.00        | Conto Migros 16.168.373.8.10               | 608.00                          | 20'000.00             | 9'010.65                  | 11'597.35                     |
| 102.00        |  |                                 |                       |                           |                               |
|               | <b>CREDITI</b>                             | 15'756.10                       | 138'193.95            | 138'638.84                | 15'311.21                     |
| 11            | CreditI tasse da incassare anno corrente   |                                 |                       |                           |                               |
| 115.00        | debitori diversi                           | 12'062.30                       | 129'957.85            | 130'336.60                | 11'683.55                     |
| 115.02        | Contributi di migliorIa acquistato         | 294.25                          | 641.50                | 294.25                    | 641.50                        |
| 115.10        | Credito IVA                                | 3'399.55                        | 7'594.60              | 8'007.99                  | 2'986.16                      |
| 119.00        |  |                                 |                       |                           |                               |
|               | <b>TRANSITORI ATTIVI</b>                   | 20'178.64                       | 3'978.75              | 20'178.64                 | 3'978.75                      |
| 13            | Transitori attivi                          | 1'966.20                        | 1'922.75              | 1'966.20                  | 1'922.75                      |
| 132.00        | Altri Transitori                           | 18'212.44                       | 2'056.00              | 18'212.44                 | 2'056.00                      |
| 139.00        |  |                                 |                       |                           |                               |
|               | <b>BENI AMMINISTRATIVI</b>                 | 933'807.45                      | 16'522.44             | 51'972.55                 | 898'357.34                    |
|               | <b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b> | 933'807.45                      | 16'522.44             | 51'972.55                 | 898'357.34                    |
| 14            | Acquedotto                                 | 81'976.29                       |                       | 2'732.50                  | 79'243.79                     |
| 141.00        | Condotte AP                                | 137'250.01                      |                       | 4'374.99                  | 132'875.02                    |
| 141.01        | Allacciamento a Sessa (Gerre)              | 714'581.15                      | 16'522.44             | 44'865.06                 | 669'716.09                    |
| 141.02        | Predisposizione Ronchee-Predei             |                                 |                       |                           | 16'522.44                     |
| 141.03        |  |                                 |                       |                           |                               |
|               | <b>ECCEDEZZA PASSIVA</b>                   | 3'986.17                        | 3'698.59              | 3'986.17                  | 3'698.59                      |
| 19            | <b>ECCEDEZZA PASSIVA</b>                   | 3'986.17                        | 3'698.59              | 3'986.17                  | 3'698.59                      |
| 191.00        | Disavanzo d'esercizio                      | 3'986.17                        | 3'698.59              | 3'986.17                  | 3'698.59                      |

|                          | Sostanza iniziale<br>01.01.2017          | Variazione<br>aumento | Variazione<br>diminuzione | Sostanza finale<br>31.12.2017 |
|--------------------------|--|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| <b>PASSIVO</b>           | <b>1'042'376.15</b>                      | <b>1'242'258.65</b>   | <b>1'317'307.17</b>       | <b>967'327.63</b>             |
| <i>CAPITALE DI TERZI</i> | <i>1'172'541.89</i>                      | <i>1'242'258.65</i>   | <i>1'313'321.00</i>       | <i>1'101'479.54</i>           |
| 20                       | 66'268.89                                | 142'258.65            | 157'048.00                | 51'479.54                     |
| 200.00                   | 12'822.80                                | 64'809.50             | 54'036.35                 | 23'595.95                     |
| 206.00                   | 53'446.09                                | 77'449.15             | 103'011.65                | 27'883.59                     |
| 22                       | 1'106'273.00                             | 1'100'000.00          | 1'156'273.00              | 1'050'000.00                  |
| 221.02                   | Debito Raiffeisen Lugano n. 14081.78     |                       | 56'273.00                 |                               |
| 221.03                   | Deb. Migros n.250 16 168.373.8.10        | 550'000.00            | 550'000.00                | 500'000.00                    |
| 221.04                   | Migros Anticipo Fisso n. 16 227.319.4/06 |                       |                           |                               |
| 221.05                   | Migros / anticipo fisso 20091224/05731   | 550'000.00            | 550'000.00                | 550'000.00                    |
| 25                       | TRANSITORI PASSIVI                       |                       |                           |                               |
| 259.00                   | Partite di giro                          |                       |                           |                               |
|                          | <i>CAPITALE PROPRIO</i>                  |                       | <i>3'986.17</i>           | <i>-134'151.91</i>            |
| 29                       | CAPITALE PROPRIO                         |                       |                           |                               |
| 290.00                   | Capitale proprio                         |                       | 3'986.17                  | -134'151.91                   |
| 291.00                   | Avanzo d'esercizio                       |                       | 3'986.17                  | -134'151.91                   |

|                | Sostanza iniziale<br>01.01.2017 | Variazione<br>aumento | Variazione<br>diminuzione | Sostanza finale<br>31.12.2017 |
|----------------|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|
| TOTALE ATTIVO  |                                 |                       |                           | 967'327.63                    |
| TOTALE PASSIVO |                                 |                       |                           | 967'327.63                    |