



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. 2-2021 accompagnante i conti consuntivi 2020 dell'Azienda Municipalizzata Acqua Potabile (AMAP) Astano

Risoluzione n. 296-2021

Egregio signor Presidente,
Onoranda Assemblea,

il consuntivo 2020 dell'Azienda Municipalizzata Acqua Potabile, si conclude con una perdita d'esercizio di CHF 28'663.97. La perdita totale (eccedenza passiva) al 31.12.2020 ammonta a CHF 212'616.30. Importo che andrà accantonato nel bilancio comunale al 1.1.2021 ma che dovrà essere azzerato con i prossimi avanzi d'esercizio che il nuovo dicastero relativo all'Azienda sarà chiamato a gestire.

Le spese sostenute sono state pari a CHF 153'491.27 e i ricavi pari a CHF 124'827.30.

Come sempre la gestione dell'acquedotto intercomunale Sessa-Astano condiziona l'obiettivo del pareggio dei conti, pareggio che, con le nuove direttive MCA2 (di cui abbiamo parlato ampiamente nei conti preventivi 2021 e nei conti consuntivi 2020 del Comune), diventa obbligatorio nella gestione comunale e contabile. Per questo motivo, un adeguamento delle tariffe sarà quindi necessario quanto prima.

Segnaliamo inoltre che è stato installato il sistema Ortomat, per la ricerca di perdite nell'acquedotto comunale per CHF 3'800.—

A seguito di questi controlli, come vedremo nel messaggio municipale n° 7/2021, stimiamo vi sia una perdita importante sulla rete che esiste da tempo. Anche se la sua ricerca è difficoltosa e soprattutto assai dispendiosa, va comunque trovata e sistemata quanto prima possibile.

Approfittiamo pure di questo messaggio, per richiedere nuovamente agli utenti una lettura puntuale e precisa dei contatori AP e l'invio a fine anno in Municipio cosicché sia possibile un raffronto più preciso con i dati degli anni precedenti.

Scorrendo le varie poste si potrà constatare che gli importi di preventivo sono stati rispettati nella stragrande maggioranza dei casi, cosicché nel proseguo del messaggio, ci limiteremo a spiegare solamente quelle poche voci che hanno registrato un sorpasso di spesa.

**Gestione corrente****1 - Amministrazione****130 – Spese**

Conto	Descrizione	CHF
130.314.00	Manutenzione impianti	11'467.35
	<i>differenza</i>	+ 3'467.35

Il sorpasso di spesa è dovuto ad alcuni interventi dell'idraulico per delle perdite, di cui una poi rimborsata in parte dall'assicurazione come danno della natura.

Conto	Descrizione	CHF
130.318.04	Consulenze tecniche	6'579.20
	<i>Differenza</i>	+ 6'579.20

Il maggior costo è dovuto all'installazione del sistema Ortomat per la ricerca delle perdite ed alla consulenza esterna per la realizzazione del manuale AP.

Conto	Descrizione	CHF
130.318.12	Gestione impianti Sessa-Astano	52'437.80
	<i>Differenza</i>	+ 10'437.80

Il maggior costo è dovuto alla differenza tra l'acqua pompata nel serbatoio "Froda" e l'acqua distribuita e fatturata all'utenza. Per cui risulta fortemente probabile una perdita non ancora localizzata.

140 – Ricavi

Conto	Descrizione	CHF
140.434.00	Tasse consumo acqua	113'674.40
	<i>Differenza</i>	- 9'825.60

Il minor ricavo è dovuto alla lettura presunta dei contatori al 31.12.2019. A causa dell'emergenza Covid l'operaio comunale non ha effettuato il "tradizionale" controllo porta a porta agli utenti che non ritornano il formulario di autocertificazione.

Conto	Descrizione	CHF
140.439.00	Entrate diverse	5'055.35
	<i>differenza</i>	+ 4'855.35

Il maggior ricavo è dovuto al rimborso dell'assicurazione di una parte dell'intervento dell'idraulico e alla partecipazione ai costi di manutenzione pompe da parte del Comune di Sessa.

Investimenti**1 - Amministrazione****150 – Spese**

Conto	Descrizione	CHF
150.506.00	Sostituzione pompe stazione Costa	16'400.--
	<i>differenza</i>	+ 16'400.--

Si tratta del costo per la sostituzione delle pompe presso la stazione di pompaggio della Costa con credito concesso in Assemblea nel dicembre 2020 (M.M. 5/2020).

140 – Ricavi

Conto	Descrizione	CHF
160.606.00	Partecipazione Sessa a investimenti	4'920.--
	<i>Differenza</i>	+ 4'920.--

Il maggior ricavo è dovuto alla partecipazione ai costi di sostituzione delle pompe presso la stazione di pompaggio della Costa da parte del Comune di Sessa.



Bilancio

Segnaliamo che è stato rimborsato un prestito ad un istituto bancario compensandolo con un debito di pari importo, CHF 500'000.00 a favore del Comune. Operazione che si annullerà con il bilancio al 01.01.2021.

Conclusione

Preso atto di quanto precede si invita l'Onoranda Assemblea a voler **risolvere**:

1. I Conti consuntivi 2020 dell'Azienda Municipalizzata Acqua Potabile (AMAP) Astano che registrano:

• Gestione corrente:			
i. Spese	CHF		153'491.27
ii. Ricavi	CHF		124'827.30
iii. Perdita d'esercizio	CHF		28'663.97
• Investimenti:			
i. Uscite	CHF		16'400.00
ii. Entrate	CHF		4'920.00
iii. Maggior Uscita	CHF		11'480.00
• Bilancio:			
i. Attivo / Passivo	CHF		927'175.77
ii. Capitale Proprio (eccedenza passiva)	CHF		-212'616.30

sono approvati.

2. Il presente messaggio municipale è approvato così come presentato; parimenti si dà scarico al Municipio, alla Gerenza ed alla Commissione Amministratrice circa la gestione 2020 dell'Azienda.

Con perfetta stima.


Stefano Besomi
gerente

Per la Gerenza




Pietro Dolci
segretario

Astano, 17 agosto 2021

CONSUNTIVO 2020

AMAP

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI

BENI AMMINISTRATIVI

Ammortamenti arrotondati in funzione del valore finale

valori in CHF

BENI AMMINISTRATIVI	Valore opera finita	VALORE contabile 01.01.2020	AMMORTAMENTI			USCITE PER INVESTIMENTI	ENTRATE PER INVESTIMENTI	ENTRATE per contributi miglioria	VALORE CONTABILE AL 31.12.2020
			%	ORDINARI	STRAORDI NARI				
141.00 VALORE RESIDUO DEGLI IMPIANTI	109'300.00	73'778.00	2.500	2'734.00					71'044.00
141.01 CONDOTTE ACQUA POTABILE	130'030.00	87'774.00	2.500	3'252.00					84'522.00
Condotta Bolla (2012)	29'939.60	24'201.00	2.500	749.00					23'452.00
Sistemazione serbatoio Froda (2012)	15'029.75	12'148.00	2.500	377.00					11'771.00
141.02 ALLACCIAMENTO AQUEDOTTO SESSA	1'794'602.57	579'984.90	2.500	44'867.90					535'117.00
◦ 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
141.03 PREDISPOSIZIONE RONCHEE- PREDEI	16'522.44	15'695.00	2.500	415.00					15'280.00
146.00 Sostituzione pompe Stazione La Costa	16'400.00		2.500			16'400.00	4'920.00		11'480.00
	2'078'901.92	793'580.90		52'394.90		16'400.00	4'920.00	-	752'666.00

	consuntivo 2020	preventivo 2020	consuntivo 2019
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	101'096.37	86'940.00	107'616.67
Ammortamenti amministrativi	52'394.90	52'400.00	52'390.84
Addebiti interni			
Totale spese correnti	153'491.27	139'340.00	160'007.51
Entrate correnti	124'827.30	131'780.00	127'273.46
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	124'827.30	131'780.00	127'273.46
Risultato d'esercizio	-28'663.97	-7'560.00	-32'734.05
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti	16'400.00		
Entrate per investimenti	4'920.00		
Onere netto per investimenti	11'480.00		
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti	11'480.00		
Ammortamenti amministrativi	52'394.90	52'400.00	52'390.84
Disavanzo d'esercizio	-28'663.97	-7'560.00	-32'734.05
Autofinanziamento	23'730.93	44'840.00	19'656.79
Risultato totale	12'250.93	44'840.00	19'656.79
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	145'845.80		136'588.30
Beni amministrativi	752'666.00		793'580.90
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva	28'663.97		32'734.05
Capitale di terzi	1'111'128.10		1'114'121.53
Finanziamenti speciali			
Capitale proprio	-183'952.33		-151'218.28
	927'175.77	927'175.77	962'903.25
			962'903.25

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	Amministrazione netto costi	153'491.27	124'827.30 28'663.97	139'340.00	131'780.00 7'560.00	160'007.51	127'273.46 32'734.05
	TOTALE SPESE E RICAVI	153'491.27	124'827.30	139'340.00	131'780.00	160'007.51	127'273.46
	PREVISIONE D'ESERCIZIO		28'663.97		7'560.00		
	RISULTATO D'ESERCIZIO						32'734.05
	TOTALI	153'491.27	153'491.27	139'340.00	139'340.00	160'007.51	160'007.51

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	Amministrazione						
130	Spese						
	SPESE CORRENTI						
130.300.00	Indennità al presidente e ai membri della Commissione	175.00		480.00		300.00	
130.300.01	Indennità commissione della gestione	125.00		125.00		125.00	
130.302.00	Contributi AVS e SUVA sulle indennità	16.35		35.00		15.95	
130.310.00	Materiale d'ufficio			250.00			
130.311.00	acquisto attrezzi			250.00			
130.311.01	acquisto contatori			5'000.00			
130.312.00	Energia elettrica	11'187.27		11'000.00		13'704.80	
130.313.00	Acquisto materiale di consumo			100.00			
130.314.00	manutenzione impianti	11'467.35		8'000.00		12'999.65	
130.314.01	Manutenzione contatori						
130.314.02	abbonamento manutenzione pompe	1'230.00		1'250.00		1'230.00	
130.318.00	Assicurazione impianti	1'966.00		2'000.00		1'919.15	
130.318.01	Spese postali (affrancazioni)			250.00		192.60	
130.318.02	Spese bancarie	56.00		200.00		36.00	
130.318.03	Analisi acqua	150.00		500.00			
130.318.04	Consulenze tecniche	6'579.20				3'500.00	
130.318.05	Rimborso al comune per prestazioni amministrative	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
130.318.06	Rimborso al comune per prestazioni del Sorveglianza	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
130.318.08	Tasse CCP	230.95		200.00		205.20	
130.318.09	Spese esecutive	187.70		400.00		51.15	
130.318.11	Revisione della contabilità	1'100.00		1'300.00		1'100.00	
130.318.12	Gestione impianti Sessa-Astano	52'437.80		42'000.00		52'408.75	
130.319.00	Spese diverse			100.00			
130.321.00	Interessi passivi sul c/c con il comune	587.00				418.47	
130.322.00	Interessi passivi su prestiti bancari a medio e lungo termine	10'045.87		10'000.00		9'435.75	
130.330.00	Perdite su debitori	854.88		800.00		7'274.20	
130.331.00	Ammortamenti su beni amministrativi	52'394.90		52'400.00		52'390.84	

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>							
<i>Totale spese correnti</i>		153'491.27		139'340.00		160'007.51	
Saldo			153'491.27		139'340.00		160'007.51
140	Ricavi						
	RICAVI CORRENTI						
140.421.00	Interessi CCP				30.00		
140.421.01	Interessi bancari				150.00		438.90
140.434.00	Tasse consumo acqua		113'674.40		123'500.00		120'337.50
140.434.02	Tasse per uso temporaneo				500.00		
140.434.03	tasse per nuovi allacciamenti				1'000.00		
140.434.04	Noleggio contatori		6'097.55		6'200.00		6'075.10
140.436.00	recupero spese + tassa diffida				200.00		282.25
140.439.00	Entrate diverse		5'055.35		200.00		139.71
<i>Totale ricavi correnti</i>			124'827.30		131'780.00		127'273.46
<i>Totale spese correnti</i>							
Saldo		124'827.30		131'780.00		127'273.46	

INVESTIMENTI		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	Amministrazione netto ricavi	16'400.00 40'914.90	57'314.90	52'400.00	52'400.00	52'390.84	52'390.84
	TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	16'400.00	57'314.90	52'400.00	52'400.00		52'390.84
	RISULTATO D'ESERCIZIO	40'914.90				52'390.84	
	TOTALI	57'314.90	57'314.90	52'400.00	52'400.00	52'390.84	52'390.84

INVESTIMENTI		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	Amministrazione						
150	Spese						
150.501.10	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
150.506.00	Predisposizione Ronchée-Predei						
	Sostituzione pompe stazione Costa	16'400.00					
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>	16'400.00					
	Saldo		16'400.00				
160	Ricavi						
160.606.00	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
160.681.00	Partecipazione Sessa a investimenti		4'920.00		52'400.00		52'390.84
160.682.00	Riporto ammortamenti		52'394.90				
	Riporto ammortamenti supplementari						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		57'314.90		52'400.00		52'390.84
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	57'314.90		52'400.00		52'390.84	

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
150.501.10	Predispos. Ronchée-Predei		16'522.44	02.10.2017	16'522.44		16'522.44		
150.506.00	Sostituzione pompe Costa		16'400.00	28.12.2020		16'400.00	16'400.00		146.00
160.606.00	Part. Sessa investimenti					-4'920.00	-4'920.00	4'920.00	
160.681.00	Ripor.ammortament				-950'524.41	-52'394.90	-1'002'919.31	1'002'919.31	
160.682.00	Rip. Amm. Supplementari				-67'727.85		-67'727.85	67'727.85	
					1'034'774.70	-40'914.90	-1'042'644.72	1'075'567.16	
					1'034'774.70	-40'914.90	-1'042'644.72	1'075'567.16	

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2020
	ATTIVO	962'903.25	333'437.80	369'165.28	927'175.77
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>136'588.30</i>	<i>288'373.83</i>	<i>279'116.33</i>	<i>145'845.80</i>
10	LIQUIDITA'	113'835.15	140'206.70	144'186.35	109'855.50
11	CREDITI	20'345.75	146'241.73	132'522.58	34'064.90
13	TRANSITORI ATTIVI	2'407.40	1'925.40	2'407.40	1'925.40
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>793'580.90</i>	<i>16'400.00</i>	<i>57'314.90</i>	<i>752'666.00</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	793'580.90	16'400.00	57'314.90	752'666.00
	<i>ECCE DENZA PASSIVA</i>	<i>32'734.05</i>	<i>28'663.97</i>	<i>32'734.05</i>	<i>28'663.97</i>
19	ECCE DENZA PASSIVA	32'734.05	28'663.97	32'734.05	28'663.97
	PASSIVO	962'903.25	630'465.92	666'193.40	927'175.77
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>1'114'121.53</i>	<i>630'465.92</i>	<i>633'459.35</i>	<i>1'111'128.10</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	56'848.23	125'846.42	128'839.85	53'854.80
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	1'050'000.00	500'000.00	500'000.00	1'050'000.00
25	TRANSITORI PASSIVI	7'273.30	4'619.50	4'619.50	7'273.30
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>-151'218.28</i>		<i>32'734.05</i>	<i>-183'952.33</i>
29	CAPITALE PROPRIO	-151'218.28		32'734.05	-183'952.33

		Sostanza iniziale 01.01.2020	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2020
	ATTIVO	962'903.25	333'437.80	369'165.28	927'175.77
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>136'588.30</i>	<i>288'373.83</i>	<i>279'116.33</i>	<i>145'845.80</i>
10	LIQUIDITA'	113'835.15	140'206.70	144'186.35	109'855.50
100	Casse				
100.00	Cassa				
101	Conti correnti postali	111'163.20	125'206.70	137'990.05	98'379.85
101.00	Conto Corrente Postale	111'163.20	125'206.70	137'990.05	98'379.85
102	Banche	2'671.95	15'000.00	6'196.30	11'475.65
102.00	Conto Migros 16.168.373.8.10	2'671.95	15'000.00	6'196.30	11'475.65
11	CREDITI	20'345.75	146'241.73	132'522.58	34'064.90
115	Debitori diversi	15'437.40	135'853.20	122'802.85	28'487.75
115.00	Crediti tasse da incassare anno corrente	15'292.40	123'140.85	117'773.80	20'659.45
115.02	debitori diversi	145.00	12'712.35	5'029.05	7'828.30
115.10	Contributi di miglioria acquedotto				
119	Altri crediti	4'908.35	10'388.53	9'719.73	5'577.15
119.00	Credito IVA	4'908.35	10'388.53	9'719.73	5'577.15
13	TRANSITORI ATTIVI	2'407.40	1'925.40	2'407.40	1'925.40
132	Assicurazioni	2'407.40	1'925.40	2'407.40	1'925.40
132.00	Transitori attivi	2'407.40	1'925.40	2'407.40	1'925.40
139	Altri transitori attivi				
139.00	Altri Transitori				
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>793'580.90</i>	<i>16'400.00</i>	<i>57'314.90</i>	<i>752'666.00</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	793'580.90	16'400.00	57'314.90	752'666.00
141	Opere del genio civile	793'580.90		52'394.90	741'186.00
141.00	Acquedotto	73'778.00		2'734.00	71'044.00
141.01	Condotte AP	124'123.00		4'378.00	119'745.00

		Sostanza iniziale 01.01.2020	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 31.12.2020
			aumento	diminuzione	
141.02	Allacciamento a Sessa (Gerre)	579'984.90		44'867.90	535'117.00
141.03	Predisposizione Ronchée-Predei	15'695.00		415.00	15'280.00
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni		16'400.00	4'920.00	11'480.00
146.00	Sostituzione pompe stazione Costa		16'400.00	4'920.00	11'480.00
	<i>ECCE DENZA PASSIVA</i>	<i>32'734.05</i>	<i>28'663.97</i>	<i>32'734.05</i>	<i>28'663.97</i>
19	ECCE DENZA PASSIVA	32'734.05	28'663.97	32'734.05	28'663.97
191	Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione	32'734.05	28'663.97	32'734.05	28'663.97
191.00	Disavanzo d'esercizio	32'734.05	28'663.97	32'734.05	28'663.97

		Sostanza iniziale 01.01.2020	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2020
	PASSIVO	962'903.25	630'465.92	666'193.40	927'175.77
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>1'114'121.53</i>	<i>630'465.92</i>	<i>633'459.35</i>	<i>1'111'128.10</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	56'848.23	125'846.42	128'839.85	53'854.80
200	Creditori	38'422.40	116'481.20	122'759.10	32'144.50
200.00	Creditori	38'422.40	116'481.20	122'759.10	32'144.50
206	Conti correnti	18'425.83	9'365.22	6'080.75	21'710.30
206.00	Conto corrente Comune	18'425.83	9'365.22	6'080.75	21'710.30
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	1'050'000.00	500'000.00	500'000.00	1'050'000.00
221	Riconoscimenti di debito	1'050'000.00	500'000.00	500'000.00	1'050'000.00
221.02	Debito Raiffeisen Lugano n. 14081.78				
221.03	Deb. Migros n.250 16 168.373.8.10				
221.04	Migros Anticipo Fisso n. 16 227.319.4/06	500'000.00		500'000.00	
221.05	Migros / anticipo fisso 20091224/05731	550'000.00			550'000.00
221.06	Debito verso il Comune (vedi debito BST)		500'000.00		500'000.00
25	TRANSITORI PASSIVI	7'273.30	4'619.50	4'619.50	7'273.30
259	Altri transitori passivi	7'273.30	4'619.50	4'619.50	7'273.30
259.00	Partite di giro		4'619.50	4'619.50	
259.15	Delcredere (crediti in sofferenza)	7'273.30			7'273.30
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>-151'218.28</i>		<i>32'734.05</i>	<i>-183'952.33</i>
29	CAPITALE PROPRIO	-151'218.28		32'734.05	-183'952.33
290	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	-151'218.28		32'734.05	-183'952.33
290.00	Capitale proprio	-151'218.28		32'734.05	-183'952.33
291	Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione				
291.00	Avanzo d'esercizio				

		Sostanza iniziale 01.01.2020	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2020
	TOTALE ATTIVO				927'175.77
	TOTALE PASSIVO				927'175.77