



Municipio

Cugnasco,
17 giugno 2014

Risoluzione municipale
2857 – 17.6.2014

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 53

Consuntivo 2013
dell'Azienda comunale acqua potabile di Cugnasco-Gerra

Signor Presidente,

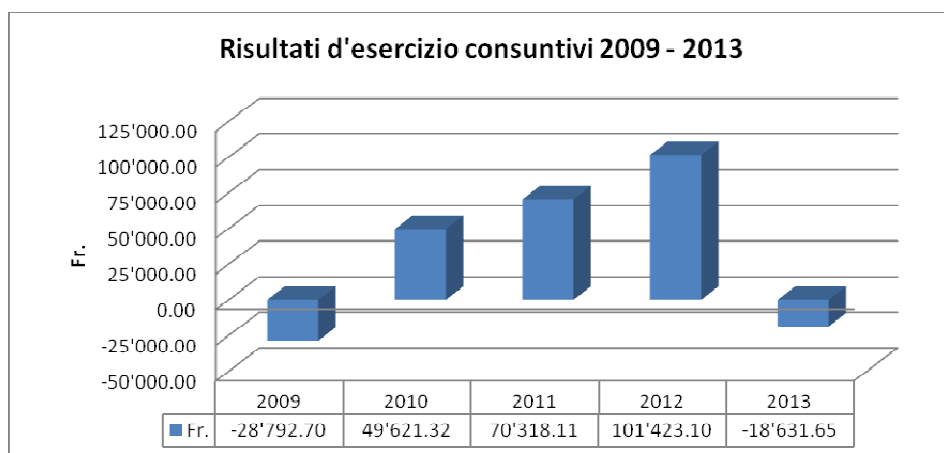
signore e signori Consiglieri comunali,

tramite il presente messaggio il Municipio vi sottopone, per esame e approvazione, il consuntivo 2013 dell'Azienda comunale acqua potabile di Cugnasco-Gerra.

1. Considerazioni introduttive

Dopo tre esercizi contabili consecutivi in cui i conti dell'Azienda comunale dell'acqua potabile si sono chiusi in attivo, nel 2013, come del resto era stato preventivato, questi presentano un disavanzo d'esercizio di Fr. 18'631.65 dopo aver contabilizzato spese per Fr. 600'986.70 e ricavi nella misura di Fr. 582'355.05. Nonostante il risultato negativo, rispetto al preventivo, che prospettava una chiusura in rosso di Fr. 53'840.--, si è comunque assistito ad un miglioramento nell'ordine di Fr. 35'208.35

Il grafico riprodotto di seguito riassume le chiusure contabili dell'Azienda a partire dall'anno 2009.



L'evoluzione positiva verificatasi nel consuntivo 2013 è da ricondurre a:

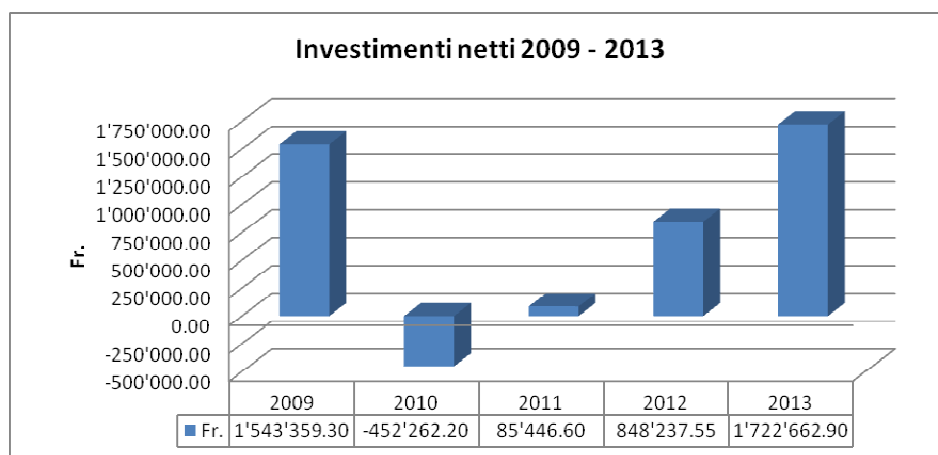
	variazione in Fr.	evoluzione variazione in Fr.
• minori uscite correnti	23'376.20	23'376.20
• minori ammortamenti amministrativi	31'737.10	55'113.30
• minori entrate correnti	- 19'904.95	35'208.35

Come di consuetudine le variazioni principali saranno evidenziate nel capitolo 3 "Le principali variazioni rispetto al preventivo 2013" mentre i commenti verranno proposti nell'ambito delle osservazioni alla gestione corrente (capitolo 4).

Il conto degli investimenti in beni amministrativi presenta un onere netto di Fr. 1'722'662.90 che corrisponde al totale delle uscite per investimenti. Alle entrate, escluso il riporto degli ammortamenti, non vi è stato alcun movimento contabile.

L'onere netto dell'esercizio in esame corrisponde al 51,27% di quello definito in sede di preventivo e pari a Fr. 3'359'500.--. La sensibile differenza è da imputare ai lavori di risanamento delle sorgenti Fontai, Agarone e Scolari, di quelle di Pian dell'Acqua e dei serbatoi di Fontanascia, Brancadella e Pian Restello come pure quelli inerenti la sostituzione delle condotte e del riduttore di pressione nelle località Cà di Sopra - Cà Bianca, che sono stati ultimati ma per i quali non si dispone ancora delle liquidazioni finali. Inoltre, alcuni investimenti, come ad esempio la realizzazione della microcentrale elettrica a Pianascio, i cui lavori prenderanno avvio nel corso del mese di luglio di quest'anno, non hanno rispettato la tempistica prevista al momento della stesura del preventivo.

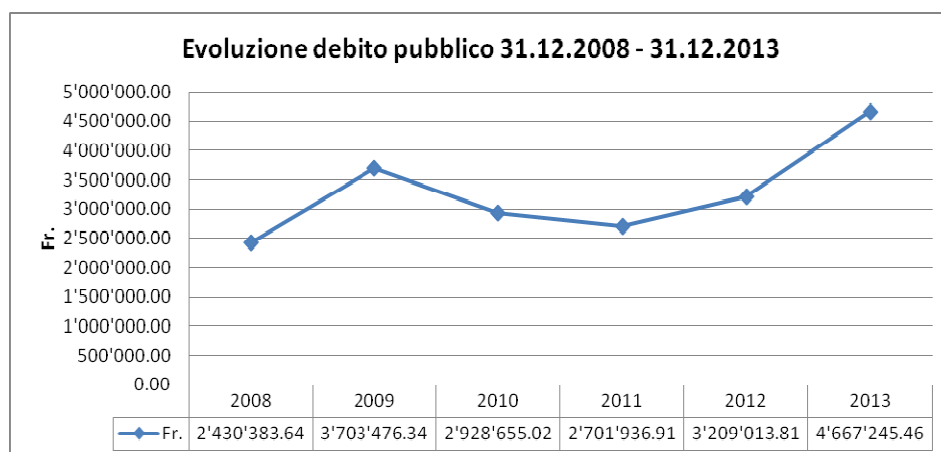
Il grafico presentato di seguito evidenzia l'entità dell'onere netto d'investimento a consuntivo a partire dall'anno 2009.



L'autofinanziamento, ovvero la somma degli ammortamenti amministrativi e del risultato d'esercizio, ammonta a Fr. 264'431.25 e permette di finanziare solo in minima parte gli investimenti effettuati. Ne consegue che il consuntivo in rassegna presenta un disavanzo totale di Fr. 1'458'231.65.

Il debito pubblico dell'Azienda comunale dell'acqua potabile lievita di conseguenza da Fr. 3'209'013.81, al 31 dicembre 2012, a Fr. 4'667'245.46, a fine 2013.

Con l'ausilio di un grafico viene esposta l'evoluzione del debito pubblico nel corso degli ultimi sei esercizi contabili.



La sensibile progressione che ha interessato il debito pubblico a partire dall'anno 2012 è da mettere in stretta relazione con gli importanti investimenti che sono stati eseguiti nel recente passato e che, come indicato nel preventivo 2014, caratterizzano anche l'esercizio in corso per il quale è stato previsto un disavanzo totale di Fr. 1'823'830.--.

Il disavanzo d'esercizio del rendiconto in esame sarà riportato in diminuzione del capitale proprio come previsto dall'art. 169 cpv. 1 della Legge organica comunale. Ne consegue che da Fr. 1'257'186.19, a fine 2012, l'ammontare del capitale proprio scenderà a Fr. 1'238'554.54 a fine 2013, facendo così registrare una leggera flessione come traspare dal grafico che presenta la sua evoluzione a partire dall'anno 2008.



Il risultato negativo del consuntivo in esame, come pure quello prospettato per l'anno in corso, non devono comunque allarmare in quanto il cospicuo capitale proprio generato dall'Azienda comunale dell'acqua potabile in passato permetterà di assorbire interamente le perdite che si verificheranno in futuro senza dover intervenire, almeno a breve termine, sulle tariffe applicate all'utenza.

In conclusione di questa parte introduttiva si può quindi ribadire nuovamente che la situazione finanziaria dell'Azienda si presenta solida.

2. Il riassunto del consuntivo

Il riassunto del consuntivo 2013 dell'Azienda acqua potabile di Cugnasco-Gerra si presenta come segue.

Conto di gestione corrente:

Uscite correnti	Fr.	317'923.80
Ammortamenti amministrativi	Fr.	283'062.90
Addebiti interni	Fr.	0.00
Totale spese correnti	Fr.	600'986.70
Entrate correnti	Fr.	- 582'355.05
Accrediti interni	Fr.	- 0.00
Totale ricavi correnti	Fr.	- 582'355.05
Disavanzo d'esercizio	Fr.	18'631.65

Conto degli investimenti in beni amministrativi:

Uscite per investimenti	Fr.	1'722'662.90
Entrate per investimenti (escl. riporto ammortamenti 68)	Fr.	- 0.00
Onere netto d'investimento	Fr.	1'722'662.90

Conto di chiusura:

Onere netto d'investimento	Fr.		1'722'662.90
Ammortamenti amministrativi	Fr.	283'062.90	
Disavanzo d'esercizio	Fr.	- 18'631.65	
Autofinanziamento	Fr.		- 264'431.25
Disavanzo totale	Fr.		1'458'231.65

3. Le principali variazioni rispetto al preventivo 2013

La tabella presentata di seguito consente una prima visione dei principali scostamenti verificatisi, a livello di dicastero, tra il consuntivo ed il preventivo.

DICASTERO	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI
1 Materiali e servizi	67'479.55	0.00	73'400.00	0.00
2 Interessi passivi	97'700.00	0.00	100'000.00	0.00
3 Ammortamenti	283'196.55	0.00	315'800.00	0.00
4 Contributi	152'610.60	0.00	166'900.00	0.00
5 Tasse e rimborsi	0.00	582'355.05	0.00	602'260.00
TOTALE GENERALE	600'986.70	582'355.05	656'100.00	602'260.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO		18'631.65		53'840.00

Sono ora elencate le principali variazioni rispetto al preventivo che hanno concorso al miglioramento del risultato d'esercizio. I commenti alle singole posizioni seguiranno nel capitolo successivo.

Cto.	Descrizione	Uscite	Entrate	Risultato d'esercizio	Pag. MM
	Preventivo 2013	656'100.00	602'260.00	-53'840.00	
<u>3</u>	<u>Ammortamenti</u>				
300.331.00/21	Ammortamenti ordinari	-27'502.00		-26'338.00	9
300.332.00	Ammortamenti supplementari	-4'235.10		-22'102.90	9
<u>4</u>	<u>Contributi</u>				
400.352.00	Contributi al Consorzio Val Pesta	-14'089.40		-8'013.50	9-10
<u>5</u>	<u>Tasse e rimborsi</u>				
500.434.01	Tasse sul consumo		-11'144.20	-19'157.70	10
	Altre variazioni sulle uscite (saldo compl.)	-9'286.80		-9'870.90	
	Altre variazioni sulle entrate (saldo compl.)		-8'760.75	-18'631.65	
	Consuntivo 2013	600'986.70	582'355.05	-18'631.65	

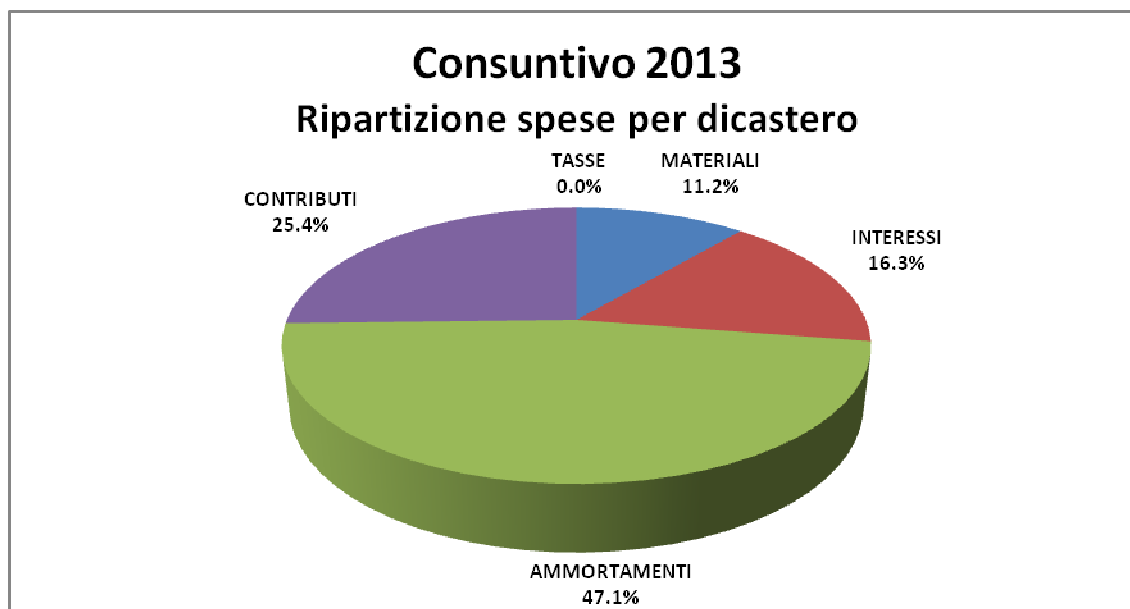
4. Il consuntivo

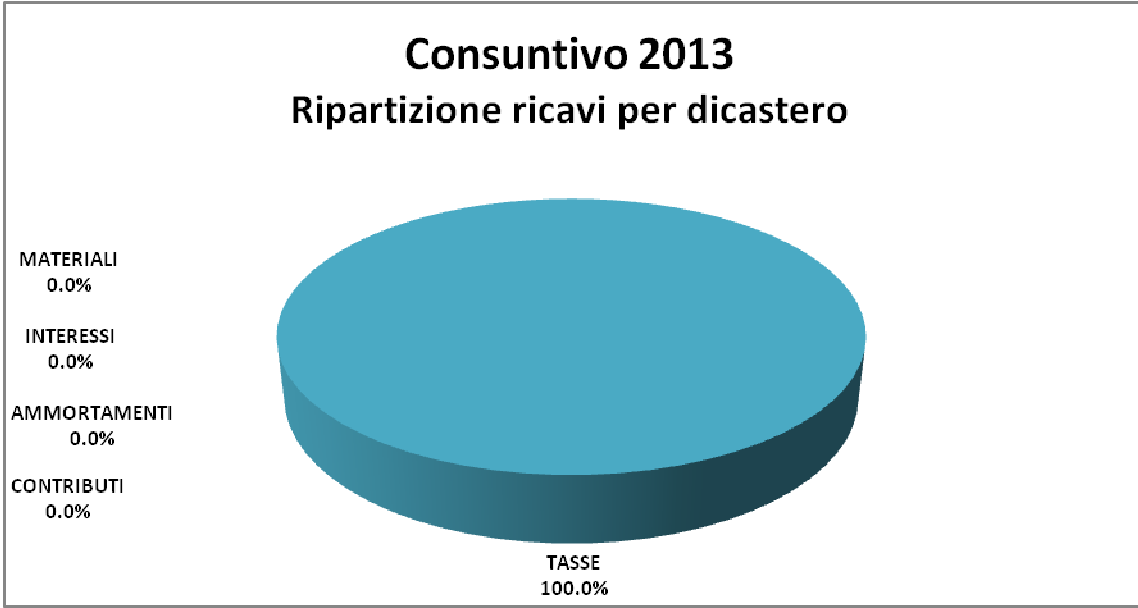
IL CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Il riassunto del conto di gestione corrente presenta la seguente situazione:

Uscite correnti	Fr.	317'923.80
Ammortamenti amministrativi	Fr.	283'062.90
Addebiti interni	Fr.	0.00
Totale spese correnti	Fr.	600'986.70
Entrate correnti	Fr.	- 582'355.05
Accrediti interni	Fr.	- 0.00
Totale ricavi correnti	Fr.	- 582'355.05
Disavanzo d'esercizio	Fr.	18'631.65

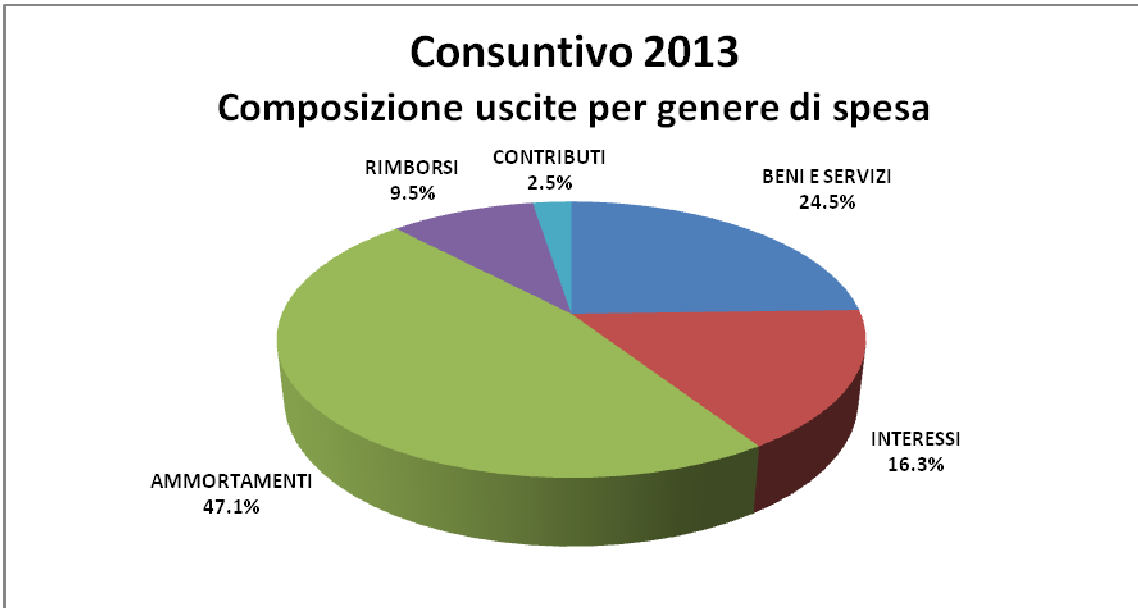
La ripartizione delle spese e dei ricavi per dicastero è evidenziata nei grafici che seguono.





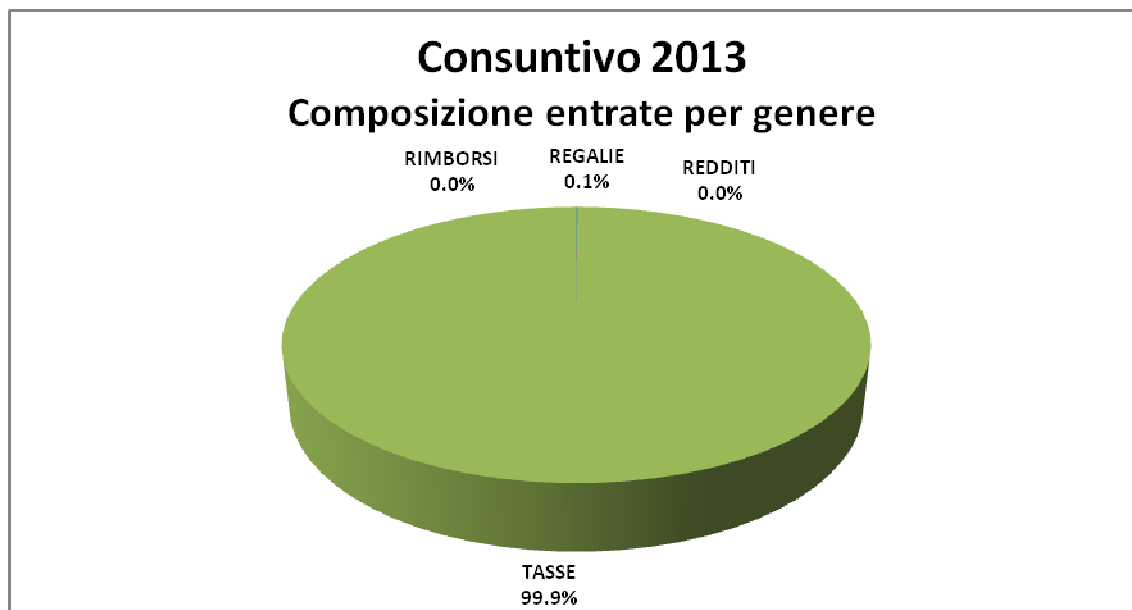
La ripartizione delle spese per il loro genere si presenta come segue.

31	Spese per beni e servizi	147'479.55	24.54%
32	Interessi passivi	97'700.00	16.26%
33	Ammortamenti	283'196.55	47.12%
35	Rimborsi ad enti pubblici	57'310.60	9.54%
36	Contributi propri	15'300.00	2.55%
		600'986.70	100.00%



Analogamente a quanto fatto per le spese, viene proposta la ripartizione delle entrate per il loro genere.

41	Regalie e concessioni	300.00	0.05%
42	Redditi della sostanza	59.20	0.01%
43	Ricavi per prestazioni e vendite	581'995.85	99.94%
45	Rimborsi da enti pubblici	0.00	0.00%
		582'355.05	100.00%



Ci si soffermerà ora sulle variazioni più importanti del consuntivo in esame dedicando loro un breve commento.

200.322.00 Interessi in c/c ACAP-Comune

consuntivo 2013	preventivo 2013	consuntivo 2012
97'700.00	100'000.00	75'300.00

La variazione rispetto al preventivo, pari a Fr. 2'300.--, è molto contenuta e pertanto conferma la bontà delle valutazioni effettuate nel mese di dicembre del 2012.

Nel corso dell'anno in rassegna il debito in conto corrente nei confronti del Comune è salito di Fr. 1'632'348.75, passando da Fr. 3'282'447.24, a fine 2012, a Fr. 4'914'795.99 al 31 dicembre 2013.

Il tasso applicato è stato del 2.18% e corrisponde alla media degli interessi pagati dal Comune per i suoi debiti.

300.331.00/21 Ammortamenti ordinari in beni amministrativi

300.332.00 Ammortamenti supplementari in beni amministrativi

consuntivo 2013	preventivo 2013	consuntivo 2012
283'062.90	314'800.00	239'737.55

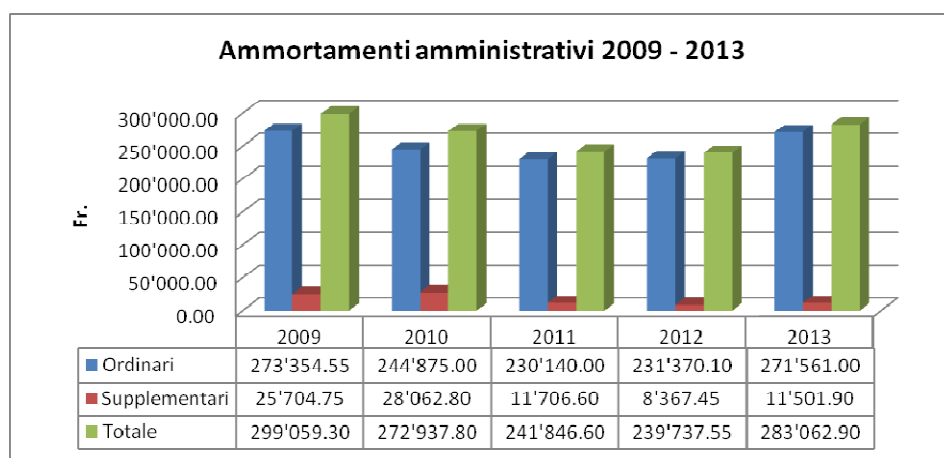
L'entità degli ammortamenti ordinari contabilizzati nel consuntivo 2013 dell'Azienda, pari a Fr. 271'561.--, è risultata inferiore rispetto all'ammontare iscritto nel preventivo, di Fr. 299'063.--. Il minor onere corrisponde a Fr. 27'502.-- ed è da ricondurre agli stessi motivi che hanno limitato l'onere netto d'investimento sui quali si è scritto in precedenza.

In effetti il valore netto utilizzato per l'allestimento del preventivo era stato stimato in Fr. 10'413'582.40 mentre, a consuntivo, è risultato inferiore attestandosi in Fr. 9'168'570.45.

Oltre agli ammortamenti ordinari sono stati eseguiti anche ammortamenti supplementari per complessivi Fr. 11'501.90. Questi si riferiscono all'arrotondamento degli importi che figurano a bilancio oppure all'azzeramento dei beni amministrativi che a bilancio hanno un valore pari o inferiore a Fr. 5'000.--. Nel preventivo 2013 gli ammortamenti supplementari erano stati stimati in Fr. 15'737.-- per cui, anche in questo caso, si è in presenza di un minor onere pari a Fr. 4'235.10.

Il dettaglio degli ammortamenti può essere desunto dalla tabella allegata al consuntivo.

Il grafico che segue indica invece l'evoluzione degli ammortamenti amministrativi, ripartiti tra ordinari e supplementari, nell'ultimo lustro.



400.352.00 Contributi al Consorzio Val Pesta

consuntivo 2013	preventivo 2013	consuntivo 2012
57'310.60	71'400.00	43'887.10

Il consuntivo 2013 del Consorzio intercomunale acqua potabile Val Pesta ha fatto registrare una diminuzione del fabbisogno di Fr. 28'178.85 rispetto al preventivo che lo situava in Fr. 142'800.--. La spesa da ripartire tra i Comuni consorziati è pari a Fr. 114'621.15.

Da una disanima del consuntivo del Consorzio si nota che quasi tutte le voci di spesa presentano minori uscite. Tra queste spicca in particolare il conto no. 3072 Studio presenza batteri nel quale, a preventivo, erano stati iscritti Fr. 20'000.-- che non sono stati utilizzati.

La quota parte a carico dell'Azienda comunale di Cugnasco-Gerra, che corrisponde ai 3/6, è definita in Fr. 57'310.60 contro i Fr. 71'400.-- stanziati a preventivo. La minore uscita è di Fr. 14'089.40.

500.434.01 Tasse sul consumo

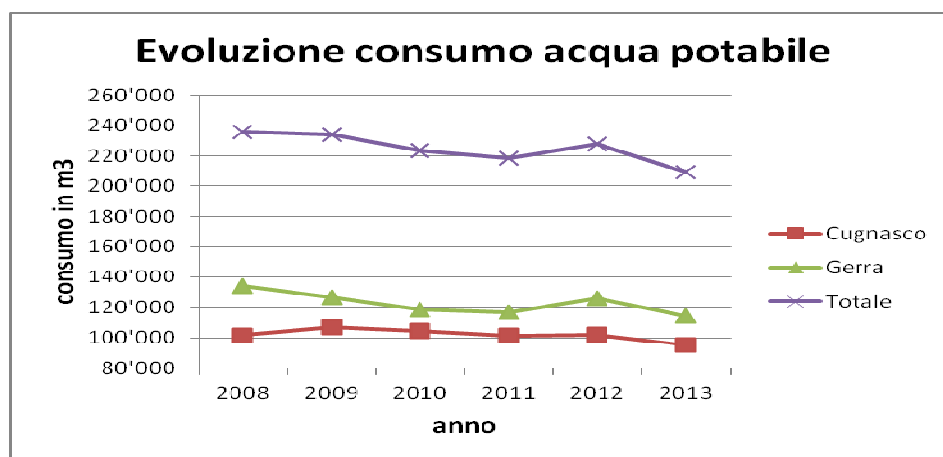
consuntivo 2013	preventivo 2013	consuntivo 2012
173'855.80	185'000.00	193'386.35

Sul fronte dei ricavi l'unico scostamento di rilievo riguarda le tasse sul consumo che nell'esercizio in esame hanno generato ricavi per Fr. 173'855.80.

Il provento è risultato inferiore sia a quanto preventivato (- Fr. 11'144.20) sia al dato del consuntivo 2012 (- Fr. 19'530.55). In questo caso si può affermare che le condizioni meteorologiche, che hanno visto un clima piuttosto umido e fresco fino al mese di giugno inoltrato, hanno influenzato in maniera importante i consumi che sono risultati sensibilmente inferiori.

Infatti il quantitativo d'acqua consumato dall'utenza lo scorso anno ha raggiunto i 209'373 m³ contro i 228'015 m³ dell'anno 2012.

Il grafico riprodotto di seguito evidenzia l'evoluzione del consumo d'acqua a partire dall'anno 2008.



Si concludono qui i commenti ai conti della gestione corrente che a consuntivo hanno presentato delle variazioni degne di nota rispetto al preventivo.

Si prosegue ora con l'esame del conto degli investimenti.

IL CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Riassuntivamente il conto degli investimenti in beni amministrativi si presenta come segue.

Uscite per investimenti	Fr.	1'722'662.90
Entrate per investimenti (escl. riporto ammortamenti 68)	Fr.	- 0.00
Onere netto per investimenti	Fr.	1'722'662.90

Contrariamente a quanto fatto nell'ambito della gestione corrente, non sarà proposta la ripartizione delle uscite e delle entrate per genere di conto della gestione investimenti in quanto non fornisce alcuna indicazione di rilievo.

Si entra quindi subito nel dettaglio della gestione investimenti richiamando la tabella di controllo dei crediti allegata al consuntivo che evidenzia l'andamento dei vari investimenti.

Per vostro orientamento **si segnala la chiusura dei seguenti conti**. Trattandosi di investimenti che non presentano superamenti di credito ci si limiterà unicamente ad elencarli indicando il risparmio conseguito rispetto al credito stanziato.

Descrizione investimento	Credito	Utilizzato	Saldo
<i><u>Investimenti di competenza del Consiglio Comunale</u></i>			
PGA Cugnasco: zona Al Bosco	145'000.00	131'134.05	-13'865.95
Sentee Scarèta-Via Medoscio: compl. acquedotto	157'500.00	115'313.70	-42'186.30
<i><u>Investimenti di competenza del Municipio</u></i>			
Estensione acquedotto in Via Medoscio ad Agarone	43'000.00	35'485.15	-7'514.85
Microcentrale serbatoio Pianascio: progettazione	20'000.00	18'333.35	-1'666.65

La chiusura dei conti 2013 dell'Azienda comunale dell'acqua potabile non presenta investimenti per i quali si rende necessario chiedere al Consiglio comunale la ratifica del sorpasso oppure lo stanziamento del credito suppletorio.

A questo proposito si rammenta che in ossequio all'art. 168 cpv. 2 della Legge organica comunale, nel caso in cui un investimento presentasse un sorpasso di almeno il 10% del credito originario e superiore a Fr. 20'000.--, occorre sottoporlo al Consiglio comunale per approvazione. Per sorpassi che invece risultano inferiori è sufficiente chiedere la ratifica ad opera terminata o a posteriori.

Per quanto attiene gli investimenti tuttora aperti si richiama integralmente quanto indicato nei rispettivi messaggi municipali.

IL BILANCIO

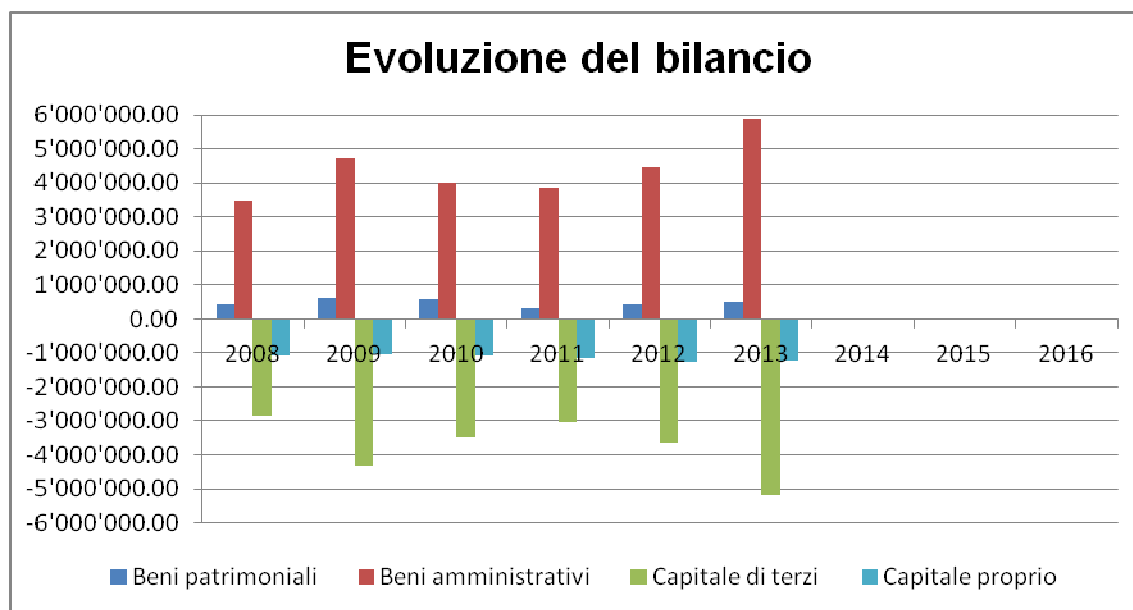
Di seguito presentiamo, in modo sintetico, il bilancio a fine anno.

	<u>ATTIVI</u>	<u>PASSIVI</u>
Beni patrimoniali	Fr. 518'510.18 (8.07%)	
Beni amministrativi	Fr. 5'905'800.-- (91.93%)	
Finanziamenti speciali	Fr. --- (0.00%)	
Eccedenza passiva	Fr. --- (0.00%)	
Capitale di terzi		Fr. 5'185'755.64 (80.72%)
Finanziamenti speciali		Fr. --- (0.00%)
Capitale proprio		Fr. 1'238'554.54 (19.28%)
	Fr. 6'424'310.18 (100.00%)	Fr. 6'424'310.18 (100.00%)
	=====	=====

Il grafico seguente mostra la composizione del bilancio al 31 dicembre 2013.



Analogamente a quanto presentato per il Comune, si ritiene interessante proporre anche per l'Azienda il grafico sull'evoluzione del bilancio.



Per quanto attiene il debito pubblico, a fine anno, risulta così determinato:

Capitale di terzi	Fr. 5'185'755.64	
Finanziamenti speciali	<u>Fr. -</u>	Fr. 5'185'755.64
Beni patrimoniali		<u>Fr. - 518'510.18</u>
Debito pubblico		Fr. 4'667'245.46
		=====

Se si confronta questo dato con il debito pubblico al 31 dicembre 2012, che ammontava a Fr. 3'209'013.81, abbiamo la seguente verifica:

Debito pubblico al 31.12.2012	Fr. 3'209'013.81
Disavanzo totale esercizio 2013	<u>Fr. 1'458'231.65</u>
Debito pubblico al 31.12.2013	Fr. 4'667'245.46
	=====

5. Revisione contabile

In applicazione delle vigenti disposizioni legali, il Municipio ha affidato ad una società privata esterna, la Multirevisioni SA di Muralto, il mandato di revisione dei conti. Il rapporto di revisione conclude raccomandando di sottoporre i conti consuntivi al Consiglio comunale per approvazione.

ASPETTI PROCEDURALI E FORMALI

Preavviso commissionale: l'esame del messaggio compete alla Commissione della gestione (articolo 172 della Legge organica comunale - LOC).

Quoziente di voto: per l'approvazione di tutti i punti del dispositivo di deliberazione è sufficiente la maggioranza semplice, ritenuto che i voti affermativi devono raggiungere almeno un terzo (9) dei membri del Consiglio comunale (articolo 61 cpv. 1 LOC).

Collisione di interesse: nessun consigliere si trova in una situazione di collisione di interesse (articoli 32, 64 e 83 LOC).

Referendum facoltativo: non vi sono punti nel dispositivo di risoluzione che sottostanno a referendum facoltativo (articolo 75 LOC).

PROPOSTA DI DECISIONE

Il Municipio vi invita cortesemente a voler approvare il consuntivo 2013 dell'Azienda comunale dell'acqua potabile di Cugnasco-Gerra, deliberando come segue:

- 1. È approvato il consuntivo 2013 dell'Azienda comunale dell'acqua potabile di Cugnasco-Gerra che presenta un totale di uscite correnti di Fr. 600'986.70, ricavi correnti di Fr. 582'355.05 e un disavanzo d'esercizio di Fr. 18'631.65; un onere netto per investimenti di Fr. 1'722'662.90; un disavanzo totale di Fr. 1'458'231.65, unitamente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013.**
- 2. È approvato il consuntivo dell'investimento "PGA Cugnasco: zona al Bosco" che presenta un costo complessivo di Fr. 131'134.05, con una minor spesa di Fr. 13'865.95 e ne viene dato scarico al Municipio.**
- 3. È approvato il consuntivo dell'investimento "Sentee Scarèta-Via Medoscio: completamento acquedotto" che presenta un costo complessivo di Fr. 115'313.70, con una minor spesa di Fr. 42'186.30 e ne viene dato scarico al Municipio.**
- 4. È approvato il consuntivo dell'investimento "Estensione acquedotto in Via Medoscio ad Agarone" che presenta un costo complessivo di Fr. 35'485.15, con una minor spesa di Fr. 7'514.85 e ne viene dato scarico al Municipio.**
- 5. È approvato il consuntivo dell'investimento "Microcentrale serbatoio Pianascio: progettazione" che presenta un costo complessivo di Fr. 18'333.35, con una minor spesa di Fr. 1'666.65 e ne viene dato scarico al Municipio.**

PER IL MUNICIPIO

IL SINDACO

Gianni Nicoli

IL VICE SEGRETARIO

Maurizio Bravo

Commissione incaricata per l'esame: Gestione

Allegati:

- rapporto di revisione
- riassunto del consuntivo
- gestione corrente: ricapitolazione istituzionale (per dicastero)
- gestione corrente: ricapitolazione per genere di conto
- gestione corrente: dettaglio
- gestione investimenti: ricapitolazione istituzionale (per dicastero)
- gestione investimenti: ricapitolazione per genere di conto
- gestione investimenti: dettaglio
- bilancio: riassunto
- bilancio: ricapitolazione per genere di conto
- bilancio: dettaglio
- tabella degli ammortamenti
- inventario di bilancio al 31.12.2013
- tabella di controllo dei crediti d'investimento
- tabella situazione debiti a media-lunga scadenza
- conto dei flussi riferito ai mezzi liquidi
- movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio
- distinta commesse pubbliche aggiudicate ad invito o ad incarico diretto

Rapporto dell'organo peritale di controllo
sui conti consuntivi 2013
dell'Azienda comunale acqua potabile
del Comune di Cugnasco-Gerra

Muralto, 11 giugno 2014 / GG/MR / 2

Egregio Signor Sindaco,
Gentile Signora, Egregi Signori Municipali,

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato la contabilità ed i conti consuntivi (bilancio, conto di gestione corrente e conto degli investimenti) dell'Azienda comunale acqua potabile del Comune di Cugnasco-Gerra per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

Il Municipio è responsabile dell'allestimento dei conti consuntivi, mentre il nostro compito consiste nella loro verifica e nell'espressione di un giudizio in merito. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra verifica è stata effettuata conformemente alle norme della categoria professionale svizzera, le quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nei conti consuntivi possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni dei conti consuntivi mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi contabili determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione dei conti consuntivi nel loro complesso. Siamo dell'avviso che la nostra verifica costituisca una base sufficiente per la presente nostra opinione.

A nostro giudizio la contabilità ed i conti consuntivi sono conformi alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge Organica Comunale, nella Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici ed ai principi generalmente riconosciuti dalla prassi contabile. Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono state indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Raccomandiamo di sottoporre i conti consuntivi allegati al Consiglio comunale per approvazione.

Distinti saluti.

Multirevisioni SA



Gianni Ghesa
Perito revisore abilitato
Revisore responsabile



Mara Solari
Revisore abilitato

Allegati: - conti consuntivi

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	1

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
<u>CONTO DI GESTIONE CORRENTE</u>			
Uscite correnti	317'923.80		341'300.00
Ammortamenti amministrativi	283'062.90		314'800.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		600'986.70	656'100.00
Entrate correnti	582'355.05		602'260.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		582'355.05	602'260.00
Disvanzo d'esercizio		-18'631.65	-53'840.00
<u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</u>			
Uscite per investimenti		1'722'662.90	3'359'500.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		1'722'662.90	3'359'500.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	2

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		1'722'662.90	3'359'500.00
Ammortamenti amministrativi	283'062.90		314'800.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-18'631.65		-53'840.00
Autofinanziamento		264'431.25	260'960.00
Disavanzo totale		-1'458'231.65	-3'098'540.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	3

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2013	
	CONSUNTIVO 2013		RICAVI CORRENTI		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI	%	RICAVI CORRENTI	%	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
1 MATERIALI E SERVIZI	67'479.55	11.59 %	0.00	0.00 %	73'400.00	0.00
2 INTERESSI PASSIVI	97'700.00	16.78 %	0.00	0.00 %	100'000.00	0.00
3 AMMORTAMENTI	283'196.55	48.63 %	0.00	0.00 %	315'800.00	0.00
4 CONTRIBUTI	152'610.60	26.21 %	0.00	0.00 %	166'900.00	0.00
5 TASSE E RIMBORSI	0.00	0.00 %	582'355.05	100.00 %	0.00	602'260.00
T O T A L I	600'986.70	103.20 %	582'355.05	100.00 %	656'100.00	602'260.00
FABBISOGNO D'IMPOSTA						53'840.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			18'631.65	3.20 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	600'986.70		600'986.70		656'100.00	656'100.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	4

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		Fr.	SPESE	%	Fr.	R I C A V I	%
1	MATERIALI E SERVIZI						
100	Materiali e servizi	67'479.55		11.59	0.00		0.00
	TOTALE PER DICASTERO	67'479.55			0.00		
2	INTERESSI PASSIVI						
200	Interessi passivi	97'700.00		16.78	0.00		0.00
	TOTALE PER DICASTERO	97'700.00			0.00		
3	AMMORTAMENTI						
300	Ammortamenti	283'196.55		48.63	0.00		0.00
	TOTALE PER DICASTERO	283'196.55			0.00		
4	CONTRIBUTI						
400	Contributi	152'610.60		26.21	0.00		0.00
	TOTALE PER DICASTERO	152'610.60			0.00		
5	TASSE E RIMBORSI						
500	Tasse e rimborsi	0.00		0.00	582'355.05		100.00
	TOTALE PER DICASTERO	0.00			582'355.05		
TOTALI		600'986.70		103.20 %	582'355.05		100.00 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO					18'631.65		3.20 %
TOTALI A PAREGGIO		600'986.70			600'986.70		

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
3	100.00	SPESE CORRENTI	600'986.70	656'100.00	504'174.85
31	24.54	SPESE PER BENI E SERVIZI	147'479.55	153'400.00	129'617.65
310	0.78	MATERIALE D'UFFICIO E STAMPATI	4'707.75	7'000.00	4'471.80
311	0.04	ACQUISTO MOBILI,MACCHINE,VEICOLI ED ATTREZZATURE	244.45	0.00	244.45
312	1.21	ACQUA, ENERGIA, COMBUSTIBILI	7'279.35	8'000.00	5'583.30
313	0.09	MATERIALE DI CONSUMO	539.50	4'500.00	178.10
314	7.09	MANUTENZIONE IMPIANTI	42'588.05	40'000.00	31'507.60
317	0.00	RIMBORSO SPESE	0.00	500.00	0.00
318	15.33	SERVIZI ED ONORARI	92'120.45	93'400.00	87'632.40
32	16.26	INTERESSI PASSIVI	97'700.00	100'000.00	75'300.00
322	16.26	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	97'700.00	100'000.00	75'300.00
33	47.12	AMMORTAMENTI	283'196.55	315'800.00	239'870.10
330	0.02	AMMORTAMENTI BENI PATRIMONIALI	133.65	1'000.00	132.55
331	45.19	AMMORTAMENTI ORDINARI BENI AMMINISTRATIVI	271'561.00	299'063.00	231'370.10
332	1.91	AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI BENI AMMINISTRATIVI	11'501.90	15'737.00	8'367.45
35	9.54	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	57'310.60	71'400.00	43'887.10
352	9.54	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	57'310.60	71'400.00	43'887.10
36	2.55	CONTRIBUTI PROPRI	15'300.00	15'500.00	15'500.00
362	2.20	COMUNI E CONSORZI	13'200.00	13'200.00	13'200.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
367	0.35	ESTERO	2'100.00	2'300.00	2'300.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
4	100.00	RICAVI CORRENTI	582'355.05	602'260.00	605'597.95
41	0.05	REGALIE E CONCESSIONI	300.00	600.00	300.00
410	0.05	REGALIE E CONCESSIONI	300.00	600.00	300.00
42	0.01	REDDITI DELLA SOSTANZA	59.20	550.00	144.50
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	500.00	0.00
421	0.01	CREDITI	59.20	50.00	144.50
43	99.94	RICAVI PER PRESTAZIONI,VENDITE,TASSE,DIRITTI,MULTE	581'995.85	601'110.00	605'153.45
431	0.00	TASSE PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	0.00	1'000.00	0.00
434	91.91	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	535'267.70	553'000.00	560'558.45
435	7.63	VENDITE	44'410.00	44'410.00	44'410.00
436	0.39	RIMBORSI	2'281.15	2'700.00	0.00
439	0.01	ALTRI RICAVI	37.00	0.00	185.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	8

1	MATERIALI E SERVIZI	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
100	Materiali e servizi				
3	SPESE CORRENTI				
310.00	Materiale d'ufficio	564.00		1'000.00	576.05
310.01	Spese controllo Aquati	4'143.75		6'000.00	3'895.75
311.00	Apparecchiature informatiche	244.45		0.00	244.45
312.00	Energia elettrica	7'279.35		8'000.00	5'583.30
313.00	Materiale per allacciamenti	0.00		2'500.00	0.00
313.01	Acquisto attrezzi	0.00		1'000.00	0.00
313.02	Materiale di consumo	539.50		1'000.00	178.10
314.00	Manutenzione e ammodernamento rete e impianti	42'588.05		40'000.00	31'507.60
317.00	Rimborso spese e trasferte	0.00		500.00	0.00
318.00	Servizi e onorari	2'440.60		1'000.00	120.00
318.01	Tasse CCP	1'698.85		2'500.00	1'715.70
318.02	Spese postali	1'900.70		4'000.00	2'532.70
318.03	Revisione contabile	1'111.10		1'200.00	1'111.10
318.04	Altre spese	170.00		500.00	100.00
318.06	Spese esecutive	240.00		500.00	0.00
318.08	Tasse telefoniche	497.40		700.00	380.80
318.09	Assicurazione incendio e danni natura	942.20		1'000.00	571.60
318.10	Assicurazione rottura macchine	2'119.60		2'000.00	1'100.50
318.20	Franchigie assicurazione	1'000.00		0.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	67'479.55		73'400.00	49'617.65
	SALDO		67'479.55	73'400.00	49'617.65

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

2	INTERESSI PASSIVI	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
200	<i>Interessi passivi</i>				
3	SPESE CORRENTI				
322.00	Interessi in c/c ACAP-Comune	97'700.00		100'000.00	75'300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	97'700.00		100'000.00	75'300.00
	SALDO		97'700.00	100'000.00	75'300.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	10

3	AMMORTAMENTI	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
300	<i>Ammortamenti</i>				
3	SPESE CORRENTI				
330.00	Perdite su debitori	133.65		1'000.00	132.55
331.00	Ammortamento terreni	606.00		606.00	606.00
331.01	Ammortamento rete di distribuzione	143'527.00		162'113.00	128'740.00
331.03	Ammortamento contatori	10'203.00		10'611.00	8'925.00
331.05	Ammortamento contributi per investimenti (rete)	13'224.00		13'224.00	13'224.00
331.06	Ammortamento altri investimenti	27'914.00		24'247.00	42'763.10
331.07	Ammortamento serbatoi, camere rottura (manufatti)	46'375.00		49'090.00	32'986.00
331.08	Serbatoi, camere rottura (armature idrauliche)	7'182.00		12'352.00	17.00
331.09	Installazioni di trattamento e disinfezione	1'818.00		1'375.00	0.00
331.10	Apparecchi informatici e di telecomunicazione	9'201.00		5'740.00	0.00
331.20	Ammortamento sorgenti (manufatti)	9'523.00		17'717.00	2'121.00
331.21	Ammortamento contributi per investimenti (sorgenti)	1'988.00		1'988.00	1'988.00
332.00	Ammortamento supplementare beni amministrativi	11'501.90		15'737.00	8'367.45
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	283'196.55		315'800.00	239'870.10
	SALDO		283'196.55	315'800.00	239'870.10

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

4	CONTRIBUTI	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
400	<i>Contributi</i>				
3	SPESE CORRENTI				
318.05	Al Comune, per amministrazione e sorveglianza	80'000.00		80'000.00	80'000.00
352.00	Contributi al Consorzio Val Pesta	57'310.60		71'400.00	43'887.10
362.00	Indennizzo al Patriziato di Cugnasco per sfruttamento sorgenti	13'200.00		13'200.00	13'200.00
367.00	Centesimo solidarietà	2'100.00		2'300.00	2'300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	152'610.60		166'900.00	139'387.10
	SALDO		152'610.60	166'900.00	139'387.10

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

5	TASSE E RIMBORSI	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012
		SPESE	RICAVI		
500	Tasse e rimborsi				
4	RICAVI CORRENTI				
410.00	Privativa		300.00	600.00	300.00
420.00	Interessi attivi		0.00	500.00	0.00
421.00	Interessi CCP		59.20	50.00	144.50
431.00	Tasse richiami di pagamento		0.00	1'000.00	0.00
434.00	Tasse di abbonamento		292'528.05	295'000.00	291'476.65
434.01	Tasse sul consumo		173'855.80	185'000.00	193'386.35
434.02	Tasse noleggio contatori		44'459.05	45'000.00	44'498.45
434.03	Tasse di allacciamento		19'344.60	20'000.00	25'856.40
434.04	Tasse per cantieri edili		5'080.20	8'000.00	5'340.60
435.00	Vendite ad altri Comuni		44'410.00	44'410.00	44'410.00
436.01	Rimborso spese per allacciamenti e altre prestazioni		2'281.15	2'500.00	0.00
436.03	Recupero spese esecutive		0.00	200.00	0.00
439.00	Altri ricavi		37.00	0.00	185.00
	TOTALE RICAVI		582'355.05	602'260.00	605'597.95
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	582'355.05		-602'260.00	-605'597.95

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

D I C A S T E R O		R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				U S C I T E		E N T R A T E	
		U S C I T E		E N T R A T E		P R E V E N T I V O		2 0 1 3	
		1'722'662.90	608.58 %	0.00	0.00 %	3'359'500.00			
		C O N S U N T I V O		2 0 1 3		P R E V E N T I V O		2 0 1 3	
6	USCITE PER INVESTIMENTI	1'722'662.90	608.58 %	0.00	0.00 %	3'359'500.00			
7	ENTRATE PER INVESTIMENTI	0.00	0.00 %	283'062.90	100.00 %	0.00	314'800.00		
TOTALI		1'722'662.90	608.58%	283'062.90	100.00 %	3'359'500.00	314'800.00		
SALDO				1'439'600.00	508.58 %			3'044'700.00	
TOTALI A PAREGGIO		1'722'662.90			1'722'662.90			3'359'500.00	3'359'500.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE**

ENTRATE

6	<i>USCITE PER INVESTIMENTI</i>				
600	Uscite per investimenti	1'722'662.90	608.58	%	0.00 0.00 %
	<i>TOTALE PER DICASTERO</i>	1'722'662.90			0.00
7	<i>ENTRATE PER INVESTIMENTI</i>				
700	Entrate per investimenti	0.00	0.00	%	283'062.90 100.00 %
	<i>TOTALE PER DICASTERO</i>	0.00			283'062.90
TOTALI		1'722'662.90	608.58	%	283'062.90 100.00 %
SALDO					1'439'600.00 508.58 %
TOTALI A PAREGGIO		1'722'662.90			1'722'662.90

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	15

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'722'662.90	3'359'500.00
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	1'722'662.90	3'330'000.00
501	85.76	OPERE DEL GENIO CIVILE	1'477'334.75	3'002'100.00
506	14.24	MOBILI,MACCHINE,VEICOLI,ATTREZZATURE,ISTALLAZIONI	245'328.15	327'900.00
56	0.00	CONTRIBUTI PROPRI	0.00	29'500.00
562	0.00	COMUNI E CONSORZI COMUNALI	0.00	29'500.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	16

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2013	PREVENTIVO 2013
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	283'062.90	314'800.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	283'062.90	314'800.00
681	95.94	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	271'561.00	299'063.00
682	4.06	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI SUPPLEMENTARI	11'501.90	15'737.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

6	USCITE PER INVESTIMENTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
600	<i>Uscite per investimenti</i>					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.00	Nuovo serbatoio Pianascio e condotte	22-05-2006	4'007'500.00	52'768.65		75'000.00
501.02	Microcentrale serbatoio Pianascio			0.00		300'000.00
501.14	Sentee Scarèta-Via Medoscio: completamento acquedotto	06-02-2012	157'500.00	46'466.95		0.00
501.15	Estensione acquedotto in via Medoscio ad Agarone	24-04-2012	43'000.00	9'827.90		0.00
501.16	Sostituzione condotta Via Riazzino	27-05-2013	267'340.00	9'225.05		0.00
501.19	Risanamento sorgenti Agarone, Fontai, Scolari: manufatto	20-03-2012	250'000.00	143'149.30		250'000.00
501.21	Risanamento sorgenti Pian dell'acqua: manufatto	20-03-2012	449'000.00	152'931.25		449'000.00
501.22	Risanamento serbatoio Fontanascia: manufatto	20-03-2012	295'700.00	166'839.10		295'700.00
501.23	Risanamento serbatoio Fontanascia: condotte	20-03-2012	133'000.00	104'272.00		133'000.00
501.24	Risanamento serbatoio Brancadella: manufatto	20-03-2012	169'500.00	110'333.45		169'500.00
501.25	Risanamento serbatoio Pian Restello: manufatto	20-03-2012	182'900.00	147'234.55		182'900.00
501.26	Risanamento serbatoi Brancadella e Pian Restello: condotte	20-03-2012	119'000.00	60'784.25		119'000.00
501.32	Sostituzione condotte e riduttore di pressione Cà di Sopra e Cà Bianca: condotte	15-10-2012	573'200.00	272'914.30		708'000.00
501.33	Sostituzione condotte e riduttore di pressione Cà di Sopra e Cà Bianca: manufatti	15-10-2012	61'400.00	58'389.40		0.00
501.50	PGA Cugnasco: colleg. con Gudo (Malacarne e Pocciana)			0.00		150'000.00
501.51	PGA Cugnasco: zona Al Bosco	30-03-2011	145'000.00	15'809.00		0.00
501.52	PGA Cugnasco: zona Nucleo	06-06-2011	393'000.00	108'056.25		0.00
501.53	PGA Cugnasco: Via Boscioredo (103) - progettazione			0.00		20'000.00
501.70	Microcentrale serbatoio Pianascio: progettazione	12-02-2013	20'000.00	18'333.35		0.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

6	USCITE PER INVESTIMENTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
600	<i>Uscite per investimenti</i>					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.99	Altri investimenti			0.00		150'000.00
506.00	Acquisto contatori		225'683.20	19'662.25		25'000.00
506.10	Risanamento serbatoio Fontanascia: armature idrauliche	20-03-2012	97'100.00	50'593.65		97'100.00
506.11	Risanamento serbatoio Fontanascia: installazioni di trattamento	20-03-2012	27'500.00	16'893.65		27'500.00
506.12	Risanamento serbatoio Fontanascia: apparecchiature di telecomunicazione	20-03-2012	13'700.00	11'601.25		13'700.00
506.13	Risanamento serbatoio Brancadella: armature idrauliche	20-03-2012	83'400.00	47'271.35		83'400.00
506.14	Risanamento serbatoio Brancadella: apparecchiature di telecomunicazione	20-03-2012	4'100.00	13'238.50		4'100.00
506.15	Risanamento serbatoio Pian Restello: armature idrauliche	20-03-2012	66'200.00	41'866.00		66'200.00
506.16	Risanamento serbatoio Pian Restello: apparecchiature di telecomunicazione	20-03-2012	10'900.00	7'660.90		10'900.00
506.17	Risanamento serbatoio Brancadella: installazioni di trattamento	20-03-2012	0.00	19'456.60		0.00
506.18	Sostituzione condotte e riduttore di pressione Cà di Sopra e Cà Bianca: armature idrauliche	15-10-2012	32'900.00	3'577.45		0.00
506.19	Sostituzione condotte e riduttore di pressione Cà di Sopra e Cà Bianca: app. di telecomunicazioni	15-10-2012	40'500.00	13'506.55		0.00
562.00	Consorzio Val Pesta: risanamento manufatti sorgenti (interventi prioritari)	24-10-2011	79'500.00	0.00		29'500.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			1'722'662.90		3'359'500.00
	SALDO				1'722'662.90	3'359'500.00

**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2013**

7	ENTRATE PER INVESTIMENTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2013		PREVENTIVO 2013
				USCITE	ENTRATE	
700	<i>Entrate per investimenti</i>					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.00	Riporto ammortamenti ordinari beni amministrativi				271'561.00	299'063.00
682.00	Riporto ammortamenti supplementari beni amministrativi				11'501.90	15'737.00
	TOTALE ENTRATE				283'062.90	314'800.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			283'062.90		-314'800.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	20

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U N T I V O
ATTIVO PASSIVO

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	518'510.18	
BENI AMMINISTRATIVI	5'905'800.00	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEZZA PASSIVA	0.00	
	<hr/>	
CAPITALE DI TERZI		5'185'755.64
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		1'257'186.19
		<hr/>
TOTALI	6'424'310.18	6'442'941.83
	<hr/>	
DISAVANZO D'ESERCIZIO	18'631.65	
	<hr/>	
TOTALI A PAREGGIO	6'442'941.83	6'442'941.83

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	21

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVO			
10	LIQUIDITA'	17'240.88	-58.60	41'645.98
11	CREDITI	486'459.75	28.06	379'861.25
13	TRANSITORI ATTIVI	14'809.55	3.67	14'285.60
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	5'634'500.00	35.29	4'164'900.00
16	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	201'400.00	-7.06	216'700.00
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	69'900.00	-17.38	84'600.00
19	ECCEDENZA PASSIVA	0.00		0.00
		6'424'310.18	31.06	4'901'992.83

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	22

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVO			
20	IMPEGNI CORRENTI	4'914'795.99	49.73	3'282'447.24
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	270'000.00	0.00	270'000.00
25	TRANSITORI PASSIVI	959.65	-98.96	92'359.40
29	CAPITALE PROPRIO	1'257'186.19	0.00	1'257'186.19
		6'442'941.83	31.44	4'901'992.83

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	23

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V O		6'424'310.18	4'901'992.83	31.06	1'522'317.35
LIQUIDITA'		17'240.88	41'645.98	-58.60	-24'405.10
101.00	Conto corrente postale (65-169074-3)	14'962.42	39'296.67	-61.92	-24'334.25
101.01	Conto corrente postale (65-2137-6)	855.56	891.11	-3.99	-35.55
101.02	Conto corrente postale (65-7113-4)	1'422.90	1'458.20	-2.42	-35.30
CREDITI		486'459.75	379'861.25	28.06	106'598.50
113.00	Rimborso da enti pubblici	14'089.40	16'337.90	-13.76	-2'248.50
115.01	Debitori	344'669.15	324'388.75	6.25	20'280.40
119.00	IVA precedente	127'701.20	39'134.60	226.31	88'566.60
TRANSITORI ATTIVI		14'809.55	14'285.60	3.67	523.95
139.00	Transitori attivi	14'809.55	14'285.60	3.67	523.95
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI		5'634'500.00	4'164'900.00	35.29	1'469'600.00
TERRENI		11'300.00	12'000.00	-5.83	-700.00
140.00	Terreni	11'300.00	12'000.00	-5.83	-700.00
OPERE DEL GENIO CIVILE		5'379'400.00	4'122'100.00	30.50	1'257'300.00
141.00	Rete di distribuzione	3'366'500.00	2'884'500.00	16.71	482'000.00
141.01	Serbatoi, camere rottura (manufatti)	1'643'900.00	1'155'000.00	42.33	488'900.00
141.20	Sorgenti (manufatti)	369'000.00	82'600.00	346.73	286'400.00
MOBILI,MACCHINE,VEICOLI, ATTREZZATURE E INSTALLAZIONI		243'800.00	30'800.00	691.56	213'000.00
146.00	Contatori	40'200.00	30'800.00	30.52	9'400.00
146.20	Serbatoi, camere rottura (armature idrauliche)	132'600.00	0.00	999.99	132'600.00
146.30	Istallazioni di trattamento e disinfezione	34'400.00	0.00	999.99	34'400.00
146.40	Apparecchi informatici e di telecomunicazione	36'600.00	0.00	999.99	36'600.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI		201'400.00	216'700.00	-7.06	-15'300.00
162.01	Consorzio Val Pesta (rete)	125'900.00	139'200.00	-9.55	-13'300.00
162.20	Consorzio Val Pesta (sorgenti)	75'500.00	77'500.00	-2.58	-2'000.00
ALTRE USCITE ATTIVATE		69'900.00	84'600.00	-17.38	-14'700.00
171.00	Studi, progetti generali (PGA)	37'400.00	37'100.00	0.81	300.00
179.01	Altre uscite attivate	32'500.00	47'500.00	-31.58	-15'000.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2013**

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Pagina	24

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
P A S S I V O		6'442'941.83	4'901'992.83	31.44	1'540'949.00
	IMPEGNI CORRENTI	4'914'795.99	3'282'447.24	49.73	1'632'348.75
206.00	Conto corrente Comune-ACAP	4'914'795.99	3'282'447.24	49.73	1'632'348.75
209.00	IVA dovuta	0.00	0.00	0.00	0.00
	DEBITI A MEDIO E LUNGO TERMINE	270'000.00	270'000.00	0.00	0.00
220.00	Prestiti Comune	270'000.00	270'000.00	0.00	0.00
	TRANSITORI PASSIVI	959.65	92'359.40	-98.96	-91'399.75
259.01	Partite di giro	959.65	92'359.40	-98.96	-91'399.75
	CAPITALE PROPRIO	1'257'186.19	1'257'186.19	0.00	0.00
290.00	Capitale proprio	1'257'186.19	1'257'186.19	0.00	0.00

AAP CUGNASCO-GERRA
TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI
ESERCIZIO: 2013

Beni amministrativi	Valore iniziale (invest. netto) Fr.	Valore a bilancio al 01.01.2013 Fr.	Uscite per investimenti 2013 Fr.	Entrate per investimenti 2013 Fr.	Valore prima dell' ammortamento Fr.	Ammortamenti				Valore a bilancio al 31.12.2013 Fr.
						Tasso %	ordinari Fr.	supplementari Fr.	Totale Fr.	
Terreni	60'598.75	12'000.00	0.00	0.00	12'000.00	1.0%	606.00	94.00	700.00	11'300.00
Rete di distribuzione	5'741'085.30	2'884'500.00	627'355.70	0.00	3'511'855.70	2.5%	143'527.00	1'828.70	145'355.70	3'366'500.00
Serbatoi, camere rottura (manufatti)	1'854'985.50	1'155'000.00	535'565.15	0.00	1'690'565.15	2.5%	46'375.00	290.15	46'665.15	1'643'900.00
Sorgenti (manufatti)	380'905.40	82'600.00	296'080.55	0.00	378'680.55	2.5%	9'523.00	157.55	9'680.55	369'000.00
Contatori	156'962.95	30'800.00	19'662.25	0.00	50'462.25	6.5%	10'203.00	59.25	10'262.25	40'200.00
Materiale e attrezzi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12.5%	0.00	0.00	0.00	0.00
Serbatoi, camere rottura (armature idrauliche)	143'641.45	0.00	143'308.45	0.00	143'308.45	5.0%	7'182.00	3'526.45	10'708.45	132'600.00
Istallazioni di trattamento e disinfezione	36'350.25	0.00	36'350.25	0.00	36'350.25	5.0%	1'818.00	132.25	1'950.25	34'400.00
Apparecchi informatici e di telecomunicazione	46'007.20	0.00	46'007.20	0.00	46'007.20	20.0%	9'201.00	206.20	9'407.20	36'600.00
Contributi per investimenti (rete)	528'963.10	139'200.00	0.00	0.00	139'200.00	2.5%	13'224.00	76.00	13'300.00	125'900.00
Contributi per investimenti (sorgenti)	79'500.00	77'500.00	0.00	0.00	77'500.00	2.5%	1'988.00	12.00	2'000.00	75'500.00
Altri investimenti	139'570.55	84'600.00	18'333.35	0.00	102'933.35	20.0%	27'914.00	5'119.35	33'033.35	69'900.00
	9'168'570.45	4'466'200.00	1'722'662.90	0.00	6'188'862.90		271'561.00	11'501.90	283'062.90	5'905'800.00

Ammortamento medio beni amministrativi

3.09%

ACAP CUGNASCO-GERRA

INVENTARIO DI BILANCIO AL 31.12.2013

	Anno	Costo lordo	Sussidi	Contributi	Costo Netto	Ammortamenti cumulati Alienazioni	Valore residuo
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
TERRENI		60'598.75	0.00	0.00	60'598.75	-49'298.75	11'300.00
140.00 Terreni		60'598.75	0.00	0.00	60'598.75	-49'298.75	11'300.00
<i>(da ammortizzare)</i>					60'598.75		
Terreni anno 1989 e precedenti (apertura - Gerra)	1989	60'598.75	0.00	0.00	60'598.75	-49'298.75	11'300.00
OPERE DEL GENIO CIVILE		9'100'773.95	-871'800.00	-70'327.55	8'158'646.40	-2'779'246.40	5'379'400.00
141.00 Rete di distribuzione		6'476'083.05	-483'000.00	-70'327.55	5'922'755.50	-2'556'255.50	3'366'500.00
<i>(da ammortizzare)</i>					5'741'085.30		
Rete e impianti anno 1989 e precedenti (apertura - Gerra)	1989	616'298.90	0.00	0.00	616'298.90	-564'298.90	52'000.00
Condotta Fontanedo-Molino (Gerra)	1990	2'806.40	0.00	0.00	2'806.40	-2'806.40	0.00
Riscatto acquedotto Agarone (Gerra)	1990	36'164.50	0.00	0.00	36'164.50	-36'164.50	0.00
Investimenti Cugnasco anno 1992 e precedenti (apertura)	1992	610'372.50	0.00	0.00	610'372.50	-512'672.50	97'700.00
Condotta Fontanascia (Gerra)	1991-1994	26'831.50	0.00	0.00	26'831.50	-26'831.50	0.00
Condotta Ronco Scilla-Insedina (Gerra)	1993-1994	17'209.00	0.00	0.00	17'209.00	-17'209.00	0.00
Condotta Piandesso-Cà di Sopra (Gerra)	1993-1994	41'674.05	0.00	-2'850.00	38'824.05	-32'824.05	6'000.00
Condotta Lög-Fontanedo (Gerra)	1994	69'363.50	0.00	-8'330.50	61'033.00	-51'033.00	10'000.00
Condotta Via Centro Invalidi (Gerra)	1994	7'100.00	0.00	0.00	7'100.00	-7'100.00	0.00
Condotte nucleo Fontanedo (Gerra)	1994	29'509.00	0.00	-2'850.00	26'659.00	-26'659.00	0.00
Condotta Berogna (Cugnasco)	1994	14'000.00	0.00	0.00	14'000.00	-14'000.00	0.00
Condotta Motta (Cugnasco)	1994	62'200.00	0.00	0.00	62'200.00	-50'700.00	11'500.00
Spostamento condotta Sciarana (Cugnasco)	1994	61'060.00	-7'800.00	0.00	53'260.00	-43'660.00	9'600.00
Attraversamento Valle (Cugnasco)	1994	83'495.00	0.00	0.00	83'495.00	-67'995.00	15'500.00
Sorgenti Piano dell'acqua (Cugnasco)	1994-1995	5'883.50	0.00	0.00	5'883.50	-5'883.50	0.00
Acquedotto Gerra Piano (Gerra)	1996-1997	248'560.45	0.00	-963.60	247'596.85	-191'796.85	55'800.00
Condotta ponte Riarena (Gerra)	1997	23'116.35	0.00	0.00	23'116.35	-17'416.35	5'700.00
Acquedotto Via Trembelina-Via Gerre (Gerra)	1997	64'088.90	0.00	0.00	64'088.90	-48'488.90	15'600.00
Ripristino condotta reale Riarena (Cugnasco)	1997-1998	24'091.25	0.00	0.00	24'091.25	-17'991.25	6'100.00
Acquisto sedime Patriziato Cugnasco (4 sorgenti)	1999	6'007.90	0.00	0.00	6'007.90	-6'007.90	0.00

ACAP CUGNASCO-GERRA

INVENTARIO DI BILANCIO AL 31.12.2013

	Anno	Costo lordo	Sussidi	Contributi	Costo Netto	Ammortamenti cumulati Alienazioni	Valore residuo
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Studi nuovi progetti (Cugnasco)	1999	21'500.00	0.00	0.00	21'500.00	-14'900.00	6'600.00
Condotta Via Vaslina-Sentee Agaroi (Gerra)	1999-2000	235'852.85	0.00	0.00	235'852.85	-161'152.85	74'700.00
Acquedotto a Fontanedo (Gerra)	2000	12'233.10	0.00	0.00	12'233.10	-12'233.10	0.00
Acquedotto Via Terricciuole (Gerra)	2002-2003	45'728.55	0.00	0.00	45'728.55	-24'428.55	21'300.00
Acquedotto Via Campisc (Gerra)	2003	20'120.00	0.00	0.00	20'120.00	-10'820.00	9'300.00
Progetto serbatoio intercomunale (Gerra)	2004-2005	43'200.00	0.00	0.00	43'200.00	-20'200.00	23'000.00
Revisione zone protezione sorgenti (Gerra)	2004	2'851.40	0.00	0.00	2'851.40	-2'851.40	0.00
Acquedotto Fontanedo (Gerra)	2005	74'847.30	0.00	0.00	74'847.30	-30'847.30	44'000.00
Credito quadro investimenti (Gerra)	2001-2009	257'004.05	0.00	0.00	257'004.05	-114'004.05	143'000.00
Acquedotto Sentee Ciosett (Gerra)	2005-2006	50'159.15	0.00	0.00	50'159.15	-20'659.15	29'500.00
Acquedotto Via alla Chiesa (Gerra)	2006	11'078.65	0.00	0.00	11'078.65	-4'078.65	7'000.00
Acquedotto Pè di Mott (Gerra)	2005-2007	74'211.20	0.00	0.00	74'211.20	-27'311.20	46'900.00
Risanamento serbatoio Piano dell'acqua (Cugnasco)	2007	6'370.00	0.00	0.00	6'370.00	-6'370.00	0.00
Acquedotto Gerre-Cà Bianca (Gerra)	2005-2009	110'130.75	0.00	0.00	110'130.75	-29'130.75	81'000.00
Collegamento rete Gudo-Cugnasco-Gerra Piano (Cugnasco)	2006-2008	15'595.90	0.00	-7'267.05	8'328.85	-8'328.85	0.00
Condotta Fontanedo (Gerra)	2007-2008	75'342.30	0.00	0.00	75'342.30	-20'742.30	54'600.00
Condotta Via Terricciuole (Gerra)	2007-2008	44'842.20	0.00	0.00	44'842.20	-10'442.20	34'400.00
Sostituzione condotta Via Collina (Cugnasco)	2007-2008	72'251.90	0.00	0.00	72'251.90	-23'651.90	48'600.00
Sostituzione acquedotto nucleo Agarone e Via Agarone	2008-2009	173'286.80	0.00	0.00	173'286.80	-26'986.80	146'300.00
Rete di distribuzione nuovo serbatoio Pianascio	2006-2010	1'847'225.85	-475'200.00	-48'066.40	1'323'959.45	-193'059.45	1'130'900.00
Sostituzione condotta ponticello Camarino	2010	13'993.90	0.00	0.00	13'993.90	-1'393.90	12'600.00
Sostituzione condotta Via Municipio	2009-2011	127'974.25	0.00	0.00	127'974.25	-11'874.25	116'100.00
Sentee Scarèta - Via Medoscio: completamento acquedotto	2012-2013	115'313.70	0.00	0.00	115'313.70	-4'713.70	110'600.00
Via Medoscio (Agarone): estensione acquedotto	2012-2013	35'485.15	0.00	0.00	35'485.15	-1'585.15	33'900.00
Risanamento serbatoio Fontanascia: condotte	2012-2013	113'068.30	0.00	0.00	113'068.30	-3'168.30	109'900.00
Risanamento serbatoi Brancadella e Pian Restello: condotte	2012-2013	84'325.90	0.00	0.00	84'325.90	-2'825.90	81'500.00
PGA Cugnasco: zona Al Bosco	2012-2013	131'134.05	0.00	0.00	131'134.05	-6'234.05	124'900.00
PGA Cugnasco: zona Nucleo	2012-2013	328'983.80	0.00	0.00	328'983.80	-13'783.80	315'200.00
Sostituzione condotta Via Riazino	2013	9'225.05	0.00	0.00	9'225.05	-25.05	9'200.00
Cà di Sopra - Cà Bianca: condotte	2013	272'914.30	0.00	0.00	272'914.30	-6'914.30	266'000.00

ACAP CUGNASCO-GERRA

INVENTARIO DI BILANCIO AL 31.12.2013

	Anno	Costo lordo	Sussidi	Contributi	Costo Netto	Ammortamenti cumulati Alienazioni	Valore residuo
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
141.01 Serbatoi, camere rottura (manufatti) <i>(da ammortizzare)</i>		2'243'785.50	-388'800.00	0.00	1'854'985.50	-211'085.50	1'643'900.00
					1'854'985.50		
Modifica strutturale camere riduzione pressione Cugnasco	2012	26'092.55	0.00	0.00	26'092.55	-1'392.55	24'700.00
Serbatoio Pianascio	2006-2013	1'649'815.85	-388'800.00	0.00	1'261'015.85	-193'015.85	1'068'000.00
Risanamento serbatoio Fontanascia: manufatto	2012-2013	215'547.80	0.00	0.00	215'547.80	-6'747.80	208'800.00
Risanamento serbatoio Brancadella: manufatto	2012-2013	130'273.15	0.00	0.00	130'273.15	-3'873.15	126'400.00
Risanamento serbatoio Pian Restello: manufatto	2012-2013	163'666.75	0.00	0.00	163'666.75	-4'566.75	159'100.00
Cà di Sopra - Cà Bianca: manufatti	2013	58'389.40	0.00	0.00	58'389.40	-1'489.40	56'900.00
141.20 Sorgenti (manufatti) <i>(da ammortizzare)</i>		380'905.40	0.00	0.00	380'905.40	-11'905.40	369'000.00
					380'905.40		
Risanamento sorgenti Agarone, Fontai, Scolari: manufatto	2012-2013	166'749.10	0.00	0.00	166'749.10	-4'849.10	161'900.00
Risanamento sorgenti Pian dell'acqua: manufatto	2012-2013	214'156.30	0.00	0.00	214'156.30	-7'056.30	207'100.00
MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE		459'310.45	0.00	0.00	459'310.45	-215'510.45	243'800.00
146.00 Contatori <i>(da ammortizzare)</i>		225'683.20	0.00	0.00	225'683.20	-185'483.20	40'200.00
					156'962.95		
Contatori anno 1989 e precedenti (apertura - Gerra)	1989	68'720.25	0.00	0.00	68'720.25	-68'720.25	0.00
Contatori	1990-2013	156'962.95	0.00	0.00	156'962.95	-116'762.95	40'200.00
146.01 Materiale e attrezzi <i>(da ammortizzare)</i>		7'628.35	0.00	0.00	7'628.35	-7'628.35	0.00
					0.00		
Materiale e attrezzi anni 1989 e precedenti (apertura -Gerra)	1989	7'628.35	0.00	0.00	7'628.35	-7'628.35	0.00
146.20 Serbatoi, camere rotture (armature idrauliche) <i>(da ammortizzare)</i>		143'641.45	0.00	0.00	143'641.45	-11'041.45	132'600.00
					143'641.45		

ACAP CUGNASCO-GERRA

INVENTARIO DI BILANCIO AL 31.12.2013

	Anno	Costo lordo	Sussidi	Contributi	Costo Netto	Ammortamenti cumulati Alienazioni	Valore residuo
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Risanamento serbatoio Fontanascia: armature idrauliche	2012-2013	50'704.65	0.00	0.00	50'704.65	-2'704.65	48'000.00
Risanamento serbatoio Brancadella: armature idrauliche	2012-2013	47'382.35	0.00	0.00	47'382.35	-2'482.35	44'900.00
Risanamento serbatoio Pian Restello: armature idrauliche	2012-2013	41'977.00	0.00	0.00	41'977.00	-2'277.00	39'700.00
Cà di Sopra - Cà Bianca: armature idrauliche	2013	3'577.45	0.00	0.00	3'577.45	-3'577.45	0.00
146.30 Istallazioni di trattamento e disinfezione (da ammortizzare)		36'350.25	0.00	0.00	36'350.25 36'350.25	-1'950.25	34'400.00
Risanamento serbatoio Fontanascia: istallazioni di trattamento	2013	16'893.65	0.00	0.00	16'893.65	-893.65	16'000.00
Risanamento serbatoio Brancadella: istallazioni di trattamento	2013	19'456.60	0.00	0.00	19'456.60	-1'056.60	18'400.00
146.40 Apparecchi informatici e di telecomunicazione (da ammortizzare)		46'007.20	0.00	0.00	46'007.20 46'007.20	-9'407.20	36'600.00
Risanamento serbatoio Fontanascia: app. di telecomunicaz.	2013	11'601.25	0.00	0.00	11'601.25	-2'401.25	9'200.00
Risanamento serbatoio Brancadella: app. di telecomunicaz.	2013	13'238.50	0.00	0.00	13'238.50	-2'738.50	10'500.00
Risanamento serbatoio Pian Restello: app. di telecomunicaz.	2013	7'660.90	0.00	0.00	7'660.90	-1'560.90	6'100.00
Cà di Sopra - Cà Bianca: app. di telecomunicaz.	2013	13'506.55	0.00	0.00	13'506.55	-2'706.55	10'800.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI		608'463.10	0.00	0.00	608'463.10	-407'063.10	201'400.00
162.01 Consorzio Val Pesta (rete) (da ammortizzare)		528'963.10	0.00	0.00	528'963.10 528'963.10	-403'063.10	125'900.00
Impianti Val Pesta (rete)	1994-2001	528'963.10	0.00	0.00	528'963.10	-403'063.10	125'900.00
162.20 Consorzio Val Pesta (sorgenti - manufatti) (da ammortizzare)		79'500.00	0.00	0.00	79'500.00 79'500.00	-4'000.00	75'500.00
Consorzio Val Pesta: risanamento manufatti sorgenti	2012	79'500.00	0.00	0.00	79'500.00	-4'000.00	75'500.00

ACAP CUGNASCO-GERRA

INVENTARIO DI BILANCIO AL 31.12.2013

	Anno	Costo lordo	Sussidi	Contributi	Costo Netto	Ammortamenti cumulati Alienazioni	Valore residuo
		Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
ALTRE SPESE ATTIVATE		410'967.00	0.00	-33'451.50	377'515.50	-307'615.50	69'900.00
<i>(da ammortizzare)</i>					139'570.55		
171.00 Studi, progetti generali (PGA)		284'123.90	0.00	-33'451.50	250'672.40	-213'272.40	37'400.00
<i>(da ammortizzare)</i>					64'861.75		
Progettazione nuovo bacino	2002-2004	77'713.80	0.00	-33'451.50	44'262.30	-44'262.30	0.00
Interventi all'acquedotto - parte superiore (Cugnasco)	2003-2007	107'824.50	0.00	0.00	107'824.50	-107'824.50	0.00
Bacino intercomunale - formalità procedurali	2005-2007	29'078.90	0.00	0.00	29'078.90	-29'078.90	0.00
PGA Cugnasco: zona Al Bosco (progettazione I.a fase)	2011	4'644.95	0.00	0.00	4'644.95	-4'644.95	0.00
Progettazione diversi interventi all'acquedotto	2012	38'228.40	0.00	0.00	38'228.40	-15'428.40	22'800.00
PGA Cugnasco: zona Nucleo (progettazione)	2012	8'300.00	0.00	0.00	8'300.00	-8'300.00	0.00
Microcentrale serbatoio Pianascio: progettazione	2013	18'333.35	0.00	0.00	18'333.35	-3'733.35	14'600.00
179.01 Altre uscite attivate		126'843.10	0.00	0.00	126'843.10	-94'343.10	32'500.00
<i>(da ammortizzare)</i>					74'708.80		
Revisione zone protezione sorgenti (Gerra)	2001-2005	22'662.90	0.00	0.00	22'662.90	-22'662.90	0.00
Piano generale acquedotto (Gerra)	2001-2005	29'168.50	0.00	0.00	29'168.50	-29'168.50	0.00
Progetto serbatoio intercomunale (Gerra)	2006	302.90	0.00	0.00	302.90	-302.90	0.00
Piano risanamento e potenziamento rete Cugnasco	2009	23'234.20	0.00	0.00	23'234.20	-11'834.20	11'400.00
Risanamento zone di protezione sorgenti Fontai	2008-2011	51'474.60	0.00	0.00	51'474.60	-30'374.60	21'100.00
B - BENI AMMINISTRATIVI		10'640'113.25	-871'800.00	-103'779.05	9'664'534.20	-3'758'734.20	5'905'800.00
<i>(da ammortizzare)</i>					9'168'570.45		

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE DI CUGNASCO-GERRA

TABELLA CONTROLLO CREDITI INVESTIMENTO - CONSUNTIVO 2013

	Denominazione	Data risoluzione	Scadenza	Credito	Utilizzato 2013	Totale utilizzato	Sorpasso / Minor uscita (-)	Disponibile	Stato di avanzamento
				Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	
1	Credito quadro investimenti	15.01.2001	31.12.2004	290'000.00	0.00	257'004.05	0.00	32'995.95	in corso
2	Contatori *			225'683.20	19'662.25	225'683.20	0.00	0.00	nulla da segnalare
3	Nuovo serbatoio Pianascio e condotte	22.05.2006 + 29.05.2006	31.12.2008	4'007'500.00	52'768.65	3'497'041.70	0.00	510'458.30	lavori conclusi - mancano ultime fatt. e cong. IVA
4	PGA 101-102 - Nucleo di Cugnasco (progettazione) *	26.07.2010		25'000.00	0.00	8'300.00	0.00	16'700.00	progettazione conclusa - manca liquidazione
5	PGA Cugnasco: zona Al Bosco	30.03.2011	31.12.2012	145'000.00	15'809.00	131'134.05	-13'865.95	0.00	chiusura investimento
6	PGA Cugnasco: zona Nucleo	06.06.2011	31.12.2012	393'000.00	108'056.25	328'983.80	0.00	64'016.20	lavoro concluso
7	Modifica strutturale camere riduzione pressione Cugnasco *	18.07.2011		36'000.00	0.00	26'092.55	0.00	9'907.45	in corso
8	Sentee Scarèta-Via Medoscio: completamento acquedotto	06.02.2012	31.12.2012	157'500.00	46'466.95	115'313.70	-42'186.30	0.00	chiusura investimento
9	Risanamento sorgenti Agarone, Fontai, Scolari: manufatto	20.03.2012	31.12.2014	250'000.00	143'149.30	166'749.10	0.00	83'250.90	lavoro concluso - manca liquidazione
10	Risanamento sorgenti Pian dell'acqua: manufatto	20.03.2012	31.12.2014	449'000.00	152'931.25	214'156.30	0.00	234'843.70	lavoro concluso - manca liquidazione
11	Risanamento serbatoio Fontanascia: manufatto	20.03.2012	31.12.2014	295'700.00	166'839.10	215'547.80	0.00	80'152.20	lavoro concluso - manca liquidazione
12	Risanamento serbatoio Fontanascia: condotte	20.03.2012	31.12.2014	133'000.00	104'272.00	113'068.30	0.00	19'931.70	lavoro concluso - manca liquidazione
13	Risanamento serbatoio Fontanascia: armature idrauliche	20.03.2012	31.12.2014	97'100.00	50'593.65	50'704.65	0.00	46'395.35	lavoro concluso - manca liquidazione
14	Risanamento serbatoio Fontanascia: installazioni di trattamento	20.03.2012	31.12.2014	27'500.00	16'893.65	16'893.65	0.00	10'606.35	lavoro concluso - manca liquidazione
15	Risanamento serbatoio Fontanascia: app. di telecomunicazione	20.03.2012	31.12.2014	13'700.00	11'601.25	11'601.25	0.00	2'098.75	lavoro concluso - manca liquidazione
16	Risanamento serbatoio Brancadella: manufatto	20.03.2012	31.12.2014	169'500.00	110'333.45	130'273.15	0.00	39'226.85	lavoro concluso - manca liquidazione
17	Risanamento serbatoi Brancadella e Pian Restello: condotte	20.03.2012	31.12.2014	119'000.00	60'784.25	84'325.90	0.00	34'674.10	lavoro concluso - manca liquidazione
18	Risanamento serbatoio Brancadella: armature idrauliche	20.03.2012	31.12.2014	83'400.00	47'271.35	47'382.35	0.00	36'017.65	lavoro concluso - manca liquidazione
19	Risanamento serbatoio Brancadella: app. di telecomunicazione	20.03.2012	31.12.2014	4'100.00	13'238.50	13'238.50	0.00	-9'138.50	lavoro concluso - manca liquidazione
20	Risanamento serbatoio Brancadella: installazioni di trattamento	20.03.2012	31.12.2014	0.00	19'456.60	19'456.60	0.00	-19'456.60	lavoro concluso - imp. UV non previsto inizialmente
21	Risanamento serbatoio Pian Restello: manufatto	20.03.2012	31.12.2014	182'900.00	147'234.55	163'666.75	0.00	19'233.25	lavoro concluso - manca liquidazione
22	Risanamento serbatoio Pian Restello: armature idrauliche	20.03.2012	31.12.2014	66'200.00	41'866.00	41'977.00	0.00	24'223.00	lavoro concluso - manca liquidazione

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE DI CUGNASCO-GERRA
TABELLA CONTROLLO CREDITI INVESTIMENTO - CONSUNTIVO 2013

	Denominazione	Data risoluzione	Scadenza	Credito	Utilizzato 2013	Totale utilizzato	Sorpasso / Minor uscita (-)	Disponibile	Stato di avanzamento
				Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	
23	Risanamento serbatoio Pian Restello: app. di telecomunicazione	20.03.2012	31.12.2014	10'900.00	7'660.90	7'660.90	0.00	3'239.10	lavoro concluso - manca liquidazione
24	Estensione acquedotto in via Medoscio ad Agarone *	24.04.2012		43'000.00	9'827.90	35'485.15	-7'514.85	0.00	chiusura investimento
25	Sostituz. condotte e riduttore pressione Cà di Sopra - Cà Bianca: condotte	15.10.2012	30.06.2014	573'200.00	272'914.30	272'914.30	0.00	300'285.70	lavoro concluso - manca liquidazione
26	Sostituz. condotte e riduttore pressione Cà di Sopra - Cà Bianca: manufatti	15.10.2012	30.06.2014	61'400.00	58'389.40	58'389.40	0.00	3'010.60	lavoro concluso - manca liquidazione
27	Sostituz. condotte e riduttore pressione Cà di Sopra - Cà Bianca: armature idrauliche	15.10.2012	30.06.2014	32'900.00	3'577.45	3'577.45	0.00	29'322.55	lavoro concluso - manca liquidazione
28	Sostituz. condotte e riduttore pressione Cà di Sopra - Cà Bianca: app. di telecomunicazione	15.10.2012	30.06.2014	40'500.00	13'506.55	13'506.55	0.00	26'993.45	lavoro concluso - manca liquidazione
29	Microcentrale elettrica a Pianascio e risanamento serbatoio di Medoscio: progettazione *	12.02.2013		20'000.00	18'333.35	18'333.35	-1'666.65	0.00	chiusura investimento
30	Sostituzione condotta Via Riazino	27.05.2013	31.12.2014	267'340.00	9'225.05	9'225.05	0.00	258'114.95	lavoro concluso in maggio 2014
31	Microcentrale elettrica Pianascio: microcentrale	07.10.2013	30.06.2015	317'000.00	0.00	0.00	0.00	317'000.00	inizio lavori previsto in luglio 2014
32	Microcentrale elettrica Pianascio: condotte	07.10.2013	30.06.2015	409'000.00	0.00	0.00	0.00	409'000.00	inizio lavori previsto in luglio 2014
33	Microcentrale elettrica Pianascio: camera di carico	07.10.2013	30.06.2015	175'000.00	0.00	0.00	0.00	175'000.00	inizio lavori previsto in luglio 2014
34	Risanamento serbatoio Medoscio	07.10.2013	30.06.2015	299'000.00	0.00	0.00	0.00	299'000.00	inizio lavori previsto in luglio 2014
35	Sostituzione condotta Via Fontanascia *	17.12.2013		45'000.00	0.00	0.00	0.00	45'000.00	lavoro eseguito in primavera 2014
				9'465'023.20	1'722'662.90	6'297'686.50	-65'233.75	3'102'102.95	

* di competenza del Municipio (delega di competenza dal Consiglio comunale al Municipio)

N.B.: La tabella tiene conto delle registrazioni contabili effettuate fino al 31.12.2013.

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE DI CUGNASCO-GERRA

SITUAZIONE DEBITI A MEDIA/LUNGA SCADENZA

ESERCIZIO: 2013

Istituto bancario o altro ente	Tasso %	Durata	Interessi 2013 Fr.	Debito alla fine dell'anno precedente Fr.	Ammortamento debiti Fr.	Trasferim. al Comune Fr.	Aumento prestiti Fr.	Debito alla fine della gestione Fr.
Comune Cugnasco-Gerra *	var.		5'900.00	270'000.00	0.00	0.00	0.00	270'000.00
			5'900.00	270'000.00	0.00	0.00	0.00	270'000.00

* interessi registrati con quelli calcolati sul c/c Comune-ACAP nel cto. 200.322.00

Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2013

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Data	04-06-2014
Pagina	1 / 2

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI **1'896'780.00**

Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento

Disavanzo di esercizio	-18'631.65	
Ammortamenti amministrativi	283'062.90	
Autofinanziamento (secondo la definizione art. 161 cpv. 2 LOC)		264'431.25

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali **0.00**

Mezzi liquidi originati dall' aumento del capitale di terzi **1'632'348.75**

Aumento degli impegni correnti	1'632'348.75	
--------------------------------	--------------	--

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

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI **1'921'185.10**

Mezzi liquidi impiegati in aumento dei beni patrimoniali **107'122.45**

Mezzi liquidi impiegati per rimborsare capitale di terzi **91'399.75**

Diminuzione transitori passivi	91'399.75	
--------------------------------	-----------	--

Mezzi liquidi impiegati quali uscite di investimenti **1'722'662.90**

DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI **24'405.10**

Mezzi liquidi iniziali (01.01) **41'645.98**

Mezzi liquidi finali (31.12) **17'240.88**

Conto dei Flussi riferito ai mezzi liquidi
Anno: 2013

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Data	04-06-2014
Pagina	2 / 2

VARIAZIONE DEBITO PUBBLICO 2013 / 2012

	Situazione fine 2013	Situazione fine 2012	Variazione
Debiti			
20 Impegni correnti	4'914'795.99	3'282'447.24	1'632'348.75
22 Debiti a medio e lungo termine	270'000.00	270'000.00	0.00
25 Transitori passivi	959.65	92'359.40	-91'399.75
Totale Debiti	5'185'755.64	3'644'806.64	1'540'949.00

Beni patrimoniali			
10 Liquidità	17'240.88	41'645.98	-24'405.10
11 Crediti	486'459.75	379'861.25	106'598.50
13 Transitori attivi	14'809.55	14'285.60	523.95
Totale beni patrimoniali	518'510.18	435'792.83	82'717.35

Debito pubblico netto 4'667'245.46 3'209'013.81 1'458'231.65

Movimenti e saldi iniziali e finali dei conti di bilancio
Anno: 2013

ACAP CUGNASCO-GERRA	
Data	04-06-2014
Pagina	1 / 1
Giornale	

Gruppi Contabili	Saldi iniziali		Movimenti nell'anno			Saldi finali al 31/12	
	ATTIVO	PASSIVO	DARE	AVERE	SALDO	ATTIVO	PASSIVO
10 Liquidità	41'645.98		604'010.00	628'415.10	-24'405.10	17'240.88	
11 Crediti	379'861.25		767'103.35	660'504.85	106'598.50	486'459.75	
12 Investimenti in beni patrimoniali	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
13 Transitori attivi	14'285.60		15'791.25	15'267.30	523.95	14'809.55	
14 Investimenti in beni amministrativi	4'164'900.00		1'704'329.55	234'729.55	1'469'600.00	5'634'500.00	
15 Prestiti e partecipazioni	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
16 Contributi per investimenti	216'700.00		0.00	15'300.00	-15'300.00	201'400.00	
17 Altre uscite attivate	84'600.00		18'333.35	33'033.35	-14'700.00	69'900.00	
18 Anticipi e finanziamenti speciali	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
19 Eccedenza passiva	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
20 Impegni correnti		3'282'447.24	666'974.05	2'299'322.80	1'632'348.75		4'914'795.99
21 Debiti a breve termine		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
22 Debiti a medio e lungo termine		270'000.00	0.00	0.00	0.00		270'000.00
23 Debiti per gestioni speciali		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
24 Accantonamenti		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
25 Transitori passivi		92'359.40	92'359.40	959.65	-91'399.75		959.65
28 Impegni verso finanziamenti speciali		0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
29 Capitale proprio		1'257'186.19	0.00	0.00	0.00		1'257'186.19
Totale	4'901'992.83	4'901'992.83	3'868'900.95	3'887'532.60	-18'631.65	6'424'310.18	6'442'941.83

AZIENDA COMUNALE ACQUA POTABILE CUGNASCO-GERRA

DISTINTA COMMESSE PUBBLICHE AGGIUDICATE AD INVITO O AD INCARICO DIRETTO - ANNO 2013

con importi superiori a Fr. 5'000.-- secondo l'art. 7 cpv. 3 della Legge sulle Commesse Pubbliche (LCPubb)

SERVIZIO	OPERA/LAVORO/FORNITURA	DITTA AGGIUDICATARIA	IMPORTO IN FR.
Materiali e servizi	installazione e noleggio UV serbatoio Medoscio	Anacquaria SA - Gordola	10'785.75
	riparazione recinzione sorgente Agarone	Ghidoni SA - Riazzino	11'340.00
Uscite per investimenti	fornitura e installazione UV serbatoio Pianascio	Anacquaria SA - Gordola	37'962.00
	opere da elettricista impianto UV serbatoio Pianascio	Elettro Mastai SA - Riazzino	5'587.90
	opere da idraulico - Sentee Scarèta-Via Medoscio	Lotti Impianti SA - Lumino	38'103.30
	opere da ingegnere civile - Sentee Scarèta-Via Medoscio	Studio d'ingegneria Sciarini SA - Vira Gambarogno	12'081.00
	opere da idraulico - Estensione acquedotto Via Medoscio	Lotti Impianti SA - Lumino	6'005.75
	progettazione sostituzione condotta Via Riazzino	Studio d'ingegneria Sciarini SA - Vira Gambarogno	8'771.05
	opere da elettricista - risanamento sorgenti e serbatoi	Elettro Mastai SA - Riazzino	69'647.30
	fornitura camera troppo pieno Pianascio	G. Müller - Riva SA - Caslano	5'594.40
	rivestimento serbatoi Fontanascia, Brancadella e Pian Restello	Etertub AG - Niederurnen	106'329.45
	opere da lattoniere - risanamento sorgenti e serbatoi	Vanoli Diego - Cugnasco	9'032.15
	opere da metalcostruttore serbatoio Pian Restello	Masciorini Mauro - Agarone	5'616.00
	opere da ingegnere civile - Cà di Sopra-Cà Bianca	Studio d'ingegneria Sciarini SA - Vira Gambarogno	33'365.60
	opere da ingegnere civile - PGA Cugnasco: zona Al Bosco	Studio d'ingegneria Masotti Giorgio - Bellinzona	17'073.70
	opere da ingegnere civile - PGA Cugnasco: zona Nucleo	Studio d'ingegneria Sciarini SA - Vira Gambarogno	35'109.10
	progettazione microcentrale serbatoio Pianascio	Studio d'ingegneria Sciarini SA - Vira Gambarogno	19'800.00
	fornitura contatori acqua potabile	GWF AG - Lucerna	21'235.25
	fornitura impianti UV serbatoi Fontanascia e Brancadella	Anacquaria SA - Gordola	34'186.30
	impianto di telegestione - risanamento sorgenti e serbatoi	Impianti Industriali GP SA - Bellinzona	32'332.80
	impianto di telegestione - Cà di Sopra-Cà Bianca	Impianti Industriali GP SA - Bellinzona	11'286.60
		TOTALE	531'245.40