



CONSORZIO PER L'APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

Casella postale 12, 6991 Neggio – Telefono 079 934 01 72 – e-mail: cai-m@bluewin.ch

Alle Signore e ai Signori del
Consiglio Consortile

Neggio, 6 aprile 2020

MESSAGGIO CONSORTILE no. 18/2020 accompagnante il CONTO CONSUNTIVO 2019

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile,

Con il presente messaggio vi sottoponiamo, per esame e approvazione, il consuntivo riferito alla gestione contabile dell'esercizio 2019 del Consorzio per l'Approvvigionamento Idrico del Malcantone (CAI-M), che considera un fabbisogno complessivo di CHF 825'251.11 rispetto a un importo preventivato di CHF 744'500.

RICAPITOLAZIONE DEI CONTI

	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
ricavi correnti	CHF 81.46		CHF 2'561.67
spese correnti	CHF 825'332.57	CHF 744'500.00	CHF 716'938.71
fabbisogno necessario	CHF 825'251.11	CHF 744'500.00	CHF 714'377.04

Il fabbisogno indicato è completamente a carico dei Comuni consorziati con ripartizione secondo la chiave di riparto in essere. Al 31.12.2019 rimangono da incassare ancora CHF 229'251.13 a pareggio del conto di gestione corrente 2019 (vedi voce di Bilancio no. 111.00 – Crediti verso i Comuni).

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'anno contabile 2019 chiude con una maggiore uscita pari a CHF 80'751.11 (+9.785 %) rispetto alle indicazioni scaturite in sede di preventivo.

Sostanzialmente si può affermare che dopo alcuni anni di esercizio del nostro Consorzio, siamo adesso in grado di individuare con una buona precisione le diverse poste.

Mentre i conti legati direttamente alla gestione operativa (stipendi, assicurazioni, indennità varie, ecc.) sono facilmente prevedibili in quanto non subiscono variazioni importanti per rapporto a quanto preventivato, le voci che rappresentano il vero scopo del nostro Consorzio (costi di acquisto e di pompaggio dell'acqua potabile, manutenzione delle diverse infrastrutture, gestione degli investimenti, ecc.) possono subire cambiamenti anche importanti. E questo in seguito a fattori facilmente individuabili come può essere il maggior consumo di acqua da parte degli utenti e quindi una relativa richiesta di maggiori quantità con, come conseguenza, subito una variazione anche nei costi di pompaggio.

Per quanto concerne il conto che identifica le manutenzioni generali è facilmente comprensibile come questa voce è probabilmente quella meno calcolabile a preventivo. Gli aspetti pratici capitati negli esercizi precedenti (rottture oppure sostituzioni di tubazioni, manutenzione pompe, ecc.) ci insegnano che questi costi si muovono attorno a CHF 50'000 – CHF 80'000 ogni anno.

Resta per contro prevedibile la voce di gestione degli impianti (manutenzione ordinaria) da parte di terzi considerato come ormai con i diversi partner (Comuni e AIL) sono stati sottoscritti i relativi contratti.

Durante l'anno di gestione 2019 non sono state fatte attività particolari, ma la nostra Delegazione si è impegnata a fondo per seguire molto da vicino i diversi progetti avviati in precedenza e necessari alla realizzazione di quegli interventi ritenuti prioritari. Così dopo la concessione dei crediti (vedi MC no. 13/2018 – credito CHF 9'420'000), i diversi lavori sono tutti in una fase molto avanzata.

La situazione legata a ogni lavoro sarà esplicitata in dettaglio nel riassunto del CONS 2019 relativo agli investimenti.

Accanto ai lavori in corso sul territorio di competenza del nostro Consorzio sono pure continuate le ulteriori analisi circa gli altri progetti che nel corso degli anni a venire dovranno essere realizzati. Le priorità stabilite vanno nella direzione di consolidare sempre più tutto il reticolato delle tubazioni consortile integrandole poi con le diverse infrastrutture comunali con lo scopo principale di fare arrivare tutta l'acqua necessaria a tutti i Comuni consorziati e questo in ogni momento.

Un importante progetto pure sempre presente è la messa in comunicazione di tutti i punti di controllo e gestione dei vari bacini. La telecomunicazione riveste qui un ruolo essenziale e imprescindibile; la sua completa attuazione elemento indispensabile per una corretta e efficiente rete di distribuzione.

Durante l'anno in esame abbiamo dato avvio all'allestimento del nuovo protocollo W12. Si tratta di un documento dove ogni singolo distributore di acqua potabile deve protocollare i diversi processi formali e operativi necessari alla gestione dell'acqua. Diversi Comuni del nostro Consorzio hanno dato seguito al nostro invito mirante a offrire il supporto necessario per l'allestimento comunale di questo importante documento.

Nel 2019, come fatto per i Comuni di Bioggio e Agno nell'anno precedente, era nostra intenzione presentare il nostro Consorzio (e quindi i suoi progetti) ai diversi Consigli comunali degli altri Comuni. Si tratta di un modo abbastanza innovativo per coinvolgere gli organi comunali. Purtroppo non abbiamo ricevuto richieste in tal senso. Invitiamo comunque i Comuni a volere dare seguito a questo nostro invito.

I conti sono stati controllati e verificati dalla società di revisione Consavis SA, Lugano in data 8 marzo 2020 come risulta dall'allegato rapporto di revisione, parte integrante di questo messaggio.

ANALISI DEI CONTI

BILANCIO

ATTIVO

voci 100.00 e 102.00 – cassa e conto corrente Raiffeisen

Il totale della liquidità al 31.12.2019 ammonta a CHF 814'135.24 ed è composto dal saldo della cassa (CHF 579.00) e dal conto corrente bancario (CHF 813'556.24).

voce 111.00 – crediti in conto corrente

Il saldo esposto a bilancio di CHF 229'251.13 è l'importo che complessivamente i Comuni devono ancora versare al Consorzio a copertura del fabbisogno 2019 – gestione corrente.

voce 112.00 – crediti verso i Comuni per investimenti

Il saldo esposto a bilancio di CHF 11'031.32 tiene calcolo dei versamenti eseguiti dai Comuni a fronte della richiesta di acconto per gli investimenti in fase di esecuzione. L'importo indica quanto i Comuni devono ancora versare a copertura degli investimenti fatti nell'anno in analisi.

Le sotto voci esplicitano per ogni Comune la situazione in essere.

voce 139.00 – transitori attivi

Il saldo di CHF 35'771.73 comprende:

- alcuni rimborsi da assicurazioni per danni acqua procurati verso terzi
- quota parte di costi sostenuti (sito Internet – studio collegamento Ponte Tresa-Croglio – noleggio computer a Croglio)
- conteggio contributi AVS 2019

PASSIVO

voce 200.00 – creditori

Il saldo di CHF 408'809.75 comprende varie fatture di pertinenza dell'anno 2019 ancora da pagare ma già regolarmente contabilizzate sui rispettivi conti di riferimento del conto economico. Con l'inizio dell'anno contabile 2020 è eseguito il pagamento addebitando il nostro conto bancario e pareggiando il movimento sui creditori.

voce 241.00 – conto investimenti

Il saldo esposto identifica le quote parti che ogni Comune ha versato (anticipi - disponibilità) per investimenti e relativi ai diversi crediti accettati dal Consiglio Consortile in sedute precedenti.

La differenza fra questo saldo e il saldo della voce 112.00 – crediti verso i Comuni per investimenti significa:

- se saldo positivo: il Consorzio ha a disposizione mezzi per futuri investimenti
- se saldo negativo: i Comuni devono coprire la differenza (investimenti eseguiti senza copertura totale)

Per l'anno in questione il saldo della voce 241.00 è di CHF 548'946.17 mentre il saldo della voce 112.00 è di CHF 11'031.32.

Essendo la differenza positiva il saldo rappresenta l'attuale disponibilità per fare fronte agli investimenti.

voce 259.00 – transitori passivi

Il saldo esposto di CHF 24'301.50 comprende le indennità dei membri del Consiglio Consortile ancora da versare (anno 2019) e una spesa relativa a riparazioni eseguita dal Comune di Agno.

voce 259.02 – anticipo sussidi cantonali

Il saldo esposto di CHF 108'132.00 si riferisce al sussidio per l'acquisizione (non ancora avvenuta) del collegamento fra Neggio e Vernate. Il Cantone, avendo già dato la sua approvazione, ha anche anticipato il sussidio.

GESTIONE CORRENTE

Passiamo in rassegna i diversi conti allibrati, soffermandoci unicamente sui conti dove le differenze con il preventivo sono più appariscenti.

voce 330.300.01 – indennità membri Delegazione consortile

Saldo a consuntivo con una minore uscita di CHF 1'800. Nel corso del 2019 si sono tenute meno riunioni della Delegazione.

voce 331.312.00 – acquisto acqua dalle AIL SA

Saldo a consuntivo: CHF 386'338.50 con un maggiore costo di CHF 116'338.85.

Questa posizione è molto variabile; a dipendenza delle condizioni meteorologiche si possono verificare maggiori oppure minori consumi di acqua potabile. L'acqua acquistata fornisce il Comune di Agno e di Bioggio. È questa la grossa differenza presente nel consuntivo 2019 rispetto a quanto preventivato.

voce 331.314.00 – gestione impianti da parte di terzi

Saldo a consuntivo: CHF 161'247.55 con una maggiore spesa CHF 1'247.55.

Questa voce contiene i diversi contratti di manutenzione degli impianti di proprietà del nostro Consorzio e che sono stati sottoscritti con AIL SA e anche con alcuni Comuni, in particolare Bioggio. Variazioni sono sempre possibili considerato come certe attività non sono sempre le stesse da un anno all'altro.

voce 331.314.01 – costi di pompaggio acqua

Saldo a consuntivo: CHF 86'506.75 con un maggiore costo di CHF 6'506.75.

Anche questa spesa è variabile e segue la situazione meteorologica che influenza la fornitura di acqua attraverso le sorgenti tradizionali. Il maggiore costo che risulta nell'anno in questione è dovuto solo in parte a un possibile maggior consumo di acqua di falda (quindi pompata). È invece imputabile quasi per intero al maggior funzionamento delle pompe delle Gerre per portare l'acqua necessaria al bacino di Bedeglia (Novaggio) per compensare l'acqua che scende dal Röd, Novaggio.

voce 331.314.02 – manutenzioni generali

Saldo a consuntivo: CHF 47'252.10 con una minore uscita di CHF 52'747.90.

È sicuramente la voce dei conti di gestione con la più ampia variabilità. Infatti risulta molto complicato definire in sede di preventivo quante e quali necessità di manutenzione degli impianti si potranno verificare. Il consuntivo non potrà che essere accettato come si presenta al termine di ogni anno. Lo sforzo che comunque la nostra Delegazione esegue è quello di individuare con anticipo eventuali necessità di intervento per potere meglio pianificare i lavori.

Per il 2019 si tratta principalmente di spese legate ai diversi abbonamenti di gestione e controlli degli impianti tecnici.

voce 331.316.01 – affitto locale ufficio

Saldo a consuntivo: CHF 4'290.00 con una minore spesa di CHF 710.00.

Durante l'anno il Comune di Agno ci ha adattato l'affitto perché in alcuni pomeriggi settimanali condividiamo l'ufficio con il giudice di pace.

voce 331.316.02 – gestione software e sito

Saldo a consuntivo: CHF 4'707.95 con una maggiore spesa di CHF 4'007.95.

Il nuovo sito www.malcantoneh2o.ch è operativo e funzionante. Abbiamo ancora da definire meglio il processo di aggiornamento attraverso il quale si dovrà riuscire a tenere al corrente tutti gli interessati dei diversi progetti in corso.

voce 331.318.01 – consulenze progettista generale

Saldo a consuntivo: CHF 33'548.85 con un maggiore spesa di CHF 8'548.85.

Dal mese di settembre 2014 il nostro progettista Studio Ingegneria Lucchini & Canepa ha svolto importanti attività di pianificazione, analisi, sopralluoghi, riunioni e il preventivo corrisponde all'importo del mandato che viene suddiviso negli anni a dipendenza delle esigenze. Per l'anno 2019 l'impegno maggiore è stato il supporto dato ai diversi progetti in corso, in particolare nel valutare e discutere variazioni ai diversi progetti.

voce 331.318.07 – sinistri assicurazione

Saldo a consuntivo: CHF 2'500.00 – nuova voce.

Sotto questo conto sono indicati i costi sostenuti a fronte di danni avuti oppure di danni arrecati in seguito a rotture o altro. Parimenti sono registrati gli importi ricevuti dalle diverse assicurazioni.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

I conti sono molto semplici e non meritano spiegazioni particolari.

Sono indicati i progetti (investimenti) per i quali nell'anno 2019 sono stati eseguite attività.

L'investimento totale per l'anno in analisi è stato di CHF 2'821'473.00. I dettagli sui singoli progetti sono indicati nel seguito di questo documento.



CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

TABELLA INVESTIMENTI - situazione al 31.12.2019

No. MC	Descrizione	Data concessione credito	Ammontare credito lordo	Uscite totali anno 2016	Uscite totali anno 2017	Uscite totali anno 2018	Uscite totali anno 2019	Totale uscite cumulate	Credito residuo	Fatturato ai Commi	Da fatturare ai Commi	Investimento concluso + / - spesa
3/2015	Sostituzione condotte Cademario	31/08/2015	415.200,00	252.551,85	83.460,60	16.901,35	22.395,70	375.309,50	39.890,50	314.300,00	61.009,50	39.890,50
5/2015	Riscatto UV Alto Malcantone	16/12/2015	265.000,00		265.000,00			265.000,00	0,00	265.000,00	0,00	0,00
6/2015	Progettazione futuri investimenti	16/12/2015	145.000,00	40.200,00	124.300,00		8.445,10	172.945,10	-27.945,10	72.500,00	100.445,10	-27.945,10
8/2016	Progettazione risanamento sorgenti Gradiccioli	12/04/2016	32.000,00		11.200,00		8.800,00	20.000,00	12.000,00	0,00	20.000,00	
11/2017	Richiesta Credito quadro primi progetti necessari per iniziare i lavori nuovo PCAI-M	31/05/2017	480.000,00		101.576,60	208.038,65	53.570,60	363.185,85	116.814,15	385.000,00	-21.814,15	
13/2018	Richiesta Credito quadro complessivo da destinare ai primi progetti - fase 1 -	23/05/2018	9.420.000,00			74.183,10	2.728.261,60	2.802.444,70	6.617.555,30	3.500.000,00	5.920.000,00	
			10.757.200,00	292.751,85	585.537,20	299.123,10	2.821.473,00	3.998.885,15	6.758.314,85	4.536.800,00	6.079.640,45	

Nota: ci scusiamo per le dimensioni della tabella riassuntiva.. Chi desidera la tabella in A4 è pregato di prendere contatto con la nostra segretaria che provvederà ad inviare una copia.

Riportiamo sulla pagina seguente l'elenco di tutti i diversi crediti già votati dal Consiglio Consortile e la loro situazione in merito all'utilizzo finora fatto.

Messaggio Consortile no. 3 / anno 2015

I lavori necessari sono completamente terminati. Il totale delle fatture sono tutte state saldate.
L'investimento fatto ha avuto un minor costo pari a CHF 39'890.50.
Sono in corso le richieste per accedere ai sussidi cantonali.

Messaggio Consortile no. 5 / anno 2015

Il riscatto delle infrastrutture è stato completato da tempo.
L'investimento può essere considerato chiuso. Per questo riscatto non sono esigibili sussidi in quanto questa operazione era già inserita nel calcolo finanziario fatto in occasione della costituzione del nostro Consorzio (febbraio 2014).

Messaggio Consortile no. 6 / anno 2015

Gli importanti lavori tecnici eseguiti sono tutti terminati. La spesa complessiva è leggermente superiore al credito a disposizione. Si deve dire che nell'ambito delle attività eseguite certi lavori anticipavano quanto poi doveva essere fatto con la voce di gestione corrente **voce 331.318.01 – consulenze progettista generale**.
Il superamento del limite di credito concesso è compensato quindi dalla minore spesa avuta nella gestione corrente.
L'investimento può essere considerato chiuso.
Sono in corso le richieste per accedere ai sussidi cantonali.

Messaggio Consortile no. 8 / anno 2016

Le attività previste sono terminate. Riteniamo comunque tenere ancora aperto il credito in quanto durante lo scorso autunno in zona si è prodotto uno scoscendimento di terreno che ha in parte rovinato il sedime, già precario, dove sorgono le infrastrutture delle diverse sorgenti. Dobbiamo quindi verificare se la sistemazione dei sedimenti in loco devono essere nuovamente rimodificati. Inoltre sono ancora in corso analisi circa il metodo migliore per "sgasare" l'acqua che scende a valle (togliere aria che produce bollicine che poi sono interpretate dagli apparecchi di riferimento (torbidimetri) come impurità).
Questi ritardi non pregiudicano altri possibili interventi sulle tubazioni delle sorgenti.

Messaggio Consortile no. 11 / anno 2017

Il progetto in questione era suddiviso in due parti:
parte A: interventi puntuali sulle infrastrutture che hanno necessità di manutenzioni importanti
parte B: progettazione del primo insieme di progetti esecutivi
Tutti i lavori previsti sono stati eseguiti, ma ci manca ancora il saldo delle perizie geologiche e dei rispettivi interventi sul terreno (esecuzione di risanamento come intervento-modello su una sorgente) che ancora non ci è stato fatturato. Sono anche da verificare gli aspetti di telegestione visto che ultimamente sono stati modificati le architetture di riferimento.
Complessivamente fino adesso si sono spesi CHF 363'185.85.

Messaggio Consortile no. 13 / anno 2018

È il credito più importante e molto recente. Tutti i cinque progetti previsti sono in una fase importante e anche avanzata. Fino adesso non abbiamo incontrato problemi particolari.

Riportiamo il preventivo delle diverse esecuzioni così come previsto, come promemoria.

Progetto		acquisizione	costo totale	2018	2019	2020	2021
Sistemazione sorgenti - fase 1	no. 1		561.400	56.140	505.260		
Sistemazione sorgenti - fase 2	no. 1		863.100	86.310		776.790	
Pompaggio Bosco Luganese - Cervello - fase 1	no. 2	1.027.100	4.023.100		3.038.650		
Pompaggio Bosco Luganese - Cervello - fase 2	no. 2					984.450	
Collegamento Ponte Tresa- Croglio	no. 3	74.600	736.640		220.992	515.648	
Collegamento Breno - Migliaglia	no. 4	234.000	1.734.163		1.040.498	693.665	
Eliminazione camere ripartizione	no. 5	403.725	1.499.725			1.153.588	346.138
TOTALI		1.739.425	9.418.128	142.450	4.005.400	4.124.141	346.138

Fino alla fine del 2019 abbiamo investito complessivamente CHF 2'802'444.70. I dettagli relativi ai singoli progetti si trovano alla voce 550.501.06 e seguenti della parte Investimenti del CONS 2019.

CONCLUSIONI

Le cifre elencate nell'esercizio 2019 evidenziano come il nostro Consorzio sta assumendo in Malcantone un ruolo guida nella gestione dell'approvvigionamento dell'acqua potabile. Anche i diversi Comuni hanno ormai condiviso in maniera propositiva gli sforzi intrapresi e lo scambio continuo di informazioni e richieste dimostra come la creazione di questo Consorzio aveva una forte necessità.

Nel corso dell'anno in questione si è fatto un ulteriore notevole sforzo verso l'analisi di dettaglio del PCAI-M e questo anche se importanti sforzi sono stati dedicati a seguire con particolare attenzione i progetti in corso.

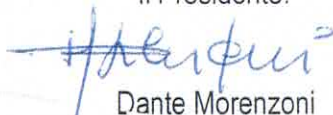
Con queste considerazioni, a disposizione durante la seduta del Legislativo per fornirvi ogni eventuale ulteriore indicazione, si invita il Consiglio Consortile a volere risolvere :

Il Consuntivo 2019 che chiude con un fabbisogno complessivo di CHF 825'251.11 è approvato

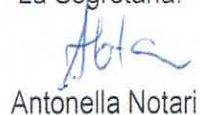
Con ogni ossequio.

Per la Delegazione Consortile

Il Presidente:


Dante Morenzoni

La Segretaria:


Antonella Notari

Allegati: estratto dei Conti ANNO 2019
Rapporto di revisione

Dispositivo di risoluzione

(approvazione conto consuntivo 2019)

IL CONSIGLIO CONSORTILE DEL CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

visto il messaggio consortile No. 18/2020 del 19 marzo 2020

d e c i d e :

- è approvato il consuntivo del Consorzio Approvvigionamento Idrico del Malcantone per l'anno 2019 che chiude con un fabbisogno di CHF 825'251.11
- la Delegazione Consortile è autorizzata a prelevare il saldo a copertura dai Comuni consorziati e secondo la chiave di riparto statuita
- è dato scarico alla Delegazione Consortile per tutta la gestione 2019

Per il Consiglio Consortile

Il Presidente:

La Segretaria:

Andrea Bernasconi

Antonella Notari

Relazione dell'organo di controllo sul conto annuale 2019

Alla
Delegazione consortile del
Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Malcantone
Casella postale 12
6991 Neggio

In qualità di organo di controllo abbiamo svolto la revisione conformemente al mandato dell'annesso conto annuale del **Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Malcantone**, composto da bilancio, conto economico e conto degli investimenti per l'esercizio chiuso al **31 dicembre 2019**.

Responsabilità della Delegazione consortile

La delegazione consortile è responsabile dell'allestimento del conto annuale in conformità alle disposizioni legali cantonali e consortili. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto annuale, che sia esente da anomalie significative imputabili a frodi o errori. La Delegazione consortile è responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme contabili, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

Responsabilità dell'organo di controllo

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto annuale sulla base della nostra revisione. Abbiamo svolto la nostra revisione conformemente alle disposizioni legali e alla Raccomandazione svizzera di revisione 60 *Revisione e relazione del revisore di conti di Comuni*. Secondo questa Raccomandazione di revisione dobbiamo rispettare i principi etici professionali e pianificare e svolgere la revisione in maniera tale da ottenere una ragionevole sicurezza che il conto annuale non contenga anomalie significative.

Una revisione comprende lo svolgimento di procedure di revisione volte a ottenere elementi probativi per i valori e le informazioni contenuti nel conto annuale. La scelta delle procedure di revisione compete al giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi che il conto annuale contenga anomalie significative imputabili a frodi o errori. Nella valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto annuale, allo scopo di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del sistema di controllo interno.

La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme contabili adottate, della plausibilità delle stime contabili effettuate, nonché un apprezzamento della presentazione del conto annuale nel suo complesso. Riteniamo che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente e appropriata su cui basare il nostro giudizio.

uy





Giudizio di revisione

A nostro giudizio, il conto annuale per l'esercizio chiuso al giorno di chiusura del bilancio (**31 dicembre 2019**) è conforme alle disposizioni legali cantonali e consortili.

Confermiamo di adempiere i requisiti relativi all'abilitazione professionale secondo la Legge sui revisori (LSR), alle conoscenze specialistiche e all'indipendenza secondo le disposizioni legali, come pure che non sussiste alcuna fattispecie incompatibile con la nostra indipendenza.

Raccomandiamo di approvare il presente conto annuale.

Consavis S.A.

Michele Passardi, lic. oec. HSG
Perito revisore abilitato ASR
Responsabile del mandato

Lugano, 31 marzo 2020
347.1

Allegati:
. Conto annuale 2019

	Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
		aumento	diminuzione	
ATTIVO	224'202.85	8'865'177.08	7'999'190.51	1'090'189.42
<i>BENI PATRIMONIALI</i>	224'202.85	8'865'177.08	7'999'190.51	1'090'189.42
LIQUIDITA'	11'526.19	4'479'789.91	3'677'180.86	814'135.24
100 Casse	457.50	1'000.00	878.50	579.00
100.00 Cassa	457.50	1'000.00	878.50	579.00
102 Banche	11'068.69	4'478'789.91	3'676'302.36	813'556.24
102.00 Conto corrente Banca Raiffeisen	11'068.69	4'478'789.91	3'676'302.36	813'556.24
11 CREDITI	210'457.89	4'349'614.69	4'319'790.13	240'282.45
111 Crediti in conto corrente	80'877.06	840'251.11	691'877.04	229'251.13
111.00 Crediti verso i Comuni	80'877.06	840'251.11	691'877.04	229'251.13
112 Crediti verso i comuni per investimenti	129'580.83	3'509'363.58	3'627'913.09	11'031.32
112.01 Agno crediti per investimenti	50'296.37	1'387'000.00	1'437'296.37	
112.02 Alto Malcantone crediti per investimenti	14'557.63	271'000.00	285'557.63	
112.03 Aranno crediti per investimenti	4'200.62	82'000.00	86'200.62	
112.04 Bedigliora crediti per investimenti	-5'726.91	118'726.91	104'000.00	
112.05 Bioggio crediti per investimenti	27'634.95	677'000.00	704'634.95	
112.06 Cademario crediti per investimenti	6'590.30	163'000.00	169'590.30	
112.07 Crogljo crediti per investimenti	9'876.13	194'000.00	203'876.13	
112.08 Curio crediti per investimenti	4'456.64	102'000.00	106'456.64	
112.09 Miglieglia crediti per investimenti	-3'636.67	69'636.67	63'968.68	
112.10 Neggio crediti per investimenti	4'342.15	63'000.00	67'342.15	
112.11 Novaggio crediti per investimenti	11'544.37	242'000.00	253'544.37	
112.12 Vernate crediti per investimenti	5'445.25	140'000.00	145'445.25	
13 TRANSITORI ATTIVI	2'218.77	35'772.48	2'219.52	2'031.32
139 Altri transitori attivi	2'218.77	35'772.48	2'219.52	35'771.73
139.00 Transitori attivi	2'218.77	35'772.48	2'219.52	35'771.73
139.01 Anticipo investimenti da recuperare dai Comuni	2'218.77	35'772.48	2'219.52	35'771.73
<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>				
14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI				

		Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazion e aumento	diminuzione	Sostanza finale 31.12.2019
141	Opere del genio civile				
141.00	Investimento per la sostituzione delle condotte sulla strada Patrizi				
141.01	Investimento per il riscatto dell'impianto UV camera di ripartizione P				
141.02	Investimento per la progettazione delle opere future				
	<i>ECCEDEENZA PASSIVA</i>				
19	<i>ECCEDEENZA PASSIVA</i>				
191	Disavanzo d'esercizio dell'anno di gestione				
191.00	Disavanzo anno corrente				

	Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione		Sostanza finale 31.12.2019
		aumento	diminuzione	
PASSIVO	224'202.85	4'212'537.88	3'346'551.31	1'090'189.42
<i>CAPITALE DI TERZI</i>	224'202.85	4'212'537.88	3'346'551.31	1'090'189.42
20 IMPEGNI CORRENTI	209'302.85	412'515.80	213'008.90	408'809.75
200 Creditori	209'302.85	412'515.80	213'008.90	408'809.75
200.00 Creditori	209'302.85	412'515.80	213'008.90	408'809.75
205 Contributi da riversare				
205.00 Contributi da riversare ai Comuni				
24 ACCANTONAMENTI				
241 Conto degli investimenti		3'509'363.58	2'960'417.41	548'946.17
241.01 Agno anticipi per investimenti		3'509'363.58	2'960'417.41	548'946.17
241.02 Alto Malcantone anticipo per investimenti		1'387'000.00	1'172'316.09	214'683.91
241.03 Aranno anticipo per investimenti		271'000.00	231'014.72	39'985.28
241.04 Bedigliora anticipo per investimenti		82'000.00	68'863.91	13'136.09
241.05 Bioggio anticipo per investimenti		1'18'726.91	93'322.33	25'404.58
241.06 Cademario anticipo per investimenti		677'000.00	572'072.93	104'927.07
241.07 Croglione anticipo per investimenti		163'000.00	136'018.29	26'981.71
241.08 Curio anticipi per investimenti		194'000.00	165'770.44	28'229.56
241.09 Miglieglia anticipi per investimenti		102'000.00	86'638.64	15'361.36
241.10 Neggio anticipi per investimenti		69'636.67	53'150.94	16'485.73
241.11 Novaggio anticipi per investimenti		63'000.00	55'394.00	7'606.00
241.12 Vernate anticipi per investimenti		242'000.00	209'496.24	32'503.76
25 TRANSITORI PASSIVI		140'000.00	116'358.88	23'641.12
259 Altri transitori passivi	14'900.00	290'658.50	173'125.00	132'433.50
259.00 Transitori passivi	14'900.00	290'658.50	173'125.00	132'433.50
259.01 Anticipo investimenti da riversare ai Comuni	14'900.00	182'526.50	173'125.00	24'301.50
259.02 Anticipi sussidi cantonali		108'132.00		108'132.00
29 <i>CAPITALE PROPRIO</i>				
290 <i>CAPITALE PROPRIO</i>				
290.00 Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti				
290.00 Avanzo anno corrente				

	Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2019
290.01	Avanzi accumulati		

	Sostanza iniziale 01.01.2019	Variazione aumento diminuzione	Sostanza finale 31.12.2019
<p>TOTALE ATTIVO</p> <p>TOTALE PASSIVO</p>			<p>1'090'189,42</p> <p>1'090'189,42</p>

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 SPESE CORRENTI netto costi	825'332.57	825'332.57	744'500.00	744'500.00	716'938.71	716'938.71
4 RICAVI CORRENTI netto ricavi	825'332.57	825'332.57	744'500.00	744'500.00	716'938.71	716'938.71
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	825'332.57	825'332.57	744'500.00	744'500.00	716'938.71	716'938.71
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	825'332.57	825'332.57	744'500.00	744'500.00	716'938.71	716'938.71

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 SPESE CORRENTI						
330 SPESE PER IL PERSONALE						
SPESE CORRENTI						
330.300.00 Indennità membri Consiglio consortile	1'050.00		1'200.00		900.00	
330.300.01 Indennità membri Delegazione consortile	12'200.00		14'000.00		12'200.00	
330.301.00 Stipendio personale amministrativo	23'400.00		24'000.00		23'400.00	
330.303.00 Contributi oneri sociali Autorità			1'200.00		644.00	
330.303.01 Contributo oneri sociali personale AVS/AD/IPG/AD/A	3'006.27		2'000.00		2'064.29	
330.303.02 Contributo oneri sociali personale LPP	1'512.97		1'300.00		639.67	
330.303.03 Contributo oneri sociali personale LAINF	396.93		300.00		176.03	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	41'566.17		44'000.00		40'023.99	
Saldo		41'566.17		44'000.00		40'023.99
331 SPESE PER BENI E SERVIZI						
SPESE CORRENTI						
331.310.00 Materiale di Cancelleria	878.50		500.00		491.70	
331.310.01 Pubblicazioni Foglio ufficiale	283.90		500.00		342.35	
331.311.00 Acquisto contatori						
331.312.00 Acquisto acqua dalle AIL SA	386'338.50		270'000.00		300'782.95	
331.314.00 Gestione impianti da parte di terzi	161'247.55		160'000.00		118'311.20	
331.314.01 Costi per pompaggio acqua	86'506.75		80'000.00		68'177.60	
331.314.02 Manutenzioni generali	47'252.10		100'000.00		86'674.22	
331.316.00 Leasing fotocopiatrice						
331.316.01 Affitto locali	4'290.00		5'000.00		603.10	
331.316.02 Gestione software e sito	4'707.95		700.00			
331.316.03 Affitto Impianto Röd	30'423.00		30'000.00		30'423.00	
331.317.00 Indennità di trasferta e rappresentanza	300.00		500.00		300.00	
331.318.00 Revisioni contabili esterne	2'520.20		2'200.00		2'520.20	
331.318.01 Consulenze progettista generale	33'548.85		25'000.00		40'891.55	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
331.318.02						
331.318.03						
331.318.04						
331.318.05	30.00		2'000.00		2'134.55	
331.318.06	20'813.90		100.00		21.85	
331.318.07	2'125.20		21'000.00		20'813.90	
	2'500.00		3'000.00		4'426.55	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	783'766.40		700'500.00		676'914.72	
Saldo		783'766.40		700'500.00		676'914.72
332						
SPESE PER INTERESSI PASSIVI						
332.321.00						
SPESE CORRENTI						
Interessi conto corrente Banca Raiffeisen						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	RICAVI CORRENTI						
442	REDDITI DELLA SOSTANZA						
	RICAVI CORRENTI						
	Interessi da conto corrente Banca Raiffeisen		81.50				11.67
	Ricavi straordinari		-0.04				2'550.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		81.46				2'561.67
	<i>Totale spese correnti</i>					2'561.67	
	Saldo	81.46					
445	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						
	RICAVI CORRENTI						
	Comune Agno		328'178.94		296'100.00		249'126.27
	Comune Alto Malcantone		63'311.41		57'200.00		73'730.92
	Comune Aranno		18'913.33		17'000.00		21'903.06
	Comune Bedigliora		27'295.80		24'600.00		16'581.76
	Comune Bioggio		159'242.37		143'700.00		138'707.96
	Comune Cademario		37'856.32		34'100.00		33'190.57
	Comune Croglio		45'597.44		41'100.00		47'133.43
	Comune Curio		24'037.37		21'700.00		20'843.39
	Comune Miglieglia		15'546.09		14'000.00		10'205.00
	Comune Neggio		14'932.12		13'500.00		13'735.79
	Comune Novaggio		57'898.84		52'200.00		60'200.38
	Comune Vernate		32'441.08		29'300.00		29'018.51
	<i>Totale ricavi correnti</i>		825'251.11		744'500.00		714'377.04
	<i>Totale spese correnti</i>			744'500.00		714'377.04	
	Saldo	825'251.11					

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5 USCITE PER INVESTIMENTI netto costi	2'821'473.00	2'821'473.00			299'123.10	299'123.10
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI netto ricavi	2'821'473.00	2'821'473.00			299'123.10	299'123.10
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	2'821'473.00	2'821'473.00			299'123.10	299'123.10
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	2'821'473.00	2'821'473.00			299'123.10	299'123.10

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5						
550						
550.501.00						
550.501.01						
550.501.02						
550.501.03						
550.501.04						
550.501.05						
550.501.06						
550.501.07						
550.501.08						
550.501.09						
550.501.10						
Totale ricavi correnti						
Totale spese correnti						
Saldo						
	22'395.70				16'901.35	
	8'445.10					
	8'800.00					
	53'570.60				208'038.65	
	-74'183.10				74'183.10	
	331'545.53					
	1'652'457.68					
	26'843.42					
	438'969.68					
	352'628.39					
	2'821'473.00				299'123.10	
						299'123.10

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI						
660 OPERE DEL GENIO CIVILE						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
660.601.00 Rimborso credito sostituzione della strada Patriziale d		22'395.70				16'901.35
660.601.01 Rimborso credito UV Piantagione		8'445.10				
660.601.02 Rimborso credito invest. futuri		8'800.00				
660.601.03 Progettazione risanamento sorgenti		53'570.60				
660.601.04 Credito Quadro MC 11.2017		-74'183.10				
660.601.05 Credito Quadro MC 13.2018		331'545.53				208'038.65
660.601.06 Credito Quadro MC 13.2018 Intervento 1 Sistemazion		1'652'457.68				74'183.10
660.601.07 Credito Quadro MC 13.2018 Intervento 2 Pompaggio I		26'843.42				
660.601.08 Credito Quadro MC 13.2018 Intervento 3 Collegamen		438'969.68				
660.601.09 Credito Quadro MC 13.2018 Intervento 4 Allacciamen		352'628.39				
660.601.10 Credito Quadro MC 13.2018 Intervento 5 Int. camera						
<i>Totale ricavi correnti</i>		2'821'473.00				299'123.10
<i>Totale spese correnti</i>	2'821'473.00				299'123.10	
Saldo						