



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, 20 marzo 2019

MESSAGGIO CONSORTILE no. 16/2019 accompagnante il CONTO CONSUNTIVO 2018

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 2018 del Consorzio per l'Approvvigionamento Idrico del Malcantone (CAI-M), che considera un fabbisogno complessivo di CHF 714'377.04 rispetto a un importo preventivato di CHF 710'100.

RICAPITOLAZIONE DEI CONTI

	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017
ricavi correnti	CHF 2'561.67		CHF 22.35
spese correnti	CHF 716'938.71	CHF 710'100.00	CHF 756'472.99
fabbisogno necessario	CHF 714'377.04	CHF 710'100.00	CHF 756'450.64

Il fabbisogno indicato è completamente a carico dei Comuni consorziati con ripartizione secondo la chiave di riparto in essere. Al 31.12.2018 rimangono da incassare ancora CHF 80'877.06 a pareggio del conto di gestione corrente 2018 (vedi voce di Bilancio no. 111.00 – Crediti verso i Comuni).

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'anno contabile 2018 chiude con una maggiore uscita pari a CHF 4'277.04 (+0.6023 %) 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 (rotture 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 2018 non sono state fatte attività particolari, ma la nostra Delegazione si è impegnata a fondo per dare avvio ai primi progetti necessari alla realizzazione di quegli interventi ritenuti prioritari. Così dopo la concessione dei crediti necessari per i diversi progetti identificati (vedi MC no. 13/2018 – credito CHF 9'420'000), si è dato avvio alla fase esecutiva. Sono così state allestite le diverse richieste delle licenze edilizie, richiesto il permesso di transito ai proprietari dei mappali interessati dal passaggio delle nuove tubazioni, preparati e deliberati i diversi lavori, pianificati le tappe di esecuzione e già iniziati anche alcuni lavori.

È nostra intenzione pubblicare regolarmente sul sito www.malcantoneh2o.ch lo stato di avanzamento di tutte le opere in corso.

Accanto ai lavori sul territorio, sono pure avanzati anche 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 principali 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.

Nel 2018 abbiamo anche dato seguito all'invito del Comune di Bioggio e di Agno di presentare il nostro Consorzio (e quindi i suoi progetti) ai rispettivi Consigli comunali. Si tratta di un modo abbastanza innovativo per coinvolgere gli organi comunali e reputiamo questa esperienza come molto valida. Invitiamo anche altri Comuni a seguirla.

I conti sono stati controllati e verificati dalla società di revisione Consavis SA, Lugano in data 8 marzo 2019 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 31.12.2018 ammonta a CHF 11'526.19 ed è composto dal saldo della cassa (CHF 457.50) e dal conto corrente bancario (CHF 11'068.69).

voce 111.00 – crediti in conto corrente

Il saldo esposto a bilancio di CHF 80'877.06 è l'importo che complessivamente i Comuni devono ancora versare al Consorzio a copertura del fabbisogno 2018 – gestione corrente.

voce 112.00 – crediti verso i Comuni per investimenti

Il saldo esposto a bilancio di CHF 129'580.83 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 – altri transitori attivi

Il saldo di CHF 2'218.77 comprende il saldo provvisorio relativo ai contributi AVS 2018, il recupero IP 2018 e la quota parte del Consorzio depurazione delle acque della Magliasina relativo all'allestimento del sito internet in corso per i due Enti.

PASSIVO

voce 200.00 – creditori

Il saldo di CHF 209'302.85 comprende varie fatture di pertinenza dell'anno 2018 ancora da pagare ma già regolarmente contabilizzate sui rispettivi conti di riferimento. In gennaio 2019 è eseguito il pagamento addebitando il nostro conto bancario e stornando il movimento dai creditori.

Le voci più importanti sono:

Monteggio – manutenzione infrastrutture in zona Croglio 2018	CHF 28'673.55
Condotta Ponte Vedeggio saldo opere da impresario Implenia	CHF 16'916.55
Spese manutenzione Comune di Bioggio	CHF 2'535.25
Noleggio impianto Rod dicembre 2018	CHF 35'577.75
Mandato di prestazione Agno 2018	CHF 10'652.00
Pagamenti diversi di competenza anno 2018	CHF 139'401.80

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 = 0 mentre il saldo della voce 112.00 è positivo.

Essendo la differenza negativa i Comuni dovranno versare il rispettivo importo.

voce 259.00 – altri transitori passivi

Il saldo esposto di CHF 14'900.00 comprende le indennità dei membri del Consiglio Consortile ancora da versare (anno 2018), l'importo relativo al progettista generale per il 4° trimestre e l'accantonamento per la revisione contabile 2018.

GESTIONE CORRENTE

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

voce 330.300.00 – indennità membri Consiglio consortile

Saldo a consuntivo: CHF 900 con un minore costo di CHF 300 dovuto alle minori presenze di delegati comunali durante le sedute.

voce 330.300.01 – indennità membri Delegazione consortile

Saldo a consuntivo con una minore uscita di CHF 2'800. Nel corso del 2018 si sono tenute meno riunioni della Delegazione.

voce 331.310.00 – materiale di cancelleria

Saldo a consuntivo: CHF 491.70. Grazie all'uso di mezzi elettronici i costi sono ridotti al minimo

voce 331.310.01 – pubblicazioni foglio ufficiale

Saldo a consuntivo: CHF 342.35 con un minore costo di CHF 1'657.65.

In sede di previsione si pensava procedere alla pubblicazione dei concorsi legati ai nuovi progetti e imputarli alla gestione corrente. In effetti i costi di pubblicazione fanno parte degli investimenti previsti.

voce 331.312.00 – acquisto acqua dalle AIL SA

Saldo a consuntivo: CHF 300'782.95 con un maggiore costo di CHF 30'782.95.

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.

voce 331.314.00 – gestione impianti da parte di terzi

Saldo a consuntivo: CHF 118'311.20 con una minore spesa di CHF 36'688.80.

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. 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 68'177.60 con un maggiore costo di CHF 13'177.60.

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). E' 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 86'674.22 con una minore uscita di CHF 13'325.78.

E' 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 l'anno 2018 gli interventi fatti sono stati tutti di lieve entità.

voce 331.316.03 – affitto impianto Röd

Saldo a consuntivo: CHF 30'423.00 con una maggiore spesa di CHF 8'423.00.

In sede di preventivo non era previsto eseguire una regolare pulizia dell'impianto. A regime poi ci si è accorti che in considerazione della tipologia dell'impianto è necessario, vedi indispensabile, procedere a una regolare pulizia del tutto (in particolare dei filtri). Per questa ragione, oltre che all'affitto dell'impianto, si è concluso anche un contratto di manutenzione mensile.

voce 331.318.01 – consulenze progettista generale

Saldo a consuntivo: CHF 40'891.55 con un maggiore spesa di CHF 10'891.55.

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 2018 c'è stato un importante impegno aggiuntivo nella gestione e consulenza verso i progettisti che hanno iniziato il lavoro sui progetti votati con il credito quadro (MC 13/2018).

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

I conti sono molto semplici e non meritano spiegazioni particolari.
Sono indicati i progetti (investimenti) per i quali nell'anno 2018 sono stati eseguite attività.

Riportiamo l'elenco dei crediti già votati dal Consiglio Consortile e la loro situazione in merito all'utilizzo finora fatto.



CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

TABELLA INVESTIMENTI

No. MC	Descrizione	Data concessione credito	Ammontare credito lordo	Uscite totali anno 2016	Uscite totali anno 2017	Uscite totali anno 2018	Totale uscite cumulate	Credito residuo	Fatturato ai Comuni	Da fatturare ai Comuni
3/2015	Sostituzione condotte Cademario	31.08.2015	415'200.00	252'551.85	83'460.60	16'901.35	352'913.80	62'286.20	314'300.00	100'900.00
5/2015	Riscatto IV Alto Malcantone	16.12.2015	265'000.00		265'000.00		265'000.00	0.00	265'000.00	0.00
6/2015	Progettazione futuri investimenti	16.12.2015	145'000.00	40'200.00	124'300.00		164'500.00	-19'500.00	72'500.00	72'500.00
8/2016	Progettazione risanamento sorgenti Gradiccioli	12.04.2016	32'000.00		11'200.00		11'200.00	20'800.00	0.00	32'000.00
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	309'615.25	170'384.75	385'000.00	95'000.00
13/2018	Richiesta Credito quadro complessivo da destinare ai primi progetti - fase 1 -	23.05.2018	9'420'000.00			74'183.10	74'183.10	9'345'816.90		
			10'757'200.00	292'751.85	585'537.20	299'123.10	1'177'412.15	9'579'787.85	1'036'800.00	300'400.00

Nota: gli importi elencati nella colonna "da fatturare ai Comuni" dovranno necessariamente essere allineati al consuntivo al termine delle rispettive opere eseguite.

Di seguito riportiamo un breve riassunto dei diversi investimenti in corso.

Messaggio Consortile no. 3 / anno 2015

I lavori necessari sono completamente terminati. Il totale delle fatture sono tutte state saldate ad eccezione del saldo relativo alle opere di impresario costruttore (garanzia del 10% pari a CHF 22'395). E' infatti in corso il fallimento di una ditta e quindi siamo in attesa delle decisioni dell'esecutore fallimentare. A investimento concluso si darà avvio alla richiesta di versamento dei sussidi cantonali previsti.

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 201

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.**

Dobbiamo ora verificare come sistemare questo sorpasso: richiesta di un credito straordinario oppure dirottare questo importo nella gestione corrente anno 2019.

L'investimento può essere considerato chiuso.

Messaggio Consortile no. 8 / anno 2016

Le attività necessarie non sono ancora terminate. Il lavoro prosegue con alcune difficoltà date dal luogo dove sono in corso le diverse verifiche (pendio del Gradiccioli) e anche per i tipi di lavoro da eseguire (controlli idrogeologici). 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

Mentre per la parte B tutto è stato eseguito e concluso, gli interventi della parte A alcuni non sono stati completamente eseguiti in quanto inseriti nei progetti inseriti nella parte B oppure in seguito a applicazione di soluzioni alternative (ad es. gli aspetti legati alla telegestione).

Complessivamente si sono spesi CHF 309'615.25 e riteniamo questo investimento come chiuso. Primo di procedere in questa direzione ci riserviamo comunque un ulteriore approfondimento.

Messaggio Consortile no. 13 / anno 2018

È il credito più importante e molto recente. Solo da poco tempo sono iniziati i primi lavori esecutivi in seguito anche al ritardo accumulato per l'ottenimento delle diverse licenze edilizie e a tutte le procedure legate ai diversi appalti delle opere necessarie..

CONCLUSIONI

Le cifre elencate nell'esercizio 2018 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.

Infatti dopo una fase di avvio dove la precedenza è stata data alla presa in carico di tutto quanto in precedenza veniva gestito dai vecchi Consorzi e anche dai Comuni, nel corso dell'anno in questione si è fatto un notevole sforzo verso l'analisi di dettaglio del PCAI-M. Adesso possiamo indirizzarci con maggiore conoscenza verso le prime vere realizzazioni e questo per ottenere l'obiettivo di fornire a tutti i Comuni acqua potabile in abbondanza e qualità.

Durante l'anno 2018 l'Ufficio cantonale di riferimento (SPAAS) ha completato, anche con il nostro importante sostegno e impegno, il PCAI-M (Piano Cantonale Approvvigionamento Idrico della regione del Malcantone) che una volta approvato dal Gran Consiglio, darà la base legale per elargire i sussidi per tutti i lavori fatti e in corso, recenti e futuri.

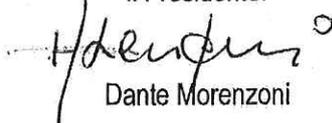
Con queste considerazioni, a disposizione durante la seduta del Legislativo per fornirvi ogni eventuale ulteriore indicazione, si invita il Consiglio Consortile a volere risolvere :

Il Consuntivo 2018 che chiude con un fabbisogno complessivo di CHF 714'377.04 è approvato

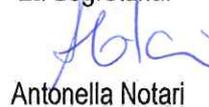
Con ogni ossequio.

Per la Delegazione Consortile

Il Presidente:


Dante Morenzoni

La Segretaria:


Antonella Notari

Allegati: estratto dei Conti ANNO 2018
Rapporto di revisione

Spettabile
Consorzio approvvigionamento idrico
del Malcantone
Via Contrada Nuova 3
6982 Agno

Lugano, 18 marzo 2019
347.1/MP/fs

**RAPPORTO DI CERTIFICAZIONE DELL'UFFICIO DI REVISIONE SUI CONTI
CONSUNTIVI PER L'ESERCIZIO 2018 DEL CONSORZIO PER
L'APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE (CAIM)**

Egregi Signori,

Nella nostra qualità di ufficio di revisione abbiamo verificato la contabilità ed il conto consuntivo del vostro Consorzio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

MANDATO

In conformità al mandato conferitoci dalla Delegazione consortile in ossequio a quanto previsto dagli articoli 20 e 23 dello Statuto consortile, abbiamo proceduto alla verifica dei conti (revisione limitata) relativi all'esercizio 2018 del Consorzio per l'approvvigionamento idrico del Malcantone.

SCOPO ED ESECUZIONE

Lo scopo della nostra revisione è finalizzato a facilitare l'organo di revisione interno e il Consiglio consortile nell'opera di controllo e di verifica della gestione finanziaria, nonché l'analisi delle procedure amministrative, contabili e gestionali.

DOCUMENTAZIONE

Per l'esecuzione del nostro lavoro ci siamo basati sulla documentazione messaci a disposizione dalla Delegazione consortile e sulle informazioni forniteci dal Signor Dante Morenzoni e dalla Signora Antonella Notari, cui rivolgiamo un particolare ringraziamento.





RESPONSABILITA' DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE

La Delegazione consortile è responsabile dell'allestimento del conto annuale in conformità alla legge. La Delegazione consortile è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme di presentazione del conto annuale, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

RESPONSABILITA' DEL REVISORE INDIPENDENTE

Il nostro compito consiste nell'esprimere un giudizio in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente agli standard professionali riconosciuti per la revisione limitata, che richiedono che la stessa venga effettuata in maniera tale da ottenere sufficiente sicurezza che il conto annuale sia privo di anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probatori per i valori e le altre informazioni contenute nel conto annuale. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una analisi della valutazione dei rischi effettuata dalla Delegazione consortile relativamente al fatto che i conti consuntivi contengano anomalie significative imputabili ad irregolarità o errori. La verifica del conto annuale e del sistema di controllo interno non comprende la ricerca sistematica di atti illeciti o di violazioni della legge o di altre disposizioni.

La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento del conto annuale, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione del conto annuale nel suo complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probatori da noi ottenuti rappresentino una base sufficiente ed adeguata per la presente nostra opinione.

OPINIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE

Il consuntivo 2018 chiude a pareggio con un totale di spese e ricavi pari a **CHF 716'938.71** e un totale di bilancio pari a **CHF 224'202.85**.

Sulla base delle nostre verifiche e con le osservazioni in precedenza elencate, siamo dell'avviso che il conto annuale relativo all'esercizio 2018 é conforme alle disposizioni legali e statutarie.

* * * * *

ly



Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi porgiamo i nostri migliori saluti.

Michele Passardi, lic. oec. HSG
Perito revisore abilitato ASR

Allegato:

- . Bilancio al 31.12.2018
- . Conto di gestione corrente 2018
- . Conto degli investimenti 2018

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
ATTIVO	337'528.20	1'677'208.32	1'790'533.67	224'202.85
BENI PATRIMONIALI	337'528.20	1'677'208.32	1'790'533.67	224'202.85
10 LIQUIDITA'	136'055.14	818'311.40	942'840.35	11'526.19
100 Casse	449.20	500.00	491.70	457.50
100.00 Cassa	449.20	500.00	491.70	457.50
102 Banche	135'605.94	817'811.40	942'348.65	11'068.69
102.00 Conto corrente Banca Raiffeisen	135'605.94	817'811.40	942'348.65	11'068.69
11 CREDITI	161'419.32	856'728.54	807'689.97	210'457.89
111 Crediti in conto corrente	136'450.64	714'511.04	770'084.62	80'877.06
111.00 Crediti verso i Comuni	136'450.64	714'511.04	770'084.62	80'877.06
112 Crediti verso i comuni per investimenti	24'968.68	142'217.50	37'605.35	129'580.83
112.01 Agno crediti per investimenti		50'296.37		50'296.37
112.02 Alto Malcantone crediti per investimenti		14'557.63		14'557.63
112.03 Aranno crediti per investimenti		4'200.62		4'200.62
112.04 Bedigliora crediti per investimenti	-9'000.00	3'273.09		-5'726.91
112.05 Bioggio crediti per investimenti		27'634.95		27'634.95
112.06 Cademario crediti per investimenti		6'590.30		6'590.30
112.07 Croglio crediti per investimenti	25'000.00	9'876.13	25'000.00	9'876.13
112.08 Curio crediti per investimenti	11'000.00	4'456.64	11'000.00	4'456.64
112.09 Migliaglia crediti per investimenti	-2'031.32	4'342.15	1'605.35	-3'636.67
112.10 Neggio crediti per investimenti		11'544.37		4'342.15
112.11 Novaggio crediti per investimenti		5'445.25		11'544.37
112.12 Vernate crediti per investimenti				5'445.25
13 TRANSITORI ATTIVI	40'053.74	2'168.38	40'003.35	2'218.77
139 Altri transitori attivi	40'053.74	2'168.38	40'003.35	2'218.77
139.00 Transitori attivi	40'053.74	2'168.38	40'003.35	2'218.77
139.01 Anticipo investimenti da recuperare dai Comuni		2'168.38	40'003.35	2'218.77
BENI AMMINISTRATIVI				
14 INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI				

CONSORZIO
PER L'APPROVVIGIONAMENTO
IDRICO DEL MALCANTONE
Casella postale 12
6991 NEGGIO



		Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
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				

17094

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Variazione diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018
PASSIVO	337'528.20	470'726.50	584'051.85	224'202.85
<i>CAPITALE DI TERZI</i>				
20 IMPEGNI CORRENTI	337'528.20	470'726.50	584'051.85	224'202.85
200 Creditori	161'841.55	315'409.00	267'947.70	209'302.85
200.00 Creditori	161'841.55	315'409.00	267'947.70	209'302.85
205 Contributi da riversare	161'841.55	315'409.00	267'947.70	209'302.85
205.00 Contributi da riversare ai Comuni				
24 ACCANTONAMENTI	158'510.95	142'217.50	300'728.45	
241 Conto degli investimenti	158'510.95	142'217.50	300'728.45	
241.01 Agno anticipi per investimenti	54'017.50	50'296.37	104'313.87	
241.02 Alto Malcantone anticipo per investimenti	16'314.89	14'557.63	30'872.52	
241.03 Aranno anticipo per investimenti	4'970.60	4'200.62	9'171.22	
241.04 Bedigliora anticipo per investimenti	3'670.01	3'273.09	6'943.10	
241.05 Bioggio anticipo per investimenti	30'444.68	27'634.95	58'079.63	
241.06 Cademario anticipo per investimenti	7'307.21	6'590.30	13'897.51	
241.07 Croglio anticipo per investimenti	9'859.52	9'876.13	19'735.65	
241.08 Curio anticipi per investimenti	4'270.88	4'456.64	8'727.52	
241.09 Miglieglia anticipi per investimenti	5'878.38		5'878.38	
241.10 Neggio anticipi per investimenti	1'409.28	4'342.15	5'751.43	
241.11 Novaggio anticipi per investimenti	13'662.66	11'544.37	25'207.03	
241.12 Vernate anticipi per investimenti	6'705.34	5'445.25	12'150.59	
25 TRANSITORI PASSIVI	17'175.70	13'100.00	15'375.70	14'900.00
259 Altri transitori passivi	17'175.70	13'100.00	15'375.70	14'900.00
259.00 Transitori passivi	17'175.70	13'100.00	15'375.70	14'900.00
259.01 Anticipo investimenti da riversare ai Comuni				
<i>CAPITALE PROPRIO</i>				
29 <i>CAPITALE PROPRIO</i>				
290 Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti				
290.00 Avanzo anno corrente				
290.01 Avanzi accumulati				

nona

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	diminuzione	Sostanza finale 31.12.2018

non

	Sostanza iniziale 01.01.2018	Variazione aumento	Sostanza finale 31.12.2018
<p>TOTALE ATTIVO</p> <p>TOTALE PASSIVO</p>			<p>224'202.85</p> <p>224'202.85</p> <p style="text-align: right;"><i>non fi</i></p>

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3 SPESE CORRENTI netto costi	716'938.71	716'938.71	710'100.00	710'100.00	756'472.99	756'472.99
4 RICAVI CORRENTI netto ricavi	716'938.71	716'938.71	710'100.00	710'100.00	756'472.99	756'472.99
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	716'938.71	716'938.71	710'100.00	710'100.00	756'472.99	756'472.99
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	716'938.71	716'938.71	710'100.00	710'100.00	756'472.99	756'472.99

CONSORZIO
PER L'APPROVVIGIONAMENTO
IDRICO DEL MALCANTONE

Casella postale 12

6991 NEGGIO



GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3						
330						
330.300.00	900.00		1'200.00		850.00	
330.300.01	12'200.00		15'000.00		13'264.00	
330.301.00	23'400.00		23'400.00		23'400.00	
330.303.00	644.00		1'200.00		841.20	
330.303.01	2'064.29		2'000.00		2'061.27	
330.303.02	639.67		1'300.00		1'291.51	
330.303.03	176.03		200.00		169.71	
	40'023.99		44'300.00		41'877.69	
<i>Totale ricavi correnti</i>		40'023.99		44'300.00		41'877.69
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
331						
331.310.00	491.70		1'000.00		510.20	
331.310.01	342.35		2'000.00		334.00	
331.311.00						
331.312.00	300'782.95		270'000.00		303'854.90	
331.314.00	118'311.20		155'000.00		160'796.55	
331.314.01	68'177.60		55'000.00		115'257.15	
331.314.02	86'674.22		100'000.00		45'296.20	
331.314.03					11'406.95	
331.316.00						
331.316.01						
331.316.02	603.10		1'000.00		604.80	
331.316.03	30'423.00		22'000.00			
331.317.00	300.00		500.00			
331.318.00	2'520.20		2'200.00		2'200.00	

Floris

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
GESTIONE CORRENTE						
331.318.01 Consulenze progettista generale	40'891.55		30'000.00		51'237.20	
331.318.02 Onorario consulente esterno per supporto	2'134.55		1'000.00		1'653.35	
331.318.03 Spese diverse	21.85		100.00		30.00	
331.318.04 Spese conto corrente Banca Raiffeisen	20'813.90		21'000.00		20'820.00	
331.318.05 Assicurazioni	4'426.55		5'000.00		594.00	
331.318.06 Spese analisi laboratorio						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	676'914.72		665'800.00		714'595.30	
Saldo		676'914.72		665'800.00		714'595.30
332 SPESE PER INTERESSI PASSIVI						
SPESE CORRENTI						
332.321.00 Interessi conto corrente Banca Raiffeisen						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

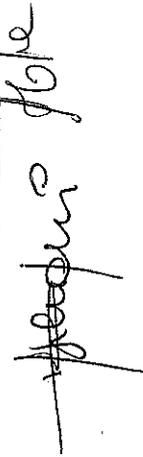
MORA

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	RICAVI CORRENTI						
442	REDDITI DELLA SOSTANZA						
	RICAVI CORRENTI						
	Interessi da conto corrente Banca Raiffeisen		11.67				22.35
	Ricavi straordinari		2'550.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'561.67				22.35
	<i>Totale spese correnti</i>	2'561.67				22.35	
	Saldo						
445	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI						
	RICAVI CORRENTI						
	Comune Agno		249'126.27		247'600.00		264'580.34
	Comune Alto Malcantone		73'730.92		73'300.00		78'081.71
	Comune Aranno		21'903.06		21'800.00		23'189.05
	Comune Bedigliora		16'581.76		16'500.00		17'165.65
	Comune Bioggio		138'707.96		137'900.00		146'498.71
	Comune Cademario		33'190.57		33'000.00		35'344.95
	Comune Croglio		47'133.43		46'900.00		50'005.74
	Comune Curio		20'843.39		20'700.00		21'984.36
	Comune Miglieglia		10'205.00		10'100.00		10'951.24
	Comune Neggio		13'735.79		13'600.00		14'619.85
	Comune Novaggio		60'200.38		59'900.00		63'502.79
	Comune Vernate		29'018.51		28'800.00		30'526.25
	<i>Totale ricavi correnti</i>		714'377.04		710'100.00		756'450.64
	<i>Totale spese correnti</i>	714'377.04		710'100.00		756'450.64	
	Saldo						

Totale

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
INVESTIMENTI						
5 USCITE PER INVESTIMENTI netto costi	299'123.10	299'123.10			585'537.20	585'537.20
6 ENTRATE PER INVESTIMENTI netto ricavi	299'123.10	299'123.10			585'537.20	585'537.20
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO	299'123.10	299'123.10			585'537.20	585'537.20
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	299'123.10	299'123.10			585'537.20	585'537.20

CONSORZIO
PER L'APPROVVIGIONAMENTO
IDRICO DEL MALCANTONE
Casella postale n°2
6991 NEGGIO



	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5						
USCITE PER INVESTIMENTI						
550						
OPERE DEL GENIO CIVILE						
USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
550.501.00 Sostituzione condotte sulla strada Patriziale di Cadem	16'901.35				83'460.60	
550.501.01 Riscatto impianto UV camera di ripartizione Piantagior					265'000.00	
550.501.02 Progettazione investimenti futuri					124'300.00	
550.501.03 Progettazione risanamento sorgenti	208'038.65				11'200.00	
550.501.04 Credito Quadro progettazione MC 11.2017	74'183.10				101'576.60	
550.501.05 Credito Quadro realizzazione MC 13.2018						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	299'123.10				585'537.20	
Saldo		299'123.10				585'537.20
						<i>Totale</i>

k

Dispositivo di risoluzione

(approvazione conto consuntivo 2018)

IL CONSIGLIO CONSORTILE DEL CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

visto il messaggio consortile No. 16/2019 del 20 marzo 2019

d e c i d e :

- è approvato il consuntivo del Consorzio Approvvigionamento Idrico del Malcantone per l'anno 2018 che chiude con un fabbisogno di CHF 714'377.04
- la Delegazione Consortile è autorizzata a prelevare il saldo a copertura dai Comuni consorziati e secondo la chiave di riparto stabilita
- è dato scarico alla Delegazione Consortile per tutta la gestione 2018

Per il Consiglio Consortile

Il Presidente:

Andrea Bernasconi

La Segretaria:

Antonella Notari