



Alle Signore e ai Signori del
Consiglio Consortile

Agno, 21 marzo 2023

MESSAGGIO CONSORTILE no. 27/2023 accompagnante il CONTO CONSUNTIVO 2022

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 2022 del Consorzio per l'Approvvigionamento Idrico del Malcantone (CAI-M), che considera un fabbisogno complessivo di CHF 993'617.62 rispetto a un importo preventivato di CHF 853'700.00

RICAPITOLAZIONE DEI CONTI

	CONSUNTIVO 2022	PREVENTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021
ricavi correnti	57.20	0.00	0.00
spese correnti	CHF 993'674.82	CHF 853'700.00	CHF 816'983.56
fabbisogno necessario	CHF 993'617.62	CHF 853'700.00	CHF 816'983.56

Il fabbisogno indicato è completamente a carico dei Comuni consorziati con ripartizione secondo la chiave di riparto in essere. Al 31.12.2022 rimangono da incassare ancora CHF 310'767.62 a pareggio del conto di gestione corrente 2022 (vedi voce di Bilancio no. 111.00 – Crediti verso i Comuni).

CONSIDERAZIONI GENERALI

L'anno contabile 2022 chiude con una maggiore uscita pari a CHF 139'917.62 (+14.08%) rispetto alle indicazioni scaturite in sede di preventivo.

Questa differenza è concentrata tutta nella categoria contabile del conto economico 331.312.00 - Acquisto acqua dalle AIL SA con una maggiore spesa pari a CHF 175'458.40. Su questo importante sorpasso di spesa ritorneremo in seguito per maggiori dettagli.

Scorrendo le diversi voci contabili si nota come 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 invece cambiamenti anche importanti. E questo in seguito a fattori facilmente individuabili (ad es. maggior consumo di acqua da parte degli utenti, necessità di chiusura delle fonti primarie – sorgenti in montagna – in seguito a manutenzioni, rotture di tubazioni, e altro ancora) e quindi una relativa richiesta di maggiori quantità con, come conseguenza, subito una variazione anche nei costi di pompaggio.

Stranamente i costi di pompaggio non hanno subito un aumento per rapporto al costo di acquisto dell'acqua e qui possiamo fare alcune riflessioni in merito. La più evidente sembra collegata ai quantitativi di acqua erogati per i Comuni del piano (Bioggio e Agno in particolare), ma anche a possibili perdite che evidentemente ora ci dovremmo impegnare, assieme a tutti i Comuni, ad individuare.

L'estate dell'anno in esame ha richiesto un importante sforzo per offrire a tutti i Comuni consorziati i quantitativi di acqua necessari. Senza nessun dubbio possiamo esprimere un sincero ringraziamento ai diversi nostri gestori che grazie a una estesa rete telematica hanno la possibilità di indirizzare l'acqua dove il bisogno risulta maggiore. Gli investimenti fatti si sono così dimostrati corretti, necessari e realizzati nella giusta sequenza.

Le migliorie e i nuovi investimenti fatti per le infrastrutture consortili portano inoltre al contenimento degli interventi di manutenzione verso, in particolare, a quelle più vetuste (ad es. tutte le diverse prese di sorgenti sul Gradiccioli ora completamente rifatte e al riparo di possibili inquinamenti in seguito a temporali o altro).

Durante l'anno in analisi non sono state fatte attività particolari, se non un controllo regolare nella gestione corrente. Per contro la nostra Delegazione ha messo molto impegno ed energie per seguire molto da vicino i diversi progetti (investimenti) 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 e MC 19/2020 – credito CHF 1'920'000), i diversi lavori esecutivi sono tutti quasi terminati. Rimane ancora da iniziare l'ammodernamento degli impianti e delle infrastrutture in zona Piantagione i cui lavori sono stati posticipati in attesa di concludere il rifacimento delle sorgenti Tossighera che ora sono terminati. Con il credito del MC19/2020 sono poi stati rimborsati tutti i diversi Comuni che avevano eseguito opere per conto del nostro Consorzio. Abbiamo così potuto accelerare la realizzazione di alcuni progetti che nel nostro calendario originale dei lavori da eseguire figuravano in tempi diversi.

Nell'anno 2022 abbiamo poi richiesto con il MC 24/2022 un nuovo credito di CHF 1'557'500 da destinare ai seguenti interventi:

- collegamento Miglieglia – Novaggio – bacino Bedeglia
- collegamento fra il bacino Pianca e le infrastrutture di Bedigliora
- collegamento dal bacino Reina verso Agno

Sono attualmente in corso gli allestimenti delle diverse domande di costruzione.

Ricordiamo che l'elenco completo degli interventi da eseguirsi era stato distribuito a tutti i Comuni consorziati già da tempo. Chi ne desiderasse una copia lo può richiedere senza nessun formalismo particolare.

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.

ANALISI DEI CONTI

BILANCIO

ATTIVO

voci 100.00 e 102.00 – cassa e conto corrente Raiffeisen

Il totale della liquidità al 31.12.2022 ammonta a CHF 144'745.24 ed è composto dal saldo della cassa (CHF 437.75) e dal conto corrente bancario (CHF 144'307.49).

voce 111.00 – crediti in conto corrente

Il saldo esposto a bilancio di CHF 310'767.62 è l'importo che complessivamente i Comuni devono ancora versare al Consorzio a copertura del fabbisogno 2022 – gestione corrente. È relativamente elevato considerato l'aumento delle uscite non preventivate.

voce 112.00 – crediti verso i Comuni per investimenti

Il saldo esposto a bilancio indica l'importo che i Comuni devono ancora versare, per l'anno di merito, a fronte della richiesta di acconto per gli investimenti in corso. A chiusura dei conti 2022 tutti i Comuni hanno versato quanto loro richiesto.

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

voce 139.00 – transitori attivi

Il saldo di CHF 45'015.30 comprende:

- anticipo assicurazione ALL RISK anno 2023
- forniture per diverse riparazioni
- rimborso di alcuni sinistri

PASSIVO

voce 200.00 – creditori

Il saldo di CHF 66'492.95 comprende varie fatture di pertinenza dell'anno 2022 ancora da pagare ma già regolarmente contabilizzate sui rispettivi conti di riferimento del conto economico. Con l'inizio dell'anno contabile 2023 è eseguito il pagamento addebitando il nostro conto bancario e pareggiando il movimento sui creditori.

voce 241.00 – conto investimenti

Il saldo esposto di CHF 220'831.56 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, essendo il saldo della voce 112.00 superiore a zero, il saldo del conto identifica la disponibilità ancora a disposizione per il pagamento degli investimenti in essere.

voce 259.00 – transitori passivi

Il saldo esposto di CHF 85'865.65 comprende i diversi impegni che il nostro Consorzio ha nei confronti di terzi. In particolare sono indicati tutti i saldi a favore degli Enti che svolgono la manutenzione delle nostre infrastrutture.

voce 259.02 – anticipo sussidi cantonali

Il saldo esposto di CHF 127'338.00 si riferisce al sussidio per il risanamento della condotta lungo la strada patriziale in zona Agra, a Cademario, opera eseguita già nel 2016.

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 – 330.300.01 indennità membri Consiglio e Delegazione

Nessuna differenza. Desideriamo unicamente rimarcare come nel corso del 2022 alcune riunioni della nostra Delegazione si sono tenute in video conferenza. E questo quando le decisioni da prendere non richiedevano necessità particolari. Le sedute Consiglio consortile sono state quelle preventivate.

voce 331.312.00 – acquisto acqua dalle AIL SA

Saldo a consuntivo: CHF 475'458.40 con una maggiore spesa di CHF 175'458.40.

Questa posizione è molto variabile; a dipendenza delle condizioni metereologiche si possono verificare maggiori oppure minori consumi di acqua potabile. L'acqua acquistata fornisce il Comune di Agno e di Bioggio e, quando necessario, viene pompata fino al Monte Cervello per poi ridiscendere su Cademario e gli altri successivi Comuni. In caso di necessità supplendo anche a eventuali pochi quantitativi che arrivano dalle sorgenti del Gradiccioli.

Come già brevemente detto il forte aumento di acquisto di acqua ci è stato anche segnalato dalle AIL SA. Infatti da un loro controllo è risultato che costantemente durante l'anno, i consumi previsti nel contratto di fornitura sono stati superati (a chi interessa abbiamo a disposizione i diversi grafici). Stiamo definendo con in diversi interessati i controlli e le verifiche necessarie.

voce 331.314.00 – gestione impianti da parte di terzi

Saldo a consuntivo: CHF 171'494.75 con una minore uscita pari a CHF 8'505.25.

Questa voce contiene i diversi contratti di manutenzione degli impianti di proprietà del nostro Consorzio e che sono stati sottoscritti dapprima con AIL SA e ora quasi esclusivamente con il Comune di Bioggio che si è assunto il compito di gestire una buona porzione delle nostre infrastrutture.

voce 331.314.01 – costi di pompaggio acqua

Saldo a consuntivo: CHF 145'913.55 con un minor costo di CHF 4'086.45.

Anche questa spesa è variabile e segue la situazione metereologica che influenza la fornitura di acqua attraverso le sorgenti tradizionali. Il minor costo è da ricercare probabilmente in una esagerata valutazione del preventivo visto come il consuntivo è uguale alle spese sostenute nell'anno 2021.

voce 331.314.02 – manutenzioni generali

Saldo a consuntivo: CHF 37'855.75 con una minore uscita di CHF 12'144.25.

Questa voce risulta sempre complicata da definire in sede di preventivo considerato le diverse necessità che si potrebbero presentare durante un anno. 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.

In considerazione delle nuove infrastrutture che si stanno installando tendenzialmente dovrebbero anche diminuire queste manutenzioni.

voce 331.314.03 – manutenzione telegestione

Saldo a consuntivo: CHF 31'165.45 con una maggiore spesa di CHF 1'165.45.

La gestione di tutti gli impianti è ora quasi completamente gestita e controllata con l'aiuto di un semplice ipad o telefonino, strumenti collegati con tutti i punti dove sono installati congegni elettronici che danno gli impulsi necessari per avviare pompe, deviare flussi di acqua, fornire oppure diminuire quantitativi di acqua, controllare bacini e allarmi e altro ancora. Appena possibile la nostra Delegazione proporrà ai Comuni consorziati una serata apposita di presentazione del sistema elettronico di gestione e controllo delle infrastrutture.

voce 331.318.01 – consulenze progettista generale

Saldo a consuntivo: CHF 18'088.70 con un minore spesa di CHF 11'911.30.

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 2022 l'impegno è stato minore in seguito ai pochi cantieri in corso.

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

I conti sono molto semplici e non meritano spiegazioni particolari.

Sono indicati i progetti (investimenti) per i quali nell'anno 2022 sono stati eseguite attività.

L'investimento totale per l'anno in analisi è stato di CHF 303'655.34, quindi nettamente inferiore ai diversi anni precedenti. I dettagli sui singoli progetti sono indicati nel seguito di questo documento.

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.

Nota: ci scusiamo per la documentazione esposta in verticale, ma non era possibile fare altrimenti. Chi desidera la tabella in formato elettronico è pregato di prendere contatto con la nostra segretaria.



CAI-M -
Investimenti anno 21

**CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE****TABELLA INVESTIMENTI situazione al 31.12.2022**

No. MC	Descrizione	Data concessione credito	Ammontare credito lordo	Uscite totali fino anno 2019	Uscite totali anno 2020	Uscite totali anno 2021	Uscite totali anno 2022	Totale uscite cumulate	Credito residuo	Sussidi cantonali	Fatturato ai Comuni	Da fatturare ai Comuni
3/2015	Sostituzione condotte Cademario	31.08.2015	415'200	375'309.50				375'309.50	39'890.50		314'300.00	61'009.50
5/2015	Riscatto UV Alto Malcantone	16.12.2015	265'000	265'000.00				265'000.00	0.00		265'000.00	
6/2015	Progettazione futuri investimenti	16.12.2015	145'000	172'945.10				172'945.10	-27'945.10		72'500.00	100'445.10
8/2016	Progettazione risanamento sorgenti Gradiccioli	12.04.2016	32'000	20'000.00				20'000.00	12'000.00			20'000.00
11/2017	Richiesta Credito quadro primi progetti necessari per iniziare i lavori	31.05.2017	480'000	363'185.85			9'933.75	373'119.60	106'880.40		385'000.00	-11'880.40
13/2018	Richiesta Credito quadro complessivo da destinare ai primi progetti - fase 1 -	23.05.2018	9'420'000	3'053'150.70	2'007'443.05	1'663'947.90	271'497.69	6'996'039.34	2'423'960.66	352'488.00	7'000'000.00	-356'448.66
19/2020	Richiesta Credito riscatto opere comunali	09.12.2020	1'920'000			1'971'951.00		1'971'951.00	-51'951.00	108'132.00	1'920'000.00	-56'181.00
24/2022	Richiesta Credito quadro progetti - fase 2 -	01.06.2022	1'557'500				22'223.90	22'223.90	1'535'276.10			22'223.90
	Totali		14'234'700	4'249'591.15	2'007'443.05	3'635'898.90	303'655.34	10'196'588.44	4'038'111.56	460'620.00	9'956'800.00	-220'831.56

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.
L'investimento fatto ha avuto un minor costo pari a CHF 39'890.50.
I sussidi pari a CHF 88'073.00 sono appena arrivati e stati registrati nella contabilità 2022.

Messaggio Consortile no. 6 / anno 2015

Gli importanti lavori tecnici eseguiti sono tutti terminati. La spesa complessiva è leggermente superiore al credito a disposizione. 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. Siamo in attesa dell'ultima fattura relativa alla progettazione degli sgasatori (apparecchi che minimizzano la circolazione di aria all'interno delle tubazioni di trasporto dell'acqua).
Successivamente il credito sarà chiuso.
Per questo piccolo investimento non sono previsti sussidi.

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 373'119.60, di cui CHF 9'933.75 nel corrente anno.
Sono previsti sussidi solo per la parte B, ancora da ricevere.

Messaggio Consortile no. 13 / anno 2018

È il credito più importante finora votato dal Consiglio consortile.
La situazione dei cinque diversi progetti previsti è la seguente:

Intervento 1: sistemazione sorgenti sul Gradiccioli – Mattarone e Tossighera - **terminato**

Credito previsto: CHF 1'424'500 Consuntivo definitivo: CHF 1'516'890.68

Non abbiamo ancora ricevuto i sussidi di diritto.

Intervento 2: pompaggio Bosco Luganese – Monte Cervello – Arosio - **manca ancora la sostituzione di una parte di tubazione in direzione Arosio**

Credito previsto: CHF 4'023'100 Consuntivo attuale: CHF 2'775'698.88

Abbiamo ricevuto una prima parte di sussidi per CHF 250'706.

Intervento 3: collegamento serbatoio Castelrotto con nuovo serbatoio La Rocchetta a Ponte Tresa – **terminato**

Credito previsto: CHF 736'640 Consuntivo attuale: CHF 338'558.12

Siamo in attesa delle fatture rimanenti come pure dei sussidi.

Intervento 4: nuovo collegamento Breno – Migliegla – **terminato**

Credito previsto: CHF 1'734'163 Consuntivo definitivo: CHF 1'220'449.83

Siamo in attesa dei sussidi.

Intervento 5: eliminazione diverse camere di ripartizione – **parzialmente terminato**

Credito previsto: CHF 1'499'725 Consuntivo attuale: CHF 780'463.14

Sussidi ricevuti fino adesso: CHF 101'782.

Nel corso dell'anno in esame abbiamo pagato ulteriori fatture per CHF 271'497.70.

Messaggio Consortile no. 19 / anno 2020

È il credito che riguarda il riscatto di diverse opere eseguite dai Comuni ma di competenza del Consorzio.

Il versamento è stato eseguito nel seguente modo:

Novaggio	CHF	51'958
Bedigliora	CHF	126'442
Alto Malcantone	CHF	428'326
Neggio	CHF	471'118
Vernate	CHF	894'107
Totale	CHF	1'971'951

Credito votato: CHF 1'920'000

Sussidio previsto: CHF 257'411 Ricevuti. CHF 108'132

Messaggio Consortile no. 24 / anno 2022

È il credito che riguarda i diversi progetti di fase 2 e che prevede un investimento complessivo pari a CHF 1'557'500.

I 4 diversi interventi sono:

- collegamento Migliegla – Novaggio lato Migliegla
progettazione: CHF 11'000
realizzazione: CHF 188'000

- collegamento Migliegla – Novaggio lato Novaggio fino a Bedeia
progettazione: CHF 21'000
realizzazione: CHF 520'000

- collegamento dal bacino Pianca (in zona Mottarello - sotto Bedigliora) in direzione del bacino di Bedigliora
progettazione: CHF 22'500
realizzazione: CHF 490'000

- collegamento da Vernate in direzione di Agno
progettazione: CHF 15'000
realizzazione: CHF 290'000

Per questi progetti sono stati spesi CHF 22'223.90.

Fino alla fine del 2022 abbiamo investito complessivamente in tutti i progetti CHF 10'196'588.45. I sussidi ricevuti corrispondono a CHF 460'620. Le promesse di sussidio (progetti terminati e in analisi) sono invece numerosi. Per il solo anno 2022 l'investimento è stato pari a CHF 303'655.35.

CONCLUSIONI

Le cifre elencate nell'esercizio 2022 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.

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

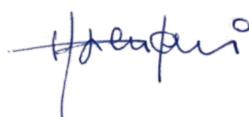
Il Consuntivo 2022 che chiude con un fabbisogno complessivo di CHF 993'617.62 è approvato

Con ogni ossequio.

Per la Delegazione Consortile

Il Presidente:

Dante Morenzoni



La Segretaria:

Antonella Notari



Rapporto di revisione
Dispositivo di risoluzione
(approvazione conto consuntivo 2022)

IL CONSIGLIO CONSORTILE DEL CONSORZIO APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DEL MALCANTONE

visto il messaggio consortile MC 27/2023 del 21 marzo 2023

d e c i d e :

1. è approvato il consuntivo del Consorzio Approvvigionamento Idrico del Malcantone per l'anno 2022 che chiude con un fabbisogno di CHF 993'617.62
2. la Delegazione Consortile è autorizzata a prelevare il saldo a copertura dai Comuni consorziati e secondo la chiave di riparto stabilita
3. è dato scarico alla Delegazione Consortile per tutta la gestione 2022

Per il Consiglio Consortile

Il Presidente:

Andrea Bernasconi

La Segretaria:

Antonella Notari