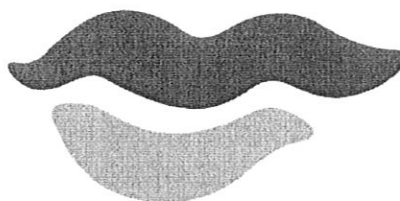




comune di gordola
azienda acqua potabile

Vincitrice del Premio
Watt d'Or2010
Riconoscimento assegnato dall'Ufficio federale dell'energia
ai migliori progetti nel campo del risparmio energetico.



acqua potabile

messaggio municipale no. 1194

conto consuntivo AAP
anno 2011



CONTO CONSUNTIVO

Azienda Acqua Potabile di Gordola - anno 2011

Gentile signora Presidente,
gentili signore, egregi signori Consiglieri,

vi sottoponiamo per esame ed approvazione il conto consuntivo 2011 dell'Azienda Acqua Potabile del Comune di Gordola che chiude con un avanzo d'esercizio nella gestione corrente di fr. 36'661.90.

Totale ricavi	fr.	660'243.20
Totale costi	fr.	623'581.30
Avanzo d'esercizio	fr.	36'661.90

Dopo la capitalizzazione dell'avanzo d'esercizio per l'anno 2011 il capitale proprio dell'Azienda Acqua Potabile al 31.12.2011 ammonta a fr. 286'923.81.

GESTIONE CORRENTE

130 Amministrazione e indennità

130.318.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Rimborso al Comune prestazioni operai	54'100.--	68'200.--

L'addebito che il Comune effettua a carico dell'Azienda Acqua Potabile, che copre i costi delle ore che gli operai della squadra comunale dedicano alla manutenzione degli impianti dell'AAP, è stato calcolato in base alle ore effettivamente prestate.

130.318.12	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Rimborso al Comune prestazioni operai (investimenti)	20'000.--	13'029.50

Nel 2011 sono state attivate le prestazioni effettuate dagli operai della squadra comunale, nell'ambito dei lavori d'investimento per i cantieri:

- sostituzione condotta Vicolo Scalate
- sostituzione condotta Isacche – Pianella
- risanamento sorgente SO2
- sostituzione condotta Via Passaroro



131 Spese d'esercizio

131.312.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Acquisto acqua da altri Comuni	5'000.--	542.40

Il fabbisogno di acqua potabile, che si reperisce presso i Comuni vicini, è stato, per il 2011, molto contenuto: sono stati acquistati, dall'Azienda di Tenero-Contra per il periodo dal 1.1. al 31.12.2011, 632 mc di acqua potabile.

131.313.14	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Acquisto materiale per allacciamenti privati	20'000.--	37'087.45

L'evoluzione degli allacciamenti privati dipende molto dall'andamento delle costruzioni edilizie sul territorio comunale. Per questo motivo una corretta previsione di spesa è da ricondurre ad un evento fortuito. La maggior spesa è comunque compensata da una maggiore entrata al conto no. 243.434.17 lavori a carico utenti.

131.314.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Manutenzione impianti di approvvigionamento	15'000.--	8'605.05

Le strutture di approvvigionamento realizzate nell'ambito dell'impianto di controllo e gestione del Carcale, hanno permesso di non attingere al conto gestione corrente per la manutenzione degli stessi in quanto nuovi.

131.318.19	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Prestazioni di terzi	6'000.-	0.--

Per l'anno in esame non si è dovuto far capo a manodopera esterna in supporto al personale della squadra comunale.



132 Interessi

132.321.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Interessi passivi al Comune	146'900.--	128'896.15

L'aumento del debito che l'Azienda Acqua Potabile ha verso il Comune è stato inferiore rispetto a previsto a seguito di un volume inferiore di costi per investimenti.

Il tasso applicato per il calcolo dell'interesse 2.78 %, corrisponde al tasso medio pagato dal Comune sul totale dei prestiti registrati a bilancio.

133 Ammortamenti

133.331.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2010</u>
Ammortamenti contatori	23'200.--	23'159.50
133.331.12	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2010</u>
Ammortamenti serbatoi	49'900.--	36'973.50
133.331.13	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2010</u>
Ammortamenti condotte	128'900.--	117'630.40
133.331.15	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2010</u>
Ammortamento contatori e materiale	9'200.--	9'084.--
133.331.16	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2010</u>
Ammortamento altre spese attivate	14'300.--	13'129.15

Con l'entrata in vigore, il 1.1.2009, delle modifiche della LOC in merito alla modalità di ammortamento dei beni amministrativi, gli stessi vengono calcolati in base alla durata di utilizzo del bene e non più sul valore residuo a bilancio.

Secondo le disposizioni pubblicate dalla Sezione Enti Locali, la spesa di ammortamento inizia di principio solo dopo il termine dei lavori (liquidazione dell'investimento).

Nel 2011, nella categoria "Ammortamenti condotte", abbiamo calcolato l'ammortamento relativo all'investimento effettuato per il Risanamento della condotta della Valle del Pentima e per gli investimenti, registrati nel conto "Credito quadro investimenti sottostrutture AAP".

Per i dettagli relativi agli ammortamenti sui beni amministrativi, vi rimandiamo al dettaglio della tabella allegata.



242 Recuperi e interessi

242.438.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Riattivazione prestazione operai	20'000.-	13'029.50

Vedi commento conto 130.318.12.

243 Ricavi d'esercizio

243.434.11	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Tasse allacciamento	20'000.-	8'300.--

Nel corso del 2011 sono stati allacciati alla rete idrica 8 nuovi stabili ed un allacciamento agricolo.

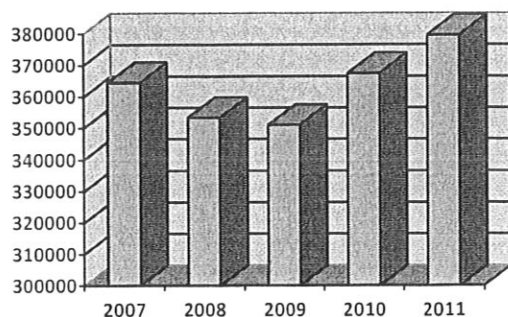
243.434.12	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Tasse allacciamento piscine	3'000.-	8'750.--

Nel corso del 2011 sono state allacciate alla rete idrica 5 nuove piscine.

243.434.15	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Tassa sul consumo	325'000.-	333'943.15

I consumi fatturati negli ultimi anni sono i seguenti:

- anno 2011 379'556 m3
- anno 2010 367'416 m3
- anno 2009 351'021 m3
- anno 2008 353'339 m3
- anno 2007 364'517 m3





243.434.17	<u>preventivo 2011</u>	<u>consuntivo 2011</u>
Lavori a carico utenti	35'000.-	46'999.05

Si rimanda al commento al conto no. 313.14 Acquisto materiale per allacciamenti privati.

GESTIONE INVESTIMENTI

Nel corso dell'anno 2011 sono state effettuate spese per investimento per un totale di fr. 744'499.95 (vedi dettaglio a pagina 22).

Entrando nel dettaglio del conto degli investimenti, vi rimandiamo alla tabella di controllo dei crediti allegata al consuntivo, nella quale vengono date, per ogni singola opera d'investimento, i dettagli che permettono di monitorare lo stato di avanzamento dei lavori.

Segnaliamo in particolare i seguenti conti che sono stati chiusi il 31.12.2011.

Conto 100.501.50 Risanamento condotta Valle del Pentima

La costruzione di una condotta volante comporta già in fase di progettazione di un'attenta analisi dei rischi e degli imprevisti durante la sua messa in opera. Imprevisti che non si sono verificati. L'ottimizzazione del tracciato in fase d'esecuzione ha permesso inoltre di ridurre i costi di posa del tratto interrato.

Il consuntivo presenta una spesa complessiva di fr. 235'764.70 (IVA esclusa) che, raffrontato al credito votato (IVA esclusa) di fr. 269'516.75, porta ad avere un minor costo (IVA esclusa) di fr. 33'752.05.



Restiamo volentieri a vostra completa disposizione per ulteriori informazioni ed invitiamo il lodevole Consiglio Comunale a voler risolvere:

1. è approvato il conto consuntivo per l'esercizio 2011 dell'Azienda Acqua Potabile del Comune di Gordola che presenta un totale di ricavi correnti di fr. 660'243.20, un totale di uscite correnti di fr. 623'581.30 e un avanzo d'esercizio di fr. 36'661.90; un onere netto per investimenti di fr. 744'499.95 ed un disavanzo totale di fr. 507'861.50; unitamente al bilancio chiuso al 31 dicembre 2011;
2. è approvata la destinazione dell'avanzo d'esercizio di fr. 36'661.90 in aumento del capitale proprio;
3. è approvato il consuntivo dell'investimento inerente il risanamento della Condotta della Valle del Pentima (messaggio municipale no. 1131) che presenta un costo complessivo di fr. 235'764.70 con una minor spesa di fr. 33'752.05.

Con distinti ossequi.

per il Municipio:

il Sindaco
arch. A. Zuellig

il Segretario
S. Benzoni

Preavvisato favorevolmente dalla Commissione Azienda Acqua Potabile il 14.03.2012
Approvato con risoluzione municipale no. 222 del 26.03.2012
Va per esame alla Commissione della Gestione



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina 8

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE		PREVENTIVO 2011			
	CONSUNTIVO 2011	RICAVI CORRENTI	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI		
1 SPESE CORRENTI	623'581.30	94.45 %	0.00	0.00%	659'800.00	0.00
2 RICAVI CORRENTI	0.00	0.00 %	660'243.20	100.00%	0.00	651'500.00
TOTALI	623'581.30	94.45 %	660'243.20	100.00 %	659'800.00	651'500.00
MAGGIOR COSTO						8'300.00
AVANZO D'ESERCIZIO	36'661.90	5.55 %				
TOTALI A PAREGGIO	660'243.20		660'243.20		659'800.00	659'800.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

9

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

RICAVI %

SPESE %

1	SPESE CORRENTI				
130	Amministrazione e indennità	179'601.50	27.20	0.00	0.00
131	Spese d'esercizio	114'994.10	17.42	0.00	0.00
132	Interessi	128'896.15	19.52	0.00	0.00
133	Ammortamenti	200'089.55	30.31	0.00	0.00

TOTALE PER DICASTERO

0.00

2 RICAVI CORRENTI

242	Recuperi e interessi	0.00	0.00	26'042.15	3.94
243	Ricavi d'esercizio	0.00	0.00	634'201.05	96.06

TOTALE PER DICASTERO

660'243.20

TOTALI

660'243.20

94.45 %

100.00 %

AVANZO D'ESERCIZIO

36'661.90

5.55 %

TOTALI A PAREGGIO

660'243.20

660'243.20



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
3	100.00	SPESE CORRENTI	623'581.30	659'800.00	529'926.90
30	0.32	SPESE PER IL PERSONALE	2'020.00	3'500.00	1'860.00
300	0.22	Onorari ed indennità ad autorità	1'360.00	2'500.00	1'760.00
306	0.00	Abbigliamento di servizio	0.00	500.00	0.00
309	0.11	Altre spese per il personale	660.00	500.00	100.00
31	46.92	SPESE PER BENI E SERVIZI	292'575.60	283'300.00	211'078.20
310	1.07	Materiale d'ufficio	6'697.40	5'500.00	5'269.45
311	0.94	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	5'869.75	1'500.00	129.20
312	1.25	Acqua, energia e combustibili	7'782.75	10'000.00	6'402.20
313	9.04	Materiale di consumo	56'345.25	45'000.00	27'104.85
314	6.33	Manutenzione stabili e strutture	39'462.15	49'000.00	48'014.40
315	0.24	Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature	1'501.65	1'000.00	0.00
318	28.05	Servizi ed onorari	174'916.65	171'300.00	124'158.10
32	20.67	INTERESSI PASSIVI	128'896.15	147'400.00	123'913.00
320	0.00	Interessi passivi	0.00	500.00	0.00
321	20.67	Interessi passivi per debiti a breve scadenza	128'896.15	146'900.00	123'913.00
33	32.09	AMMORTAMENTI	200'089.55	225'600.00	193'075.70
330	0.02	Ammortamenti su beni patrimoniali	113.00	100.00	18.80
331	32.07	Ammortamenti ordinari beni amministrativi	199'976.55	225'500.00	193'056.90



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

11

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
4	100.00	RICAVI CORRENTI	660'243.20	651'500.00	617'809.75
42	0.06	REDDITI DELLA SOSTANZA	373.65	1'000.00	532.70
420	0.06	Interessi da banche	373.65	1'000.00	532.70
43	99.94	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE	659'869.55	650'500.00	617'277.05
434	94.50	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	623'914.55	608'000.00	605'598.85
436	0.06	Rimborsi	399.00	500.00	1'069.20
438	3.83	Prestazioni proprie per investimenti	25'269.50	30'000.00	692.50
439	1.56	Altri ricavi per prestazioni e vendite	10'286.50	12'000.00	9'916.50



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

12

1	SPESE CORRENTI	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
130	Amministrazione e indennità				
3	SPESE CORRENTI				
300.11	Onorario Commissione	1'360.00		2'500.00	1'760.00
306.11	Abbigliamento di servizio	0.00		500.00	0.00
309.11	Formazione personale	660.00		500.00	100.00
310.11	Spese di cancelleria	4'363.20		3'000.00	2'897.10
310.12	Tasse e abbonamenti	2'334.20		2'500.00	2'372.35
311.11	Acquisto mobilio	534.00		500.00	129.20
318.11	Rimborso al Comune prestazioni operai comunali	68'200.00		54'100.00	26'500.00
318.12	Rimborso al Comune prestazioni operai (investimenti)	13'029.50		20'000.00	692.50
318.13	Rimborso al Comune prestazioni UTC	70'400.00		65'700.00	65'400.00
318.14	Rimborso al Comune prestazione Amministrazione	6'000.00		6'000.00	6'000.00
318.15	Rimborso al Comune affitto magazzino	3'500.00		3'500.00	3'500.00
318.16	Revisione contabilità	1'500.00		1'500.00	1'500.00
318.18	Costi di informazione e sensibilizzazione	2'343.35		2'500.00	1'720.25
318.20	Spese per procedure d'incasso	53.00		500.00	903.90
318.21	Affrancazioni postali	3'256.40		2'500.00	2'264.50
318.22	Tasse sociali	2'067.85		2'000.00	1'727.85
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	179'601.50		167'800.00	117'467.65
	SALDO		179'601.50	167'800.00	117'467.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina
13

1	S P E S E C O R R E N T I	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
131	Spese d'esercizio				
3	SPESE CORRENTI				
311.12	Acquisto attrezzature e macchinari	5'335.75		1'000.00	0.00
312.11	Acquisto acqua da altri Comuni	542.40		5'000.00	352.10
312.12	Acquisto energia elettrica	7'240.35		5'000.00	6'050.10
313.11	Acquisto materiale per impianti di approvvigionamento	6'315.30		7'000.00	3'045.20
313.12	Acquisto materiale per impianti di distribuzione	11'087.05		15'000.00	11'964.35
313.13	Acquisto materiale per impianti di telegestione	0.00		2'000.00	0.00
313.14	Acquisto materiale per allacciamenti privati	37'087.45		20'000.00	11'898.25
313.15	Acquisto materiale di pulizia	613.65		500.00	197.05
313.16	Acquisto carburante	1'241.80		500.00	0.00
314.11	Manutenzione impianti di approvvigionamento	8'605.05		15'000.00	15'268.95
314.12	Manutenzione impianti di distribuzione	18'335.10		20'000.00	24'678.90
314.13	Manutenzione impianti di telegestione	5'371.55		5'000.00	3'704.80
314.14	Manutenzione allacciamenti privati	966.45		2'000.00	1'690.00
314.15	Manutenzione contatori	642.50		2'000.00	641.75
314.16	Spese per analisi e controllo acqua	5'541.50		5'000.00	2'030.00
315.11	Manutenzione veicolo e attrezzature	1'501.65		1'000.00	0.00
318.17	Perizie e consulenze esterne	2'606.30		5'000.00	0.00
318.19	Prestazioni di terzi	0.00		6'000.00	13'949.10
318.23	RC veicolo	1'960.25		2'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	114'994.10		119'000.00	95'470.55
	SALDO		114'994.10	119'000.00	95'470.55



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

14

1	SPESE CORRENTI	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
132	Interessi				
3	SPESE CORRENTI				
320.11	Interessi passivi conti correnti	0.00		500.00	0.00
321.11	Interessi passivi al Comune	128'896.15		146'900.00	123'913.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	128'896.15		147'400.00	123'913.00
	SALDO		128'896.15	147'400.00	123'913.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

15

1	SPESE CORRENTI	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
133	Ammortamenti				
3	SPESE CORRENTI				
330.11	Perdite su debitori	113.00		100.00	18.80
331.11	Ammortamenti sorgenti	23'159.50		23'200.00	23'159.50
331.12	Ammortamento serbatoi	36'973.50		49'900.00	36'973.50
331.13	Ammortamento condotte	117'630.40		128'900.00	110'710.75
331.15	Ammortamento contatori e materiale	9'084.00		9'200.00	9'084.00
331.16	Ammortamento altre spese attivate	13'129.15		14'300.00	13'129.15
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	200'089.55		225'600.00	193'075.70
	SALDO		200'089.55	225'600.00	193'075.70



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

16

	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
	SPESE	RICAVI		
2 RICAVI CORRENTI				
242 Recuperi e interessi				
4 RICAVI CORRENTI				
420.11 Interessi attivi conti correnti		373.65	1'000.00	532.70
436.11 Rimborso interessi e spese		399.00	500.00	1'069.20
438.11 Riattivazione prestazioni operai		13'029.50	20'000.00	692.50
438.12 Riattivazione prestazioni UTC		12'240.00	10'000.00	0.00
TOTALE RICAVI		26'042.15	31'500.00	2'294.40
TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
SALDO	26'042.15		-31'500.00	-2'294.40



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

17

2	RICAVI CORRENTI	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010
		SPESE	RICAVI		
243	Ricavi d'esercizio				
4	RICAVI CORRENTI				
434.11	Tasse allacciamento stabili		8'300.00	20'000.00	18'400.00
434.12	Tasse allacciamento piscine		8'750.00	3'000.00	0.00
434.13	Tasse abbonamento		202'766.70	203'000.00	200'521.60
434.14	Tassa abbonamento agricolo		9'601.65	10'000.00	9'520.00
434.15	Tassa sul consumo		333'943.15	325'000.00	325'442.60
434.16	Tassa consumo temporaneo		3'554.00	2'000.00	2'194.25
434.17	Lavori a carico utenti		46'999.05	35'000.00	39'520.40
434.18	Tassa per uso comunale		10'000.00	10'000.00	10'000.00
439.11	Vendita acqua ad altri Comuni		10'286.50	12'000.00	9'916.50
	TOTALE RICAVI		634'201.05	620'000.00	615'515.35
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	634'201.05		-620'000.00	-615'515.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

18

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

DICASTERO	USCITE CONSUNTIVO 2011	ENTRATE CONSUNTIVO 2011	USCITE PREVENTIVO 2011	ENTRATE PREVENTIVO 2011
1 SPESE CORRENTI	744'499.95 372.29 %	199'976.55 100.00 %	905'000.00	225'500.00
TOTALI	744'499.95 372.29 %	199'976.55 100.00 %	905'000.00	225'500.00
SALDO		544'523.40 272.29 %		679'500.00
TOTALI A PAREGGIO	744'499.95	744'499.95	905'000.00	905'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA	
Pagina	19

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE

	U SCITE	%	ENTRATE	%
1 SPESE CORRENTI				
100 Spese correnti	744'499.95	372.29	199'976.55	100.00
TOTALE PER DICASTERO	744'499.95		199'976.55	
TOTALI	744'499.95	372.29 %	199'976.55	100.00 %
SALDO			544'523.40	272.29 %
TOTALI A PAREGGIO	744'499.95		744'499.95	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina
20

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	744'499.95	905'000.00
50	100.00	Investimenti in beni amministrativi	744'499.95	905'000.00
501	99.92	Opere genio civile	743'888.85	905'000.00
506	0.08	Mobilio, macchine, veicoli, attrezzature	611.10	0.00

CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2011
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	199'976.55	225'500.00
68	100.00	Riporto degli ammortamenti	199'976.55	225'500.00
681	100.00	Ammortamenti ordinari beni amministrativi	199'976.55	225'500.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

22

1	S P E S E C O R R E N T I	RIS. C.C.	IMPOR TO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2011		PREVENTIVO 2011
				USCITE	ENTRATE	
100	Spese correnti					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.29	Allacciamento pozzi Brere / Tenero			0.00		10'000.00
501.32	Sostituzione condotta Via Caserma			0.00		70'000.00
501.33	Sostituzione condotta Via Passaroro	27-06-2011	490'000.00	57'998.25		180'000.00
501.34	Sostituzione condotta Via Carcale			0.00		5'000.00
501.35	Sostituzione condotta Via Pianella			7'700.00		0.00
501.37	Sostituzione condotta Via Sasso Misocco			7'000.00		0.00
501.38	Sostituzione condotta Isacche - Pianella	12-03-2012	105'000.00	24'004.00		0.00
501.46	Progettazione nuovo serbatoio Gordemo	30-11-2009	65'000.00	2'000.00		0.00
501.47	Risanamento sorgente SO2			10'020.00		0.00
501.50	Risanamento condotta Valle del Pentima	30-11-2009	290'000.00	196'306.20		190'000.00
501.51	Credito quadro investimento sottostrutture AAP	30-11-2009	150'000.00	83'709.55		0.00
501.52	Impianto di produzione idroelettrica (Microcentrale)	06-09-2010	690'000.00	109'136.45		300'000.00
501.54	Impianto controllo e regolazione del Carcale	06-09-2010	460'000.00	246'014.40		150'000.00
506.03	Credito quadro acquisto contatori AAP	20-06-2005	180'000.00	611.10		0.00
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.00	Riporto ammortamenti ordinari				199'976.55	225'500.00
	TOTALE ENTRATE				199'976.55	225'500.00
	TOTALE USCITE			744'499.95		905'000.00
	SALDO				544'523.40	679'500.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

23

RIASSUNTO CONSUNTIVO 2011 PREVENTIVO 2011

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

Uscite correnti	423'604.75	434'300.00
Ammortamenti amministrativi	199'976.55	225'500.00
Addebiti interni	0.00	0.00
Totale spese correnti	623'581.30	659'800.00
Entrate correnti	660'243.20	651'500.00
Accrediti interni	0.00	0.00
Totale ricavi correnti	660'243.20	651'500.00

Avanzo d'esercizio

36'661.90

-8'300.00

CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI

Uscite per investimenti	744'499.95	905'000.00
Entrate per investimenti (escluso il riporto degli ammortamenti 68*)	0.00	0.00
Onere netto di investimento	744'499.95	905'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE
PER L'ANNO 2011

ACAP - GORDOLA

Pagina

24

PREVENTIVO 2011

CONSUNTIVO 2011

RIASSUNTO

CONTO DI CHIUSURA

Onere netto d'investimento			905'000.00
Ammortamenti amministrativi	199'976.55	744'499.95	225'500.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	36'661.90		-8'300.00
Autofinanziamento		236'638.45	217'200.00
Disavanzo totale		-507'861.50	-687'800.00

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2011

ACAP - GORDOLA

Pagina 25

RIASSUNTO DEL BILANCIO

C O N S U M T I V O
A T T I V O P A S S I V O

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	420'024.06	
BENI AMMINISTRATIVI	4'984'025.40	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDEZZA PASSIVA	0.00	

CAPITALE DI TERZI		5'117'125.65
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		250'261.91

TOTALI	5'404'049.46	5'367'387.56
--------	--------------	--------------

AVANZO D'ESERCIZIO		36'661.90
--------------------	--	-----------

TOTALI A PAREGGIO	5'404'049.46	5'404'049.46
-------------------	--------------	--------------

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2011**

ACAP - GORDOLA

Pagina 26

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	A T T I V O			
10	LIQUIDITA'	20'830.09	-88.52	181'510.76
11	CREDITI	399'050.47	5.33	378'841.00
13	TRANSITORI ATTIVI	143.50	-86.90	1'095.70
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'947'177.40	12.55	4'395'582.00
17	ALTRE USCITE ATTIVATE	36'848.00	-16.10	43'920.00
19	ECCEDEENZA PASSIVA	0.00		0.00
		5'404'049.46	8.06	5'000'949.46

BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2011

ACAP - GORDOLA	
Pagina	27

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	P A S S I V O			
20	IMPEGNI CORRENTI	5'117'125.65	7.71	4'750'687.55
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
25	TRANSITORI PASSIVI	0.00		0.00
29	CAPITALE PROPRIO	250'261.91	0.00	250'261.91
		5'367'387.56	7.33	5'000'949.46

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2011**

ACAP - GORDOLA	
Pagina	28

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
A T T I V O		5'404'049.46	5'000'949.46	8.06	403'100.00
	LIQUIDITA'	20'830.09	181'510.76	-88.52	-160'680.67
101.01	Conto corrente postale	19'668.69	180'309.46	-89.09	-160'640.77
102.01	Banca Raiffeisen Gordola	1'161.40	1'201.30	-3.32	-39.90
	CREDITI	399'050.47	378'841.00	5.33	20'209.47
115.01	Debitori utenti	359'612.25	370'580.20	-2.96	-10'967.95
115.02	Debitore imposta preventiva	130.67	221.75	-41.07	-91.08
115.03	Debitori diversi	0.00	894.75	-100.00	-894.75
119.01	IVA precedente da recuperare	39'307.55	7'144.30	450.19	32'163.25
	TRANSITORI ATTIVI	143.50	1'095.70	-86.90	-952.20
139.00	Transitori attivi	143.50	1'095.70	-86.90	-952.20
	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	4'947'177.40	4'395'582.00	12.55	551'595.40
141.01	Sorgenti	552'464.50	565'604.00	-2.32	-13'139.50
141.02	Serbatoi	1'137'528.95	1'063'366.00	6.97	74'162.95
141.03	Condotte	3'192'974.00	2'687'872.00	18.79	505'102.00
146.01	Contatori e materiale	46'037.10	54'510.00	-15.54	-8'472.90
146.02	Veicoli	18'172.85	24'230.00	-25.00	-6'057.15
	ALTRE USCITE ATTIVATE	36'848.00	43'920.00	-16.10	-7'072.00
171.01	Uscite di pianificazione	4'350.00	5'800.00	-25.00	-1'450.00
179.01	Impianti speciali (elettronica-informatica)	32'498.00	38'120.00	-14.75	-5'622.00

**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2011**

ACAP - GORDOLA	
Pagina	29

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
P A S S I V O					
IMPEGNI CORRENTI					
200.01	Creditori	206'001.90	48'772.35	322.37	157'229.55
206.01	c/c comune di Gordola	1'611'123.75	1'397'470.80	15.29	213'652.95
206.04	c/c comune (prestito)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
206.05	c/c comune (prestito)	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	0.00
206.06	c/c comune (prestito)	1'300'000.00	1'300'000.00	0.00	0.00
209.01	Creditore IVA da rimb. AFC	0.00	4'444.40	-100.00	-4'444.40
CAPITALE PROPRIO					
290.01	Avanzi d'esercizio cumulati di anni precedenti	250'261.91	250'261.91	0.00	0.00
291.01	Avanzo d'esercizio anno di gestione	0.00	162'379.06	54.12	87'882.85
			87'882.85	-100.00	-87'882.85

BENI AMMINISTRATIVI AAP

consuntivo 2011

descrizione	valore iniziale di investimento	01.01.2011	investimenti	sussidi federali	valore prima ammortamenti	ammortamenti	31.12.2011	tasso ammortamento
sorgenti	1'020'163.00	565'604.00	10'020.00	0.00	575'624.00	23'159.50	552'464.50	4.02 %
serbatoi	1'896'459.45	1'063'366.00	111'136.45	0.00	1'174'502.45	36'973.50	1'137'528.95	3.15 %
condotte	5'987'694.40	2'687'872.00	622'732.40	0.00	3'310'604.40	117'630.40	3'192'974.00	3.55 %
contatori e materiale	461'833.10	54'510.00	611.10	0.00	55'121.10	9'084.00	46'037.10	16.48 %
veicoli	30'287.00	24'230.00	0.00	0.00	24'230.00	6'057.15	18'172.85	25.00 %
altre spese attivate	92'310.00	43'920.00	0.00	0.00	43'920.00	7'072.00	36'848.00	16.10 %
TOTALI		4'439'502.00	744'499.95	0.00	5'184'001.95	199'976.55	4'984'025.40	

Tasso medio applicato sul valore residuo al 1.1.2011:

4.50%

TABELLA CONTROLLO CREDITI

Risoluzione di credito			Denominazione conto		Controllo dei crediti al 31.12.2011		Stato avanzamento lavori al 31.12.2011		
M.M.	data CC	credito lordo	credito al netto IVA	scadenza	spesa anno corrente al netto IVA	uscita totale cumulata al netto IVA	costi valutati al 31.12.2011 al netto IVA	totale valutato al 31.12.2011 al netto IVA	credito residuo (+) soprasso (-) al netto IVA
969	01.07.2002	30'000.00	27'881.05	31.12.2003	0.00	16'570.65	1'500.00	18'070.65	9'810.40
1017	20.06.2005	180'000.00	167'286.25	31.12.2007	611.10	110'710.65	56'000.00	166'710.65	575.60
1027	20.06.2005	100'000.00	92'936.80	31.12.2006	0.00	63'234.40	29'000.00	92'234.40	702.40
1120	30.11.2009	150'000.00	139'405.20	31.12.2013	83'709.55	108'435.15	30'000.00	138'435.15	970.05
1129	30.11.2009	65'000.00	60'408.90	-	2'000.00	49'614.50	5'000.00	54'614.50	5'794.40
1132	30.11.2009	290'000.00	269'516.75	-	196'306.20	235'764.70	0.00	235'764.70	33'752.05
1139	06.09.2010	690'000.00	641'263.95	-	109'136.45	151'402.80	440'000.00	591'402.80	49'861.15
1139	06.09.2010	460'000.00	427'509.30	-	246'014.40	280'461.25	100'000.00	380'461.25	47'048.05
1161	27.06.2011	490'000.00	453'703.70	27.06.2014	57'988.25	57'988.25	370'000.00	427'988.25	25'705.45
1177	12.03.2012	105'000.00	97'222.20	12.03.2015	24'004.00	24'004.00	70'000.00	94'004.00	3'218.20
					0.00	40'086.60	0.00	40'086.60	-40'086.60
					10'020.00	118'424.75	0.00	118'424.75	-118'424.75
					0.00	9'500.00	0.00	9'500.00	-9'500.00
					0.00	7'360.00	0.00	7'360.00	-7'360.00
					0.00	3'248.50	0.00	3'248.50	-3'248.50
					0.00	3'000.00	0.00	3'000.00	-3'000.00
					0.00	1'750.95	0.00	1'750.95	-1'750.95
					7'700.00	7'700.00	0.00	7'700.00	-7'700.00
					7'000.00	7'000.00	0.00	7'000.00	-7'000.00
					744'499.95	1'296'267.15	1'101'500.00		
					Totale investimenti in beni amministrativi				
						2'040'767.10			

1) i conto contrassegnati sono da considerare chiusi al 31.12.2011

2) segue Messaggio municipale dopo progetto definitivo



Lodevole Municipio
del Comune di Gordola
6596 Gordola

Mendrisio, 26 marzo 2012/AB/As

Egregio Signor Sindaco
Egregi Signori Municipali

Conformemente al mandato conferitoci abbiamo verificato i conti consuntivi 2011 dell'Azienda acqua potabile del vostro Comune.

Il Municipio è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo, mentre il nostro compito consiste nella sua verifica. Confermiamo di adempiere i requisiti legali relativi all'abilitazione professionale e all'indipendenza.

La nostra verifica è stata effettuata conformemente alla direttiva di applicazione della SEL dell'art. 171a cpv. 2 e 4 LOC ed agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale che anomalie significative nel conto consuntivo possano essere identificate con un grado di sicurezza accettabile. Confermiamo di disporre della necessaria abilitazione ai sensi della Legge federale sull'abilitazione e sorveglianza dei revisori. Abbiamo verificato le posizioni e le informazioni del conto consuntivo mediante procedure analitiche e di verifica a campione. Abbiamo inoltre giudicato l'applicazione dei principi determinanti, le decisioni significative in materia di valutazione, nonché la presentazione del conto consuntivo nel suo insieme. Siamo dell'avviso che la nostra verifica costituisca una base sufficiente per la presente nostra opinione.

A nostro giudizio la contabilità ed il conto consuntivo sono conformi alle disposizioni legali.

Raccomandiamo l'approvazione formale degli allegati conti consuntivi 2011.

La relazione allegata riferisce sull'esito dei nostri controlli e verifiche ai sensi dei disposti della direttiva di applicazione dell'art. 171a cpv. 2 LOC.

INTERFIDA REVISIONI E CONSULENZE SA

Angelo Bianchi

Christian Grisoni