



Novaggio, 19 marzo 2018

Messaggio municipale No. 2 – 2018

Che accompagna la richiesta di approvazione del consuntivo 2017 dell'Azienda Acqua Potabile del comune di Novaggio.

Ris. Mun.	13430
Data	20.03.2018
Dicastero	Finanze
Per esame della commissione della gestione	

Signor Presidente,

Signore e Signori Consiglieri Comunali;

Il Municipio di Novaggio sottopone al vostro esame e alla vostra approvazione il conto consuntivo dell'Azienda Acqua Potabile. Come risulta dai dati esposti in questo documento il conto consuntivo dell'Azienda Acqua Potabile per l'anno 2017 chiude con un risultato d'esercizio di **CHF 18'470.04**.

Considerazioni generali

Di seguito i dati in CHF che riassumono l'andamento della gestione corrente per l'Azienda acqua potabile dove viene evidenziato il risultato d'esercizio e un paragone tra preventivo e consuntivo.

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	131'842.21		127'300.00
Ammortamenti amministrativi	67'869.00		67'869.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti	_____	199'711.21	195'169.00
Entrate correnti	218'181.25		214'200.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti	_____	218'181.25	214'200.00
Avanzo d'esercizio		18'470.04	19'031.00

Per l'anno in analisi l'andamento della gestione corrente, dell'azienda comunale acqua potabile, resta allineato al preventivo per quanto concerne ricavi e spese.

	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2017
3 SPESE CORRENTI	199'711.21	195'169.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	118'274.85	117'800.00
32 INTERESSI PASSIVI	13'567.36	8'500.00
33 AMMORTAMENTI	67'869.00	68'869.00
4 RICAVI CORRENTI	218'181.25	214'200.00
41 REGALIE E CONCESSIONI	218'147.95	214'100.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	100.00
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITA, TASSE, DIR. E MULTE	33.30	0.00

SPESE CORRENTI

Per quanto concerne le **uscite del conto 020 Amministrazione generale** si possono osservare le seguenti particolarità:

311.00 manutenzione rete di distribuzione: non vi è stata la necessità di procedere con l'acquisto di un importante numero di contatori, diversamente da quanto preventivato.

315.02 manutenzione rete di distribuzione: i costi sono dovuti a interventi di riparazione, manutenzione e ricerca perdite sulla rete idrica comunale.

315.06- CAIM consorzio approvvigionamento idrico del Malcantone: Un maggior costo dovuto al pagamento di ultimo acconto e del conguaglio relativi all'anno di gestione 2016 (pagamenti pervenuti dopo la chiusura dei consuntivi comunali 2016).

331.00 Ammortamenti ordinari in beni amministrativi: Si tratta degli ammortamenti lineari per CHF 67'869.00 come riportato all'interno delle allegate tabelle di ammortamento.

RICAVI CORRENTI

I ricavi restano in linea con quelli dell'anno passato, per quello che concerne le tasse di abbonamento, non vi è stata un'importante variazione dei contratti.

410.03.00 Tassa di consumo: si è riscontrato invece un aumento del consumo dovuto a un'estate particolarmente calda. Di seguito alcuni dati sull'andamento dei consumi negli ultimi cinque anni.

Statistica dei consumi di acqua potabile:

Anno	2014	2015	2016	2017
Metri cubi consumati	60'446.00	65'728.5	64'661.5	69'730
Fatturato	72'535.20	78'874.20	77'593.80	83'675.20

Conto degli investimenti

Nell'anno 2017 non sono stati fatti investimenti direttamente dall'Azienda comunale, tuttavia sono state registrate uscite per CHF 64'090.00 quale partecipazione dell'azienda comunale agli investimenti del CAIM. Nello specifico gli investimenti del CAIM oggetto di finanziamento comunale in base alla chiave di riparto predefinita dal consorzio, sono i seguenti:

Descrizione	CHF
Riscatto impianto UV piantagione Alto Malcantone	22'340.00
2° acconto per sostituzione condotte strada patriziale Cademario	8'750.00
1° acconto credito quadro 2017	33'000
Totale	64'090.00

Il contributo agli investimenti CAIM è registrato all'interno del conto attivo di bilancio *“contributi per investimenti” 162.01 Contributi investimenti CAIM.*

Conto di bilancio

	C O N S U N T I V O	
	ATTIVO	PASSIVO
RIASSUNTO DEL BILANCIO		
BENI PATRIMONIALI	737'342.96	
BENI AMMINISTRATIVI	1'761'193.00	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	

CAPITALE DI TERZI		1'953'357.73
FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00
CAPITALE PROPRIO		526'708.19

TOTALI	2'498'535.96	2'480'065.92

AVANZO D'ESERCIZIO		18'470.04

Analizzando i dati riportati nel conto di bilancio si osserva innanzitutto un consolidamento del capitale proprio (quale somma degli avanzi/disavanzi d'esercizio delle gestioni precedenti) che riporta la seguente evoluzione positiva:

2012	2013	2014	2015	2016	2017
0.00	0.00	44'176.95	31'290	526'708.19	545'178.23

I dati 2017 riportano il risultato d'esercizio dell'anno d'analisi pari a CHF 18'470.04 non ancora capitalizzato, mentre nell'anno precedente il risultato di esercizio era già stato capitalizzato in sede di consuntivo.

Continua il trend in diminuzione dei debiti a medio e lungo termine con una ripercussione positiva sul debito pubblico pro capite. La principale linea di credito è aperta con Banca Stato, con un tasso d'interesse dello 0.65% per un importo complessivo di CHF 1'300'000.

L'evoluzione positiva dei debito verso terzi risulta la seguente negli ultimi anni:

2012	2013	2014	2015	2016	2017
1'849'800	1'820'000	1'790'200	1'360'400	1'330'600	1'300'000

Conclusioni

In linea con quanto sopra espresso il Municipio invita il Consiglio Comunale a risolvere:

- 1. I conti consuntivi 2017 dell'Azienda comunale dell'acqua potabile di Novaggio sono approvati con un avanzo d'esercizio di CHF 18'470.04.**
- 2. Si da scarico all'esecutivo della gestione per l'anno 2017.**
- 3. Sono approvati i conti consuntivi del CAIM per l'anno 2017.**

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco
Romani Paolo

La Segretaria
Cappelli Tiziana