



Municipio di S. Antonino

Via Municipio 10, 6592 S. Antonino

Tel. 091 850 20 90 cancelleria@santonino.ch

Fax 091 850 20 99 http://www.santonino.ch

Ccp 65-791-4

S. Antonino, marzo 2012

MESSAGGIO MUNICIPALE N. 2/2012: Aggiornamento del preventivo 2011 dell'Azienda acqua potabile con un ammortamento di fr. 25'000.-- e consuntivo 2011 dell'Azienda acqua potabile

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

sottoponiamo alla vostra approvazione i conti consuntivi 2011 dell'Azienda acqua potabile che chiudono con un avanzo d'esercizio di fr. 33'624.35 e, dopo la contabilizzazione di un ammortamento supplementare di fr. 25'000.--, con un avanzo d'esercizio di fr. 8'624.35.

Nello specchio riassuntivo che segue si può comprendere come è stato conseguito il risultato d'esercizio di quest'anno. Nel capitolo dedicato all'analisi del conto di gestione presenteremo delle informazioni aggiuntive a supporto delle cifre esposte nel rendiconto finanziario che accompagna il presente messaggio.

Gestione corrente	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Entrate correnti	369'272.40 +	326'600.00 +	354'920.56 +
Uscite correnti	235'662.40 ./.	214'800.00 ./.	228'549.80 ./.
Ammortamenti amministrativi	99'985.65 ./.	100'400.00 ./.	93'923.15 ./.
Ammortamenti straordinari	25'000.00 ./.		10'100.00 ./.
Avanzo d'esercizio	8'624.35 =	11'400.00 =	22'347.61 =

Per quanto riguarda gli investimenti effettuati durante l'anno, possiamo notare dallo specchio seguente, come siano inferiori alle previsioni iniziali, benché rientrino in una media annua degli investimenti fatti nel corso degli ultimi anni. Due importanti investimenti, pianificati per il 2011, non sono ancora stati avviati e questo comporta parzialmente la minor spesa di investimento.

Investimenti	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Uscite per investimenti	207'950.30 +	475'000.00 +	235'773.60 +
Entrate per investimenti	0.00 +	0.00 ./.	0.00 ./.
Onere netto per investimenti	207'950.30 =	475'000.00 =	235'773.60 =

Per quanto riguarda invece la situazione patrimoniale dell'azienda, possiamo così riassumere il bilancio:

Situazione di bilancio	Bilancio 2011		Bilancio 2010
	Attivi	Passivi	
Beni patrimoniali	259'573.39 +		228'231.54 +
Beni amministrativi	1'936'664.65 +		1'853'700.00 +
Capitale dei terzi		1'726'561.00 +	1'620'878.85 ./.
Capitale proprio		469'677.04 +	461'052.69 ./.
Totale di bilancio	2'196'238.04 =	2'196'238.04 =	

Da questi primi specchietti riassuntivi possiamo vedere come la situazione finanziaria si sia mantenuta buona anche per il 2011. Ricordiamo che la costante buona situazione economica dell'azienda è data benché le tasse d'uso siano sempre ancorate ai valori minimi del regolamento.

Indice dei contenuti nel messaggio:

Situazione patrimoniale	Pagina	3
Gestione corrente		4
Investimenti		6
Relazione tecnica		8
Dispositivo di chiusura		11

Situazione patrimoniale

	31.12.2011	31.12.2010
Liquidità	16'000.54	3'613.99
Crediti	243'572.85	224'617.55
Beni amministrativi	1'936'664.65	1'853'700.00
Totale	2'196'234.08	2'081'931.54
Impegni correnti	1'726'561.00	1'620.878.85
Capitale proprio	469'052.69	461'052.69
Totale	2'196'234.08	2'081'931.54

Come si denota dall'esposizione del bilancio la situazione della liquidità a medio termine è soddisfacente e permette di far fronte agli impegni correnti dell'azienda.

La verifica puntuale sulla plausibilità di alcuni casi ha rallentato l'emissione di tutta la fatturazione che, anche per il 2011, è avvenuta solo nel corso dei primi giorni del 2012. Questo comporta il ripresentarsi di un importo alto dei crediti ancora da incassare.

Gli impegni correnti, nella loro quasi totalità, sono invece rappresentati dal debito verso il comune che a fine anno si attesta a fr. 1'708'891.50. Per questo prestito viene corrisposto un interesse calcolato sul valore del tasso medio dei finanziamenti ricevuti dal comune stesso. L'azienda non ha la forza finanziaria di autofinanziare i suoi investimenti e, pertanto, l'aumento del debito verso il comune va di pari passo all'importanza degli investimenti effettuati nell'acquedotto. Ci si aspetta quindi una progressione lineare nel tempo di questa voce.

La situazione del capitale proprio si mantiene ottima e questo, unitamente al margine di eventuali ritocchi delle tasse d'uso, permetterà di affrontare i forti investimenti previsti nei prossimi anni con sufficiente tranquillità.

Conto di Gestione corrente

Gestione corrente	Consuntivo 2011	Preventivo 2011	Consuntivo 2010
Entrate per servizi amministrativi	13'454.85 +	14'000.00 +	13'639.05 +
Entrate per tasse di consumo	345'096.85 +	300'000.00 +	329'532.61 +
Tasse allacciamento e uso temporaneo	10'561.40 +	12'000.00 +	11'451.15 +
Altri ricavi	159.30 +	600.00 +	297.75 +
Totale ricavi di gestione	369'272.40 =	336'600.00 =	354'920.56 =
Spese correnti	213'201.00 ./.	168'900.00 ./.	189'641.65 ./.
Interessi passivi	19'194.90 ./.	37'000.00 ./.	36'635.90 ./.
Perdite su crediti	3'266.50 ./.	2'500.00 ./.	2'272.25 ./.
Ammortamenti amministrativi	99'985.65 ./.	103'548.68 ./.	93'923.15 ./.
Ammortamenti straordinari	25'000.00 ./.	10'139.79 ./.	10'100.00 ./.
Totale costi	360'648.05 =	322'088.47 =	332'572.95 =
Avanzo d'esercizio	8'624.35 =	14'511.53 =	22'347.61 =

Se analizziamo le cifre esposte nel rendiconto finanziario, si nota che le spese correnti 2011 ammontano a fr. 335'648.05 (totale costi dedotto l'ammortamento straordinario), le uscite sono quindi superiori rispetto al preventivo (fr. 13'559.58, + 4.20%) e leggermente superiori a quanto fatto registrare l'anno precedente.

I ricavi correnti risultano pari a fr. 369'272.40 e sono sensibilmente superiori rispetto a quanto preventivato (fr. 32'672.40, ossia + 9.70%). Si nota pure una progressione della cifra d'affari rispetto all'anno precedente.

Analizzando le singole voci di ricavo si può notare subito come la fatturazione 2011 delle tasse d'uso abbia avuto un risultato sorprendente. In sede di preventivo ci si attendeva una leggera flessione del totale di questa fatturazione poiché alcuni forti consumatori furono in passato condizionati da consumi a carattere straordinario ora rientrati. Dal controllo dei consumi si denota inoltre come non vi siano dei consumi anomali. Il brillante risultato è reso possibile da una tenuta generale dei piccoli abbonamenti e l'incremento di alcuni grossi consumatori. Nella tipologia del nostro tariffario la fluttuazione dei piccoli consumatori non ha una grossa incidenza sul risultato finale rispetto anche alle mutazioni dei consumi, anche lievi, di chi usufruisce maggiormente delle risorse idriche.

Vediamo ora nel dettaglio le principali voci di costo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
311.001	Acquisto contatori	10'000.00	5'227.75

Anche grazie ai numerosi interventi registrati l'anno precedente, nel corso dell'anno non vi sono state molte richieste di sostituzione dei contatori e si attesta quindi un risparmio di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
312.001	Energia elettrica	47'000.00	54'115.30

Il costo dell'energia elettrica è dovuto al funzionamento delle diverse stazioni di pompaggio e bacini presenti nella rete dell'acquedotto. La sua variazione è fortemente vincolata dal tipo di sollecitazione a cui sono confrontati gli impianti durante l'anno. L'anno appena trascorso è stato caratterizzato da una particolare siccità che ha richiesto un notevole impiego degli impianti.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
314.001	Manutenzione stazione di pompaggio e bacini	5'000.00	8'593.00

Oltre alla manutenzione usuale si sono registrate in particolare due spese straordinarie concernenti il rifacimento del piano chiavi di accesso alle stazioni di pompaggio e ai bacini più la sostituzione di una pompa guastatasi nel corso dell'anno.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
315.002	Manutenzione impianti	35'000.00	66'763.00

Oltre alla manutenzione usuale degli impianti, in questo conto, vengono registrati i costi causati dalle rotture sulla rete delle canalizzazioni. Per il secondo anno consecutivo si rileva una crescente quantità di interventi causati da rotture alle tubazioni che hanno fatto lievitare la voce di spesa.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
322.002	Interessi sul prestito del comune	35'000.00	19'194.90

La politica di finanziamento adottata dal Comune ha permesso un abbattimento del tasso medio d'interesse fissatosi al 1.22%. Di conseguenza anche l'Azienda Acqua Potabile ne beneficia presentando un totale di spesa sensibilmente inferiore alla voce di preventivo.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
331.001	Ammortamenti	100'400.00	99'985.65

Gli ammortamenti sono riassunti nelle tabelle di dettaglio presenti nel rendiconto finanziario. Si rimarca come gli stessi debbano essere calcolati sul valore di investimento esclusivamente per quegli investimenti già terminati.

Conto	descrizione	Preventivo 2011	Consuntivo 2011
332.001	Ammortamenti supplementari	non previsto	25'000.00

Si rende necessario un ammortamento straordinario da destinarsi alle apparecchiature. Questa voce della sostanza fissa verrà ammortizzata in ragione del 25% sul valore residuo negli anni futuri. Contrariamente alle previsioni si sono investite maggiori risorse nel corso del 2011 e questo comporterebbe un aggravio di costo supplementare importante. Con questo ammortamento straordinario il totale ammortizzabile per l'anno prossimo si riporta a quanto previsto in sede di preventivo 2012.

Conto degli Investimenti

Gli investimenti eseguiti e in corso d'opera durante il 2011 si presentano nel seguente modo:

Rifacimento condotta zona Paiardi (vecchio investimento)

MM 05/2006	Fr.	221'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	166'637.35
Investimenti anno in corso	Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>166'637.35</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Rifacimento condotta Via Paiardi (nuovo investimento)

MM 14/2009	Fr.	34'376.10
------------	-----	-----------

Credito non ancora utilizzato.

Rifacimento condotta Via Pedemontana

MM 14/2006	Fr.	92'600.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	66'144.90
Investimenti anno in corso	Fr.	0.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>66'144.90</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Rifacimento condotta Via della Posta

MM 09/2009	Fr.	230'000.00
Investimenti anni precedenti	Fr.	142'276.50
Investimenti anno in corso	Fr.	87'000.00
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>229'276.50</u>

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento condotta Via Strecce - tratta a Sud

MM 19/2009	Fr.	135'834.60
Investimenti anni precedenti	Fr.	37'175.45
Investimenti anno in corso	Fr.	40'981.25
Totale investimenti al 31.12.2011	Fr.	<u>78'156.70</u>

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sostituzione condotta Via della chiesa

delega RM 4285 Credito votato in data 11.12.2009: Fr. 30'000.00

Investimenti anni precedenti Fr. 2'859.10

Investimenti anno in corso Fr. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2011 Fr. 2'859.10

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sostituzione condotta Via Morobbi

delega RM 181 Credito votato in data 01.02.2010: Fr. 17'000.00

Investimenti anni precedenti Fr. 4'867.05

Investimenti anno in corso Fr. 0.00

Totale investimenti al 31.12.2011 Fr. 4'867.05

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Sicurezza e sorveglianza impianti AAP

delega RM 1193 Credito votato in data 26.06.2010: Fr. 20'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 16'200.00

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Aggiornamento centrale presso Stabile comunale

delega RM 1193 Credito votato in data 28.06.2010: Fr. 25'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 25'000.00

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Sostituzione alcuni elementi stazione di pompaggio AAP Boschetti

delega RM 1166 Credito votato in data 05.09.2011: Fr. 30'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 19'464.65

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

Rifacimento condotta Via Campōia

delega RM 2057 Credito votato in data 13.12.2010: Fr. 16'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 11'871.35

L'investimento è terminato senza sorpassi di spesa.

Rifacimento condotta Via Ronco Gorda

delega RM 1153 Credito votato in data 29.08.2011: Fr. 30'000.00

Investimenti anno in corso Fr. 7'433.05

L'investimento continua e non si prevedono sorpassi di spesa.

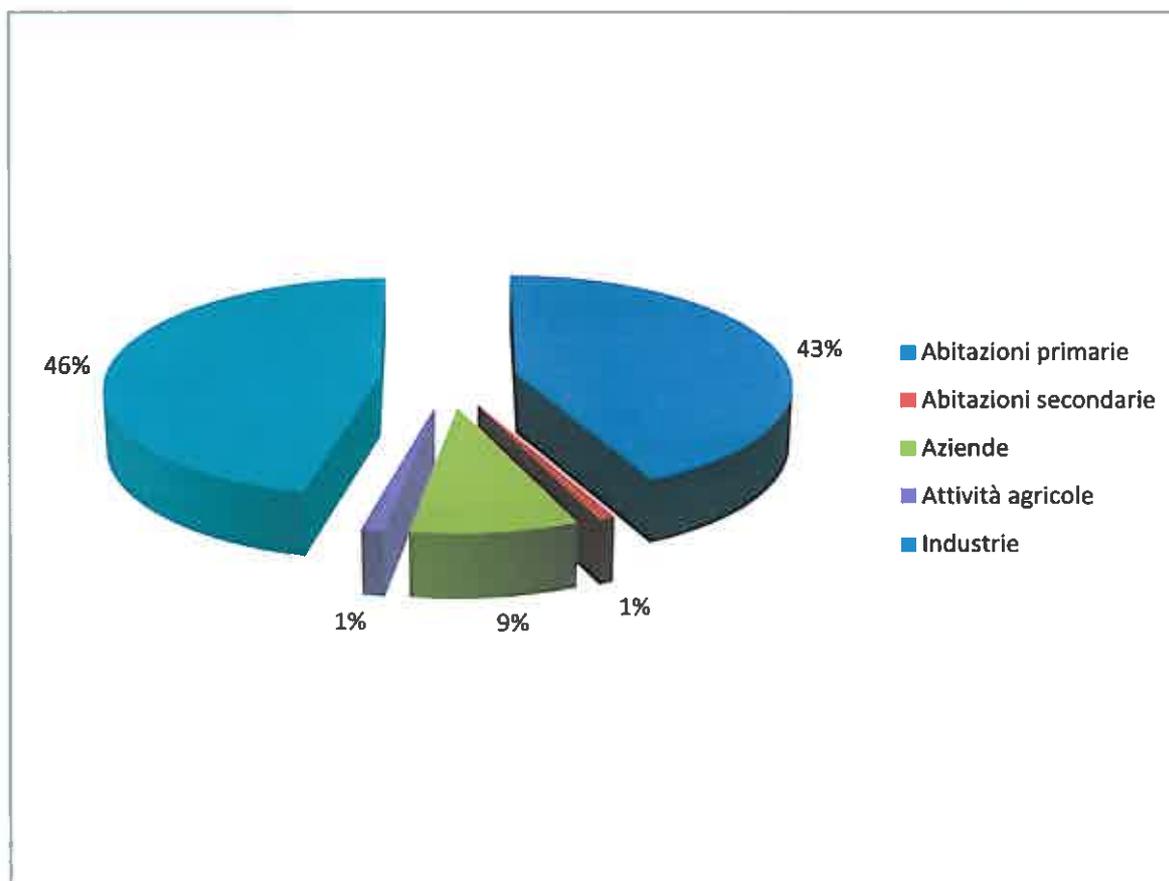
Relazione tecnica

EROGAZIONE E CONSUMI

Nel corso dell'anno 2011 sono stati erogati all'utenza complessivamente 351'311 m³, registrando un sensibile aumento rispetto all'anno precedente (+ 3.3%) dell'erogazione complessiva che si aggiunge al già rilevante aumento dei consumi dell'anno precedente (+ 4.4%). Questo significa che se riportiamo i consumi a quanto erogato nel 2009 riscontriamo una progressione superiore all'otto percento.

Anche nel corso del 2011 si è continuato con successo il sistema dell'autolettura dei contatori dell'acqua da parte dei cittadini. Per questa campagna di acquisizione dati si è inoltre introdotta la rilevazione via internet con annessi tutti i confort per l'utenza di questo moderno sistema di raccolta dati adottato da circa il 9% degli utenti.

I consumi registrati durante il 2011 e la loro ripartizione nelle principali categorie sono i seguenti:



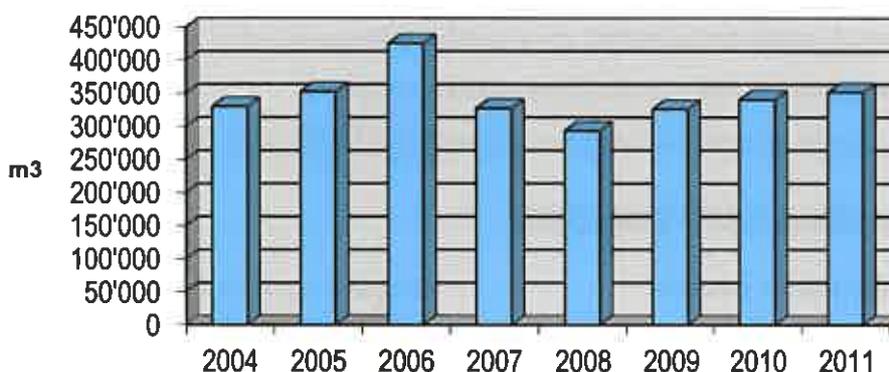
Come si può constatare dal grafico le categorie che hanno inciso maggiormente sui consumi sono state quelle delle industrie e delle abitazioni primarie. La somma dei consumi di queste due categorie per il 2011 rappresenta l'89 % del consumo totale.

STATISTICA DEI CONSUMI

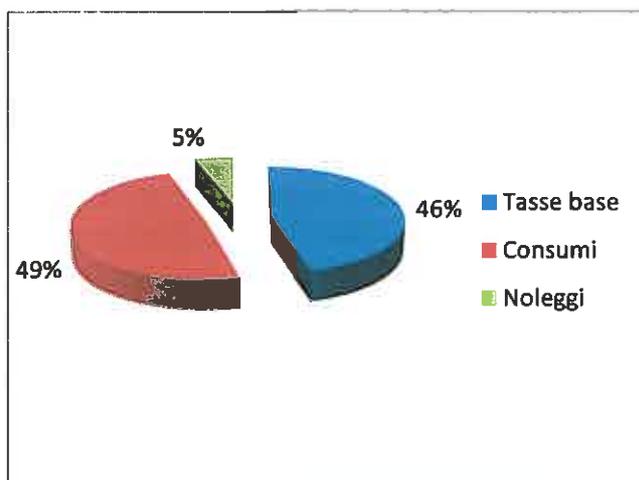
Per quanto riguarda invece la statistica dei consumi nel corso degli ultimi anni dalla tabella sottostante e dal grafico si è cercato di rappresentare l'andamento dei vari consumi espressi in m³ di acqua nelle varie categorie presenti sul nostro territorio comunale.

Possiamo pertanto riassumere i consumi nelle principali categorie nel modo seguente:

Categorie	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004
Abitazioni primarie	150'687	153'971	152'481	136'765	155'336	151'391	164'068	152'227
Abitazioni secondarie	2'883	2'939	3'210	2'702	3'200	3'049	2'969	3'600
Attività agricole	30'996	5'367	10'594	7'587	10'057	7'484	7'714	7'646
Aziende	4'320	31'747	28'563	31'584	43'897	115'737	43'748	38'846
Industrie	162'425	145'936	130'783	114'454	114'610	147'530	133'762	127'762
Totale m3	351'311	339'960	325'631	293'092	327'100	425'191	352'261	330'081



Come si denota dalla rappresentazione grafica, il consumo di acqua potabile dell'utenza è sostanzialmente stabile. Facendo astrazione del picco registrato nel 2006 causa un evento straordinario, per gli altri anni vi sono delle oscillazioni regolari che possono essere parzialmente ricondotte alle situazioni ambientali legati alla meteorologia estiva.



Dal grafico della ripartizione della fatturazione possiamo vedere come vi sia un pareggio fra le tasse basi e quelle legate al consumo.

Le motivazioni di questa flessione sul fatturato per i consumi è riconducibile ad una diminuzione di un grosso consumatore. Ricordiamo che con il nostro regolamento a tariffe incrementali, per i grossi consumatori, l'incidenza del costo al m³ sul totale della fatturazione è alta.

Il numero degli stabili tassati è stato di 704.

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero informazioni aggiuntive e invita il Consiglio comunale a voler risolvere:

1. **E' aggiornato il Preventivo 2011 dell'Azienda acqua potabile con l'aggiunta di un ammortamento supplementare di fr. 25'000.-- (come da tabella allegata).**
2. **Sono approvati:**
 - **il conto di gestione corrente**
 - **il conto investimenti**
 - **il bilancio****concernenti il Consuntivo 2011 dell'Azienda acqua potabile;**
3. **Sono approvate le liquidazioni finali dei seguenti crediti:**

<u>Investimento</u>	<u>Stanziameto</u>	<u>credito votato</u>	<u>credito usato</u>
2.1 Rifacimento condotta Via della Posta	MM 09/2009	Fr. 230'000.00	Fr. 229'276.50
2.2 Sicurezza e sorveglianza impianti AAP	delega	Fr. 20'000.00	Fr. 16'200.00
2.3 Aggiornamento centrale presso Stabile comunale	delega	Fr. 25'000.00	Fr. 25'000.00
2.4 Rifacimento condotta Via Campōia	delega	Fr. 16'000.00	Fr. 11'871.35
4. **L'avanzo d'esercizio va in aggiunta al capitale proprio;**
5. **Al Municipio è dato scarico della gestione 2011.**

	PER IL MUNICIPIO:	
IL SINDACO:		IL SEGRETARIO:
Christian Vitta		Davide Vassalli

Commissione incaricata dell'esame: Gestione

Approvato dal Municipio con risoluzione N. 374 del 20 marzo 2012

