

# **CONSUNTIVO 2023**



## **Azienda Acqua Potabile**

**del comune di  
Sant'Antonino**

Febbraio 2024

# Indice del consuntivo

## Gestione corrente

---

Conto Economico	pagina	pagina	1
	Determinazione dell'autofinanziamento		2
Ricapitolazione	Riassunto		1
	Prima ricapitolazione		2
	Ricapitolazione per genere di conto		3
Dettaglio	Costi		7
	Ricavi		10

## Investimenti

---

Ricapitolazione	Riassunto	pagina	1
	Prima ricapitolazione		2
	Ricapitolazione per genere di conto		3
Dettaglio			4
Allegati	Ricapitolazione investimenti con dettaglio ammortamenti		
	Controllo crediti uscite per investimenti		
	investimenti votati e non ancora attivati		

## Bilancio

---

Ricapitolazione	Riassunto	pagina	1
	Ricapitolazione per genere di conto		2
Dettaglio	Attivi		8
	Passivi		9

## Allegati

---

Allegati al consuntivo	Flusso dei capitali		
------------------------	---------------------	--	--



ALLEGATO 1  
RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2  
PER ANNO 2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	1 / 2
Ticino v3.0	

<b>CONTO ECONOMICO</b> <i>(senza imputazioni interne)</i>	<b>CONSUNTIVO</b> 2023	<b>PREVENTIVO</b> 2023	<b>CONSUNTIVO</b> 2022
Spese operative	353'330.67	330'420.00	366'616.22
Ricavi operativi	364'048.90	342'500.00	377'191.74
<b>RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>10'718.23</b>	<b>12'080.00</b>	<b>10'575.52</b>
Spese finanziarie	9'710.90	9'000.00	9'308.60
Ricavi finanziari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO FINANZIARIO</b>	<b>-9'710.90</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>-9'308.60</b>
<b>RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>1'007.33</b>	<b>3'080.00</b>	<b>1'266.92</b>
Spese straordinarie	0.00	0.00	0.00
Ricavi straordinari	0.00	0.00	0.00
<b>RISULTATO STRAORDINARIO</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>RISULTATO TOTALE ESERCIZIO</b>	<b>1'007.33</b>	<b>3'080.00</b>	<b>1'266.92</b>
<b>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</b>			
Uscite per investimenti	114'173.85	350'000.00	83'053.70
Entrate per investimenti	0.00	0.00	0.00
<b>ONERE NETTO PER INVESTIMENTI</b>	<b>114'173.85</b>	<b>350'000.00</b>	<b>83'053.70</b>
<b>CONTO DI FINANZIAMENTO</b>			
ONERE NETTO PER INVESTIMENTI	114'173.85	350'000.00	83'053.70
AUTOFINANZIAMENTO	102'679.78	104'580.00	94'235.42
<b>RISULTATO GLOBALE</b>	<b>-11'494.07</b>	<b>-245'420.00</b>	<b>11'181.72</b>

**BILANCIO**

	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2022</b>
Beni Patrimoniali	423'769.08	316'436.78
Beni Amministrativi	2'340'730.10	2'328'228.70
<b>TOTALE ATTIVI</b>	<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>
Capitale di terzi	2'529'443.93	2'410'617.56
Capitale proprio	235'055.25	234'047.92
<i>di cui eccedenza di bilancio (gruppo 299)</i>	<i>(235'055.25)</i>	
<b>TOTALE PASSIVI</b>	<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>



**ALLEGATO 1**  
**RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2**  
**PER ANNO 2023**

<b>AAP S. Antonino</b>	
Data	31-12-2023
Pagina	2 / 2
	<i>Ticino v3.0</i>

**Calcolo Autofinanziamento Anno : 2023**

**1'007.33 + Risultato totale d'esercizio**

101'672.45	+	(33)	Ammortamenti beni amministrativi
0.00	+	(35)	Versamenti in fondi e finanziamenti speciali
0.00	-	(45)	Prelievi da fondi e finanziamenti speciali
0.00	+	(364)	Rettifiche di valore prestiti dei beni amministrativi
0.00	+	(365)	Rettifiche di valore partecipazione dei beni amministrativi
0.00	+	(366)	Ammortamenti contributi per investimenti
0.00	+	(389)	Versamenti al capitale proprio
0.00	-	(489)	Prelievi da capitale proprio

---

**102'679.78**

**AUTOFINANZIAMENTO**

**Risultato dei servizi autofinanziati**

Conti  
3511 / 4511



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	1

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO				PREVENTIVO 2023	
	SPESE	CONSUNTIVO	2023	RICAVI	SPESE	RICAVI
1 SPESE	363'041.57	100.00 %	0.00	0.00 %	339'420.00	0.00
2 RICAVI	0.00	0.00 %	364'048.90	100.00 %	0.00	342'500.00
<b>TOTALI</b>	<b>363'041.57</b>	<b>100.00 %</b>	<b>364'048.90</b>	<b>100.00 %</b>	<b>339'420.00</b>	<b>342'500.00</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>					<b>3'080.00</b>	
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>	<b>1'007.33</b>					
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>364'048.90</b>		<b>364'048.90</b>		<b>342'500.00</b>	<b>342'500.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
SPESE %

		RICAPITOLAZIONE		RICAVI	
		SPESE	%		%
<b>1</b>	<b>SPESE</b>				
100	Spese correnti	251'658.22	69.32	0.00	0.00
110	Interessi passivi e rettifiche tassa utenza	9'710.90	2.67	0.00	0.00
190	Ammortamenti	101'672.45	28.01	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>363'041.57</b>		<b>0.00</b>	
	<i>Maggior spesa</i>			<b>363'041.57</b>	
<b>2</b>	<b>RICAVI</b>				
200	Tasse	0.00	0.00	364'048.90	100.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>0.00</b>		<b>364'048.90</b>	
	<i>Maggior ricavo</i>	<b>364'048.90</b>			
<b>TOTALI</b>		<b>363'041.57</b>	<b>100.00 %</b>	<b>364'048.90</b>	<b>100.00 %</b>
<b>AVANZO D'ESERCIZIO</b>		<b>1'007.33</b>			
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>364'048.90</b>		<b>364'048.90</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	3

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3 SPESE</b>	<b>363'041.57</b>	<b>339'420.00</b>	<b>375'924.82</b>
30 Spese per il personale	150.00	500.00	500.00
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	246'937.92	224'120.00	269'888.77
33 Ammortamenti beni amministrativi	101'672.45	101'500.00	92'968.50
34 Spese finanziarie	9'710.90	9'000.00	9'308.60
36 Spese di trasferimento	4'570.30	4'300.00	3'258.95
<b>4 RICAVI</b>	<b>364'048.90</b>	<b>342'500.00</b>	<b>377'191.74</b>
42 Tasse e retribuzioni	364'048.90	342'500.00	375'785.15
43 Ricavi diversi	0.00	0.00	1'406.59



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>3</b>	<b>100.00</b>	<b>SPESE</b>	<b>363'041.57</b>	<b>339'420.00</b>	<b>375'924.82</b>
<b>30</b>	<b>0.04</b>	<b>Spese per il personale</b>	<b>150.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
<b>300</b>	<b>0.04</b>	<b>Autorità e commissioni</b>	<b>150.00</b>	<b>500.00</b>	<b>500.00</b>
3000	0.04	Stipendi e onorari ad autorità e commissioni	150.00	500.00	500.00
<b>31</b>	<b>68.02</b>	<b>Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio</b>	<b>246'937.92</b>	<b>224'120.00</b>	<b>269'888.77</b>
<b>310</b>	<b>3.49</b>	<b>Spese per materiale e merci</b>	<b>12'660.15</b>	<b>4'120.00</b>	<b>16'081.75</b>
3100	0.08	Materiale d'ufficio	300.00	2'060.00	438.80
3101	3.40	Acquisto di -Materiale d'esercizio e di consumo	12'360.15	2'060.00	15'642.95
<b>312</b>	<b>14.75</b>	<b>Approvvigionamento e smaltimento (BA)</b>	<b>53'542.67</b>	<b>54'000.00</b>	<b>46'624.94</b>
3120	14.75	Approvvigionamento e smaltimento (BA)	53'542.67	54'000.00	46'624.94
<b>313</b>	<b>32.19</b>	<b>Prestazioni per servizi e onorari</b>	<b>116'869.35</b>	<b>105'900.00</b>	<b>105'383.88</b>
3130	26.31	Servizi di terzi	95'521.95	95'400.00	94'855.73
3132	5.10	Onorari di consulenti esterni, periti, esperti	18'520.00	5'500.00	5'355.85
3134	0.78	Premi assicurazione cose, RC e altre assicurazioni non del personale	2'827.40	5'000.00	5'172.30
<b>314</b>	<b>17.25</b>	<b>Manutenzioni immobili dei BA</b>	<b>62'630.90</b>	<b>56'650.00</b>	<b>101'097.45</b>
3143	17.25	Manutenzione altre opere del genio civile	62'630.90	56'650.00	101'097.45
<b>315</b>	<b>0.29</b>	<b>Manutenzione beni mobili e immateriali</b>	<b>1'037.25</b>	<b>2'850.00</b>	<b>458.80</b>
3151	0.12	Manutenzione macchine, apparecchiature, veicoli	436.50	500.00	458.80
3158	0.17	Manutenzione beni immateriali	600.75	2'350.00	0.00
<b>318</b>	<b>0.00</b>	<b>Rettifica di valore e perdite su crediti</b>	<b>0.00</b>	<b>100.00</b>	<b>0.70</b>
3181	0.00	Perdite effettive su crediti	0.00	100.00	0.70
<b>319</b>	<b>0.05</b>	<b>Spese d'esercizio diverse</b>	<b>197.60</b>	<b>500.00</b>	<b>241.25</b>
3199	0.05	Altre spese d'esercizio	197.60	500.00	241.25



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	5

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
<b>33</b>	<b>28.01</b>	<b>Ammortamenti beni amministrativi</b>	<b>101'672.45</b>	<b>101'500.00</b>	<b>92'968.50</b>
<b>330</b>	<b>26.95</b>	<b>Ammortamenti investimenti materiali</b>	<b>97'854.65</b>	<b>97'300.00</b>	<b>89'150.70</b>
3300	26.95	Ammortamenti pianificati di investimenti materiali	97'854.65	97'300.00	89'150.70
<b>332</b>	<b>1.05</b>	<b>Ammortamenti investimenti immateriali</b>	<b>3'817.80</b>	<b>4'200.00</b>	<b>3'817.80</b>
3320	1.05	Ammortamenti pianificati di investimenti immateriali	3'817.80	4'200.00	3'817.80
<b>34</b>	<b>2.67</b>	<b>Spese finanziarie</b>	<b>9'710.90</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'308.60</b>
<b>340</b>	<b>2.67</b>	<b>Spese per interessi</b>	<b>9'710.90</b>	<b>9'000.00</b>	<b>9'308.60</b>
3401	2.67	Interessi passivi per debiti a breve e lungo termine	9'710.90	9'000.00	9'308.60
<b>36</b>	<b>1.26</b>	<b>Spese di trasferimento</b>	<b>4'570.30</b>	<b>4'300.00</b>	<b>3'258.95</b>
<b>363</b>	<b>1.26</b>	<b>Contributi ad enti pubblici e a terzi</b>	<b>4'570.30</b>	<b>4'300.00</b>	<b>3'258.95</b>
3637	0.24	Contributi ad economie private	868.30	1'500.00	458.95
3638	1.02	Contributi all'estero	3'702.00	2'800.00	2'800.00



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

<b>AAP S.Antonino</b>	
Data	31-12-2023
Pagina	6

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO**

<b>CONTO</b>	<b>%</b>	<b>DESCRIZIONE DEL CONTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2023</b>	<b>PREVENTIVO 2023</b>	<b>CONSUNTIVO 2022</b>
<b>4</b>	<b>100.00</b>	<b>RICAVI</b>	<b>364'048.90</b>	<b>342'500.00</b>	<b>377'191.74</b>
<b>42</b>	<b>100.00</b>	<b>Tasse e retribuzioni</b>	<b>364'048.90</b>	<b>342'500.00</b>	<b>375'785.15</b>
<b>424</b>	<b>100.00</b>	<b>Tasse d'uso e per prestazioni di servizio</b>	<b>364'048.90</b>	<b>342'500.00</b>	<b>375'785.15</b>
4240	100.00	Tasse d'uso e per prestazioni di servizio	364'048.90	342'500.00	375'785.15
<b>43</b>	<b>0.00</b>	<b>Ricavi diversi</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'406.59</b>
<b>439</b>	<b>0.00</b>	<b>Altri ricavi</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'406.59</b>
4390	0.00	Altri ricavi	0.00	0.00	1'406.59



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	7

1	SPESE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
<b>100</b>	<b>Spese correnti</b>				
<b>3</b>	<b>SPESE</b>				
3000.000	Indennità commissione AAP	150.00		500.00	500.00
3100.000	Materiale di cancelleria	300.00		2'060.00	438.80
3101.000	Acquisto contatori	5'811.00		1'030.00	9'535.10
3101.001	Acquisto attrezzature	6'549.15		1'030.00	6'107.85
3120.000	Energia elettrica	53'542.67		54'000.00	46'624.94
3130.001	Spese postali	460.00		1'200.00	556.43
3130.002	Spese d'incasso	757.65		1'000.00	0.00
3130.003	Spese telefoniche impianto	1'114.20		1'200.00	1'200.00
3130.004	Partecipazione agli oneri del comune	90'000.00		90'000.00	90'000.00
3130.005	Associazione acquedotti	3'190.10		2'000.00	3'099.30
3132.000	Consulenze, perizie legali e finanziarie	1'000.00		1'500.00	0.00
3132.001	Analisi dell'acqua	17'520.00		4'000.00	5'355.85
3134.000	Spese assicurative	2'827.40		5'000.00	5'172.30
3143.000	Manutenzione impianti	55'472.40		41'200.00	78'605.80
3143.001	Manutenzione stazione di pompaggio e bacini	7'158.50		15'450.00	22'491.65
3151.000	Manutenzione contatori	436.50		500.00	458.80
3158.000	Manuntezione software acquedotto	600.75		2'350.00	0.00
3199.000	Altri costi	197.60		500.00	241.25
3637.001	Restituzione differenza tasse di consumo	868.30		1'500.00	458.95
3638.000	Azione 1 centesimo	3'702.00		2'800.00	2'800.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>251'658.22</b>		<b>228'820.00</b>	<b>273'647.02</b>
	<b>SALDO</b>		<b>251'658.22</b>	<b>228'820.00</b>	<b>273'647.02</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	8

1	SPESE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
110	Interessi passivi e rettifiche tasa utenza				
3	SPESE				
3181.000	Perdite su crediti	0.00		100.00	0.70
3401.000	Interessi sul prestito del comune	9'710.90		9'000.00	9'308.60
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>9'710.90</b>		<b>9'100.00</b>	<b>9'309.30</b>
	<b>SALDO</b>		<b>9'710.90</b>	<b>9'100.00</b>	<b>9'309.30</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	9

1	SPESE	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
190	<b>Ammortamenti</b>				
3	<b>SPESE</b>				
3300.300	Ammort. pian. di altre opere del genio civile	75'793.80		75'300.00	71'827.35
3300.600	Ammort. pian. di beni mobili dei BA	22'060.85		22'000.00	17'323.35
3320.000	Ammort. pian. su Software	3'217.80		0.00	3'217.80
3320.900	Ammort. pian. su altri investimenti immateriali	600.00		4'200.00	600.00
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>101'672.45</b>		<b>101'500.00</b>	<b>92'968.50</b>
	<b>SALDO</b>		<b>101'672.45</b>	<b>101'500.00</b>	<b>92'968.50</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	10

2	RICAVI	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
		SPESE	RICAVI		
200	Tasse				
4	RICAVI				
4240.000	Tasse per servizi amministrativi		14'106.95	14'500.00	13'483.70
4240.001	Tasse di consumo e noleggio contatori		341'393.50	305'000.00	319'178.85
4240.002	Tasse per nuovi allacciamenti		2'800.00	20'000.00	34'733.35
4240.003	Tasse per uso temporaneo AAP		5'748.45	3'000.00	8'389.25
4390.000	Altri ricavi		0.00	0.00	1'406.59
	<b>Totale RICAVI</b>		<b>364'048.90</b>	<b>342'500.00</b>	<b>377'191.74</b>
	<b>Totale SPESE</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>SALDO</b>	<b>364'048.90</b>		<b>-342'500.00</b>	<b>-377'191.74</b>



**CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023**

<b>AAP S.Antonino</b>	
Data	31-12-2023
Pagina	11



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	1

D I C A S T E R O	R I C A P I T O L A Z I O N E C O N T O D I I N V E S T I M E N T O				P R E V E N T I V O 2023	
	C O N S U N T I V O 2023		E N T R A T E		U S C I T E	E N T R A T E
	U S C I T E		E N T R A T E			
1 SPESE	114'173.85	100.00 %	0.00	0.00 %	350'000.00	0.00
<b>TOTALI</b>	<b>114'173.85</b>	<b>100.00 %</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 %</b>	<b>350'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>SALDO</b>			<b>114'173.85</b>			<b>350'000.00</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>114'173.85</b>		<b>114'173.85</b>		<b>350'000.00</b>	<b>350'000.00</b>



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO  
PRIMA RICAPITOLAZIONE  
USCITE %

				ENTRATE	%
<b>1</b>	<b>SPESE</b>				
100	Spese correnti	114'173.85	100.00	0.00	0.00
	<b>TOTALE PER DICASTERO</b>	<b>114'173.85</b>		<b>0.00</b>	

<b>TOTALI</b>		<b>114'173.85</b>	<b>100.00 %</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00 %</b>
<b>SALDO</b>				<b>114'173.85</b>	
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>		<b>114'173.85</b>		<b>114'173.85</b>	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

<b>AAP S.Antonino</b>	
Data	31-12-2023
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2023	PREVENTIVO 2023
<b>5</b>	<b>100.00</b>	<b>USCITE PER INVESTIMENTI</b>	<b>114'173.85</b>	<b>350'000.00</b>
<b>50</b>	<b>100.00</b>	<b>Investimenti materiali</b>	<b>114'173.85</b>	<b>350'000.00</b>
<b>503</b>	<b>62.51</b>	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>71'367.95</b>	<b>0.00</b>
5031	62.51	Approvvigionamento idrico	71'367.95	0.00
<b>506</b>	<b>37.49</b>	<b>Beni mobili</b>	<b>42'805.90</b>	<b>0.00</b>
5061	37.49	Approvvigionamento idrico	42'805.90	0.00
<b>509</b>	<b>0.00</b>	<b>Altri investimenti materiali</b>	<b>0.00</b>	<b>350'000.00</b>
5090	0.00	Altri investimenti materiali	0.00	350'000.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE  
PER L'ANNO 2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	4

1	SPESE	Data vot.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2023		PREVENTIVO 2023
				USCITE	ENTRATE	
100	Spese correnti					
5	USCITE PER INVESTIMENTI					
5031.002	Rifacimento condotta via Pianca - MM 12 2018	18-06-2018	225'000.00	0.00		0.00
5031.004	via Biaggini - Sottostrutture - RM 443	27-03-2023	40'000.00	34'856.50		0.00
5031.005	via Cima Paese - sottostrutture - RM 443	27-03-2023	40'000.00	33'630.10		0.00
5031.006	Via Stazione - sottopasso La Perla - MM 13/2020	21-12-2023	230'000.00	2'881.35		0.00
5061.007	Rinnovo alimentazione di emergenza - RM 1074	08-08-2022	25'000.00	15'655.65		0.00
5061.008	Acquisto nuovi contatori AAP - IV tranche - RM 283	27-02-2023	21'000.00	20'560.30		0.00
5061.009	Acquisto Geofono - RM 1261	04-09-2023	8'000.00	6'589.95		0.00
5090.999	Investimenti lordi nel corso dell'anno			0.00		350'000.00
	<b>Totale ENTRATE</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	<b>Totale USCITE</b>			<b>114'173.85</b>		<b>350'000.00</b>
	<b>SALDO</b>				<b>114'173.85</b>	<b>350'000.00</b>

**Tabella cespiti Beni Amministrativi  
da allegare al consuntivo a fine anno  
Anno : 2023**

<b>AAP S.Antonino</b>	
Data	01-02-2024
Pagina	1 / 1
	v3.1

Conto bilancio	Testo Conto Bilancio	Valore di acquisizione netto (1)	Amm. cum. fino al 1.1 (2)	Valore di bilancio al 1.1	Amm. pianif. <i>NON pianificati</i>	Uscite per investimenti	Entrate per inv. o trasferimenti ai BP	Valore di bilancio al 31.12 (3)
1403.100	Approvvigionamento idrico	2'458'182.30	443'924.00	2'014'258.30	56'784.75	71'367.95		2'028'841.50
1403.101	Impianto acquedotto	671'916.67	585'604.17	86'312.50	17'262.50			69'050.00
1406.100	Approvvigionamento idrico	47'807.65	20'454.75	27'352.90	8'115.20	6'589.95		25'827.65
1406.101	Sistemi di pompaggio	93'151.55	3'493.10	89'658.45	3'817.40	15'655.65		101'496.70
1406.102	Contatori con lettura a distanza	80'081.80	5'184.70	74'897.10	6'455.25	20'560.30		89'002.15
1406.103	Hardware specifico per AAP	27'097.80	5'419.55	21'678.25	5'419.55			16'258.70
1420.000	Sowftware specifici per informatica AAP	16'089.00	3'217.80	12'871.20	3'217.80			9'653.40
1429.000	Studio nuovi sistemi di dosaggio Ph NaOH	3'425.00	2'225.00	1'200.00	600.00			600.00
<b>TOTALE BENI AMMINISTRATIVI</b>		<b>3'397'751.77</b>	<b>1'069'523.07</b>	<b>2'328'228.70</b>	<b>101'672.45</b>	<b>114'173.85</b>	<b>0.00</b>	<b>2'340'730.10</b>

*Totale ammortamenti pianificati + NON pianificati*

**101'672.45**

(1) Valore Netto al 1.1 (quindi senza uscite e entrate dell'anno corrente). Sono esclusi i cespiti completamente ammortizzati.

(2) Deve corrispondere alla differenza tra il valore "**Valore acq. netto al 1.1**" meno "**Valore di bilancio al 1.1**"

(3) Il totale al 31.12 comprende gli ammortamenti dell'anno corrente anche se non sono ancora portati in contabilità



## Tabella degli investimenti

MM N.	Denominazione	Conto finanziaria	Credito votato	Investimenti			Credito residuo
				1 gennaio	2023	cumulati	
<b>Investimenti in condotte</b>					<b>71'367.95</b>		
MM	Via Pianca - sottostrutture	5031.002	225'000.00	94'153.35		<b>94'153.35</b>	130'846.65
2023	via Biaggini - sottostrutture	chiuso	5031.004	40'000.00		<b>34'856.50</b>	5'143.50
2023	via Cima Paese - sottostrutture	chiuso	5031.005	40'000.00		<b>33'630.10</b>	6'369.90
MM	via Stazione - sottostrutture	5031.006	230'000.00			<b>2'881.35</b>	227'118.65
<b>Investimenti in impianti e diversi</b>					<b>0.00</b>		
<b>Altri investimenti</b>					<b>42'805.90</b>		
2022	Rinnovo alimentazione d'emergenza	chiuso	5061.007	25'000.00	6'723.60	<b>15'655.65</b>	2'620.75
2023	Acquisto nuovi contatori IV tranche	chiuso	5061.008	21'000.00		<b>20'560.30</b>	439.70
2023	Acquisto Geofono	chiuso	5061.009	8'000.00		<b>6'589.95</b>	1'410.05

**Totale investimenti lordi**

**114'173.85**





**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	1

v1.5

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

**C O N S U N T I V O**  
**ATTIVO                      PASSIVO**

**RIASSUNTO DEL BILANCIO**

BENI PATRIMONIALI	423'769.08	
BENI AMMINISTRATIVI	2'340'730.10	
CAPITALE DI TERZI		2'529'443.93
CAPITALE PROPRIO		235'055.25
<b>TOTALI</b>	<b>2'764'499.18</b>	<b>2'764'499.18</b>
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>2'764'499.18</b>	<b>2'764'499.18</b>

**Avanzo esercizio anno 2023:      1'007.33**



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

<b>AAP S.Antonino</b>	
Data	31-12-2023
Pagina	2

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

<b>Conto</b>	<b>Descrizione gruppo del conto</b>	<b>Importo</b>	<b>Var. %</b>	<b>Anno precedente</b>
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>			
<b>10</b>	Beni patrimoniali (BP)	423'769.08	33.92	316'436.78
<b>14</b>	Beni amministrativi (BA)	2'340'730.10	0.54	2'328'228.70
		<b>2'764'499.18</b>	<b>4.53</b>	<b>2'644'665.48</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	3

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>			
<b>20</b>	Capitale di terzi	2'529'443.93	4.93	2'410'617.56
<b>29</b>	Capitale proprio	235'055.25	0.43	234'047.92
		<b>2'764'499.18</b>	<b>4.53</b>	<b>2'644'665.48</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	4

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
<b>100</b>	Liquidità e piazzamenti a breve termine	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
<b>101</b>	Crediti	87'057.75	28'931.95	200.91	58'125.80
<b>104</b>	Ratei e risconti attivi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
<b>140</b>	Investimenti materiali dei BA	2'330'476.70	2'314'157.50	0.71	16'319.20
<b>142</b>	Investimenti immateriali	10'253.40	14'071.20	-27.13	-3'817.80
		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S.Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	5

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>200</b>	Impegni correnti	2'505'500.15	2'380'515.31	5.25	124'984.84
<b>204</b>	Ratei e risconti passivi (RRP)	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
<b>206</b>	Impegni a lungo termine	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
<b>299</b>	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	235'055.25	234'047.92	0.43	1'007.33
		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	6

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>1</b>	<b>ATTIVI</b>				
<b>1002</b>	Banca / Posta	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
<b>1010</b>	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	75'231.35	19'016.55	295.61	56'214.80
<b>1019</b>	Altri crediti	11'826.40	9'915.40	19.27	1'911.00
<b>1041</b>	RRA Spese per beni e servizi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
<b>1403</b>	Altre opere del genio civile	2'097'891.50	2'100'570.80	-0.13	-2'679.30
<b>1406</b>	Beni mobili dei BA	232'585.20	213'586.70	8.89	18'998.50
<b>1420</b>	Software per funzionamento acquistato	9'653.40	12'871.20	-25.00	-3'217.80
<b>1429</b>	Altri investimenti in beni immateriali	600.00	1'200.00	-50.00	-600.00
		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>



**BILANCIO INTERMEDIO  
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	7

**RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE**

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
<b>2</b>	<b>PASSIVI</b>				
<b>2000</b>	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	0.00	15'042.36	-100.00	-15'042.36
<b>2001</b>	Conti correnti con terzi	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
<b>2002</b>	Debiti per imposte	105.00	0.00		105.00
<b>2041</b>	RRP Spese per beni e servizi	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
<b>2069</b>	Altri impegni a lungo termine	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
<b>2990</b>	Risultato annuale	1'007.33	1'266.92	-20.49	-259.59
<b>2999</b>	Risultati cumulati degli anni precedenti	234'047.92	232'781.00	0.54	1'266.92
		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>ATTIVI</b>		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>
	<b>Beni patrimoniali (BP)</b>	<b>423'769.08</b>	<b>316'436.78</b>	<b>33.92</b>	<b>107'332.30</b>
	<b>Liquidità e piazzamenti a breve termine</b>	<b>16'800.23</b>	<b>7'504.83</b>	<b>123.86</b>	<b>9'295.40</b>
	Banca / Posta	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
1002.000	Conto corrente postale 65-3408-4	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
	<b>Crediti</b>	<b>87'057.75</b>	<b>28'931.95</b>	<b>200.91</b>	<b>58'125.80</b>
	<b>Crediti per forniture e prestazioni a terzi</b>	<b>75'231.35</b>	<b>19'016.55</b>	<b>295.61</b>	<b>56'214.80</b>
1010.001	Tasse d'uso	74'308.85	19'016.55	290.76	55'292.30
1010.002	Tasse allacciamento AAP	922.50	0.00		922.50
	<b>Altri crediti</b>	<b>11'826.40</b>	<b>9'915.40</b>	<b>19.27</b>	<b>1'911.00</b>
1019.900	Crediti verso AFC per IVA	11'826.40	9'915.40	19.27	1'911.00
	<b>Ratei e risconti attivi</b>	<b>319'911.10</b>	<b>280'000.00</b>	<b>14.25</b>	<b>39'911.10</b>
	<b>RRA Spese per beni e servizi</b>	<b>319'911.10</b>	<b>280'000.00</b>	<b>14.25</b>	<b>39'911.10</b>
1041.000	RRA - Spese per beni e servizi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
	<b>Beni amministrativi (BA)</b>	<b>2'340'730.10</b>	<b>2'328'228.70</b>	<b>0.54</b>	<b>12'501.40</b>
	<b>Investimenti materiali dei BA</b>	<b>2'330'476.70</b>	<b>2'314'157.50</b>	<b>0.71</b>	<b>16'319.20</b>
	<b>Altre opere del genio civile</b>	<b>2'097'891.50</b>	<b>2'100'570.80</b>	<b>-0.13</b>	<b>-2'679.30</b>
1403.100	Approvvigionamento idrico	2'028'841.50	2'014'258.30	0.72	14'583.20
1403.101	Impianto acquedotto	69'050.00	86'312.50	-20.00	-17'262.50
	<b>Beni mobili dei BA</b>	<b>232'585.20</b>	<b>213'586.70</b>	<b>8.89</b>	<b>18'998.50</b>
1406.100	Approvvigionamento idrico	25'827.65	27'352.90	-5.58	-1'525.25
1406.101	Sistemi di pompaggio	101'496.70	89'658.45	13.20	11'838.25
1406.102	Contatori con lettura a distanza	89'002.15	74'897.10	18.83	14'105.05
1406.103	Hardware specifico per AAP	16'258.70	21'678.25	-25.00	-5'419.55
	<b>Investimenti immateriali</b>	<b>10'253.40</b>	<b>14'071.20</b>	<b>-27.13</b>	<b>-3'817.80</b>
	<b>Software per funzionamento acquedotto</b>	<b>9'653.40</b>	<b>12'871.20</b>	<b>-25.00</b>	<b>-3'217.80</b>
1420.000	Software specifici per informatica AAP	9'653.40	12'871.20	-25.00	-3'217.80
	<b>Altri investimenti in beni immateriali</b>	<b>600.00</b>	<b>1'200.00</b>	<b>-50.00</b>	<b>-600.00</b>
1429.000	Studio nuovi sistemi di dosaggio Ph NaOH	600.00	1'200.00	-50.00	-600.00



## BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

AAP S. Antonino	
Data	31-12-2023
Pagina	9

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
<b>PASSIVI</b>		<b>2'764'499.18</b>	<b>2'644'665.48</b>	<b>4.53</b>	<b>119'833.70</b>
<b>Capitale di terzi</b>		<b>2'529'443.93</b>	<b>2'410'617.56</b>	<b>4.93</b>	<b>118'826.37</b>
<b>Impegni correnti</b>		<b>2'505'500.15</b>	<b>2'380'515.31</b>	<b>5.25</b>	<b>124'984.84</b>
<b>Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi</b>		<b>0.00</b>	<b>15'042.36</b>	<b>-100.00</b>	<b>-15'042.36</b>
2000.000	Debiti diversi per forniture e prestazioni	0.00	15'042.36	-100.00	-15'042.36
<b>Conti correnti con terzi</b>		<b>2'505'395.15</b>	<b>2'365'472.95</b>	<b>5.92</b>	<b>139'922.20</b>
2001.100	c/c AAP - Comune	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
<b>Debiti per imposte</b>		<b>105.00</b>	<b>0.00</b>		<b>105.00</b>
2002.900	IVA	105.00	0.00		105.00
<b>Ratei e risconti passivi (RRP)</b>		<b>21'943.78</b>	<b>28'102.25</b>	<b>-21.91</b>	<b>-6'158.47</b>
<b>RRP Spese per beni e servizi</b>		<b>21'943.78</b>	<b>28'102.25</b>	<b>-21.91</b>	<b>-6'158.47</b>
2041.000	RRP - Spese per beni e servizi	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
<b>Impegni a lungo termine</b>		<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Altri impegni a lungo termine</b>		<b>2'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2069.000	Deposito cauzionale Rivola SA	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.001	Deposito cauzionale Bulloni Fabio	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.002	Deposito cauzionale Fumiano Felice	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.003	Deposito cauzionale Torisa SA	500.00	500.00	0.00	0.00
<b>Capitale proprio</b>		<b>235'055.25</b>	<b>234'047.92</b>	<b>0.43</b>	<b>1'007.33</b>
<b>Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio</b>		<b>235'055.25</b>	<b>234'047.92</b>	<b>0.43</b>	<b>1'007.33</b>
<b>Risultato annuale</b>		<b>1'007.33</b>	<b>1'266.92</b>	<b>-20.49</b>	<b>-259.59</b>
2990.000	Risultato gestione corrente	1'007.33	1'266.92	-20.49	-259.59
<b>Risultati cumulati degli anni precedenti</b>		<b>234'047.92</b>	<b>232'781.00</b>	<b>0.54</b>	<b>1'266.92</b>
2999.000	Risultato cumulato anni precedenti	234'047.92	232'781.00	0.54	1'266.92

Conto dei flussi di mezzi liquidi  
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto  
Anno contabile 2023

Attività di esercizio (calcolo indiretto)	Conto	Importo in CHF	
Risultato del conto economico (perdita -, utile +)	9000, 9001	1'007.33	Conto economico
+ Ammortamenti dei beni amministrativi	33x	101'672.45	
+ Rettifiche di valore negative (svalutazioni) investimenti finanziari BP (gruppo specifico 102 + 107)	3440		
+ Rettifiche di valore negative (svalutazioni) investimenti materiali BP (gruppo specifico 108)	3441		
+ Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	35		
+ Rettifica di valore mutui beni amministrativi	364		
+ Rettifica di valore partecipazioni beni amministrativi	365		
+ Ammortamenti contributi per investimenti beni amministrativi	366		
+ Ammortamenti supplementari beni amministrativi	383		
+ Ammortamenti supplementari mutui, partecipazioni, contributi per investimenti beni amministrativi	387		
+ Riduzione del disavanzo di bilancio	388		
+ Versamenti al capitale proprio (prefinanziamenti)	389		
- Rettifiche di valore positive (rivalutazioni) investimenti finanziari BP (gruppo specifico 102 + 107)	4440		
- Rettifiche di valore positive (rivalutazioni) investimenti materiali BP (gruppo specifico 108)	4443		
- Rivalutazioni beni amministrativi	4490		
- Prelievi da fondi e finanziamento speciale	45		
- Scioglimento ammortamenti supplementari	483, 487		
- Prelievi dal capitale proprio (prefinanziamenti)	489		
- Aumento / + diminuzione crediti	101	-58'125.80	Bilancio
- Aumento / + diminuzione delimitazioni contabili attive conto economico	1040	-39'911.10	
- Aumento / + diminuzione scorte e lavori in corso	106		
+ Aumento / - diminuzione impegni correnti	200	124'984.84	
+ Aumento / - diminuzione delimitazioni contabili passive conto economico	2040	-6'158.47	
+ Aumento / - diminuzione accantonamenti a breve termine	205		
+ Aumento / - diminuzione accantonamenti a lungo termine	208		
+ Aumento / - diminuzione Legati e Lasciti	2092		
<b>Flusso monetario (cash flow) da attività di esercizio</b>		<b>123'469.25</b>	

Attività di investimento nei beni amministrativi	Conto	Importo in CHF	
- Uscite per investimenti beni amministrativi	50 - 58	-114'173.85	C
+ Entrate per investimenti beni amministrativi	60 - 68		
- Aumento / + diminuzione delimitazioni contabili attive conto degli investimenti	1046		Bilancio
+ Aumento / - diminuzione delimitazioni contabili passive conto degli investimenti	2046		
<b>Flusso monetario (cash flow) da attività di investimento nei beni amministrativi</b>		<b>-114'173.85</b>	

Attività di finanziamento	Conto	Importo in CHF	
+ Aumento / - diminuzione impegni finanziari a breve termine	201		Bilancio
+ Aumento / - diminuzione impegni finanziari a lungo termine	206		
<b>Flusso monetario (cash flow) da attività di finanziamento</b>		<b>0.00</b>	

Conto dei flussi di mezzi liquidi  
(fondo Gruppo 100) - metodo indiretto  
Anno contabile 2023

Flusso monetario (cash flow)	Importo in CHF
Cash flow da attività di esercizio	123'469.25
Cash flow da attività di investimento	-114'173.85
Cash flow da attività di finanziamento	0.00
<b>Totale flusso monetario (cash flow) = variazione del fondo disponibilità liquide</b>	<b>9'295.40</b>

Stato e sviluppo della liquidità		Variazione	Bilancio
Liquidità e piazzamenti a breve termine	Istituti di credito		
		01.01.2023	-7'504.83
		31.12.2023	16'800.23
<b>Totale (variazione fondo disponibilità liquide)</b>			<b>9'295.40</b>