

CONSUNTIVO 2020



**Azienda
Acqua Potabile
di Morcote**

Messaggio Municipale no. 1045

concernente la presentazione dei conti consuntivi per l'anno 2020 dell'Azienda Acqua Potabile del Comune di Morcote

6922 Morcote, 19 maggio 2021

Gentile Signora Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri Comunali,

con il presente messaggio sottoponiamo al vostro esame, per approvazione, i conti consuntivi ed il bilancio patrimoniale dell'Azienda Comunale Acqua Potabile di Morcote per l'anno 2020.

L'esercizio 2020 presenta un disavanzo di CHF 8'984.94, di seguito il riassunto della gestione corrente e del conto investimenti:

2020			
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
	CHF	CHF	CHF
Uscite correnti		296'948.62	
Ammortamenti amministrativi		116'090.25	
Addebiti interni		-	
Totale spese correnti			413'038.87
Entrate correnti			404'053.93
Accrediti interni			-
Totale ricavi correnti			404'053.93
Disavanzo d'esercizio			-8'984.94
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		214'190.25	
Entrate per investimenti			-
Onere netto per investimenti			214'190.25
CONTO DI CHIUSURA			
./. Onere netto per investimenti			-214'190.25
Ammortamenti amministrativi		116'090.25	
Disavanzo d'esercizio		-8'984.94	
Autofinanziamento			107'105.31
Disavanzo totale			-107'084.94

Il disavanzo andrà in diminuzione del capitale proprio dell'Azienda Acqua Potabile portandolo a CHF 448'338.96

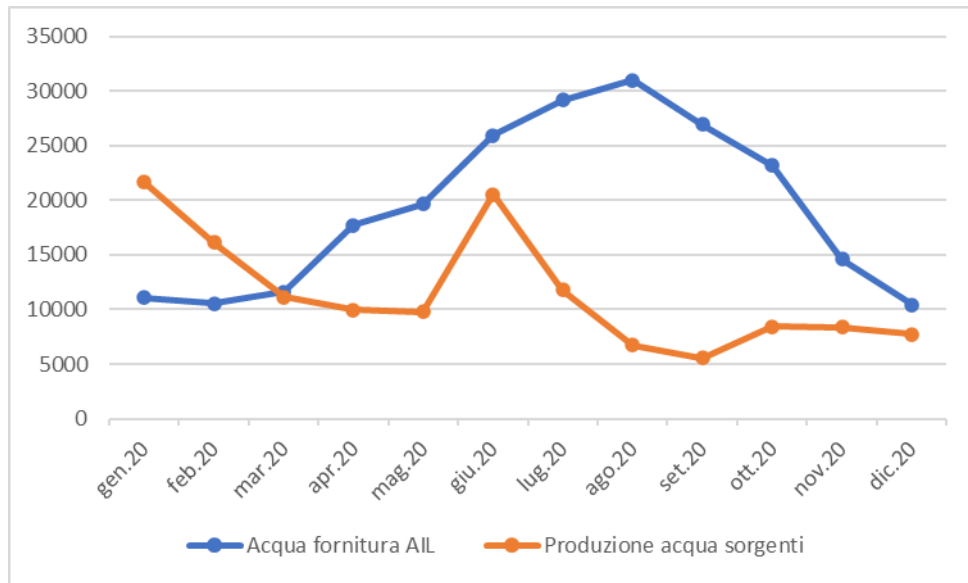
RIASSUNTO DEL BILANCIO			
	CHF	CHF	CHF
Beni patrimoniali		437'787.91	
Beni amministrativi		3'266'300.00	
Finanziamenti speciali		-	
Eccedenza passiva		-	
Capitale di terzi			3'255'748.95
Finanziamenti speciali			-
Capitale proprio 1.1	457'323.90		
Disavanzo d'esercizio 2020	-8'984.94		
Capitale proprio 31.12			448'338.96
TOTALI A PAREGGIO		3'704'087.91	3'704'087.91

Dal 1° gennaio 2019 la gestione dell'Azienda Acqua Potabile è stata affidata alle Aziende Industriali di Lugano – (AIL) SA. La proprietà dell'acquedotto è rimasta del Comune di Morcote, mentre le AIL si occupano della gestione tecnica e amministrativa, in ossequio al Regolamento per la fornitura di acqua potabile approvato dal Consiglio Comunale.

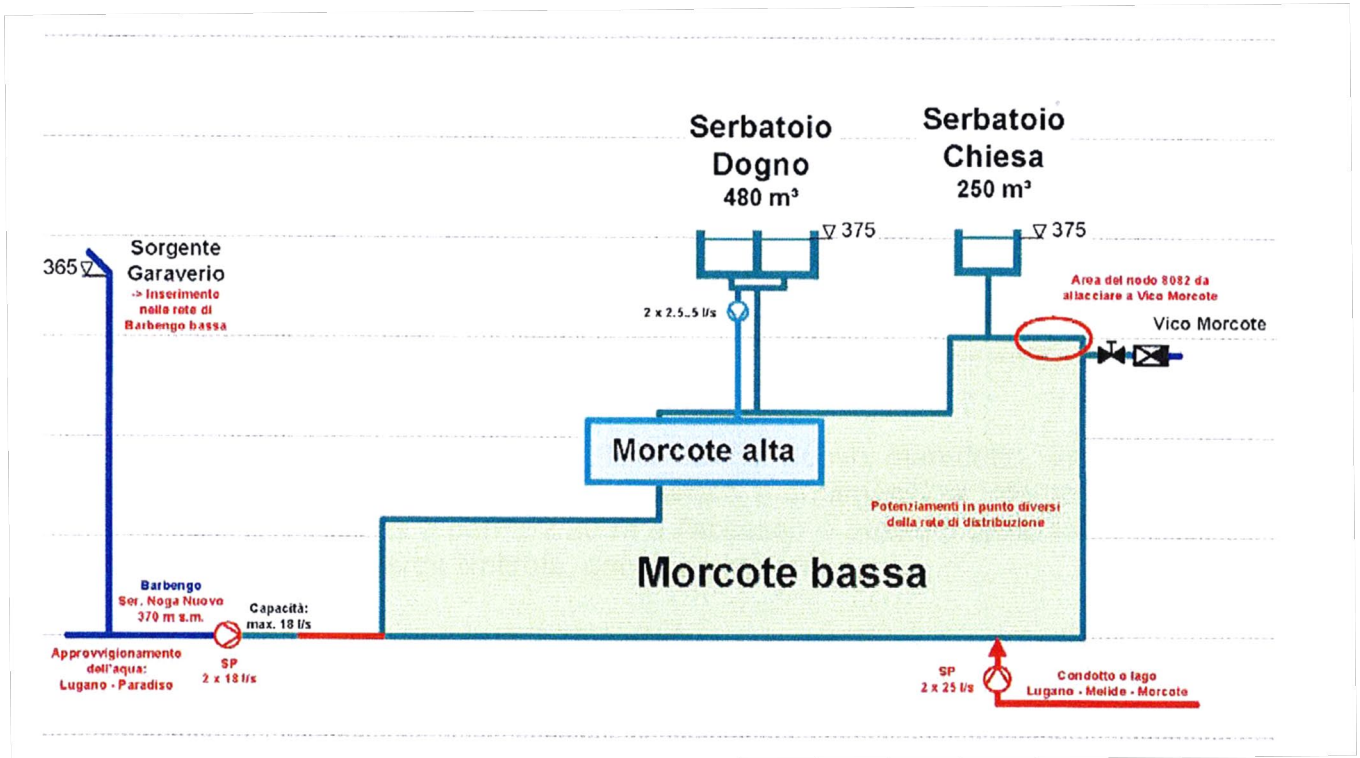
Nel corso del mese di dicembre 2019, dopo gli importanti lavori di sistemazione e manutenzione, sono entrate in servizio le sorgenti di Garaverio. Il 2020 è dunque il primo anno in cui abbiamo dati effettivi sulla nostra produzione di acqua e su quanta acqua abbiamo dovuto acquistare dalle AIL. Il costo a carico del Comune è stato di CHF 74'866.45 (conto 000.312.02) a fronte di una cifra preventivata di CHF 50'000.— e a un costo nel 2019 di CHF 141'538.—. Il quantitativo prodotto dalle nostre sorgenti dipende dalle condizioni metereologiche, motivo per cui è molto difficile stimare la cifra di preventivo.

Durante il 2020 le sorgenti hanno prodotto 137'843 m3 di acqua, mentre il consumo è stato di 231'841 m3 forniti da AIL. Si ricorda a tale proposito che l'accordo con le AIL SA prevede che l'acqua dalle sorgenti comunali viene compensata con quella fornita dalle Aziende Industriali di Lugano, e che le eventuali eccedenze non vengono pagate al Comune e valgono quale indennizzo per la messa a disposizione della rete AIL. Il bilancio viene allestito mensilmente, per il 2020 il Comune ha acquistato acqua per un totale di 110'182 m3 per un costo, come indicato in precedenza, di CHF 74'866.45.

Qui di seguito in forma grafica mostriamo la produzione e l'acquisto di acqua per mese:



Di seguito lo schema completo dell'approvvigionamento idrico a lavori ultimati delle sorgenti:



Mandato di prestazione gestione Azienda (conto no. 000.318.07)

Il costo del mandato viene calcolato sulla base di tre componenti:

- **costo fisso:** che concerne le prestazioni proprie delle AIL;
- **costo variabile 1:** che riguarda i costi variabili (energia elettrica e le perdite sui debitori);
- **costo variabile 2:** comprende i costi relativi a prestazioni di terzi e materiali legati alla manutenzione e alla produzione. In questi costi vengo pure inseriti i lavori dovuti alle manutenzioni straordinarie dovute alle ricerche e riparazioni delle perdite d'acqua.

Gli importi delle due variabili sono stabiliti e fatturati a consuntivo, in base ai costi effettivi, mentre l'importo fisso viene ricalcolato ogni 3 anni. L'importo fisso è stato concordato in CHF 92'528.—.

Il consuntivo 2020 presenta la seguente situazione:

	Consuntivo	Rotture	Totale
Importo fisso	CHF 92'528.00		CHF 92'528.00
Variabile 1	CHF 87'856.03		CHF 87'856.03
Variabile 2	CHF 16'757.17	CHF 56'123.97	CHF 72'881.14
Migliorie impianti			CHF -
Totale			CHF 253'265.17

Nel corso del 2020 vi sono state inoltre diverse perdite sulla rete idrica, ciò ha comportato costi per CHF 56'123.97. Come già evidenziato nei preventivi e consuntivi degli anni scorsi le condotte AAP del nostro Comune, lungo diverse tratte, risultano essere vetuste e nei prossimi anni si dovrà procedere con importanti investimenti per la loro sostituzione.

Ammortamenti ordinari in beni amministrativi (conto no. 000.331.00)

Gli ammortamenti ordinari ammontano a CHF 116'090.25, per il dettaglio vedi tabella allegata.

Riversamento tasse d'uso acqua potabile (conto no. 000.434.01)

A partire dal 1° gennaio 2019 con l'entrata in vigore del nuovo Regolamento acqua potabile, le relative tasse vengono calcolate con una nuova modalità. Mentre con il vecchio Regolamento la tassa veniva prelevata sul consumo e sul valore di stima del fabbricato allacciato, ora viene prelevata sul consumo dell'acqua e in base alla portata nominale del contatore (CHF/m³/h/anno).

Il Municipio, nell'elaborazione della nuova Ordinanza per il prelievo delle tasse AP, ha cercato di trovare un giusto compromesso per non penalizzare troppo i proprietari delle abitazioni primarie rispetto ai proprietari delle residenze secondarie.

Investimenti

MM	1010	Rifacimento sottostrutture Sentée da la Vigna (conto no. 000.501.11)		
		Importo votato	CHF	140'000
		Consuntivo totale	CHF	140'843
		Saldo	CHF	-843

Questo investimento è stato concluso nel corso del 2021, la liquidazione verrà presentata con il consuntivo di quest'anno.

MM	1026	Infrastrutture IDA-Pozzo AAP (conto no. 000.562.01)		
		Importo votato	CHF	393'000
		Consuntivo totale	CHF	20'405
		Saldo	CHF	372'595

I lavori verranno conclusi nel corso del 2022.

Investimenti in liquidazione:

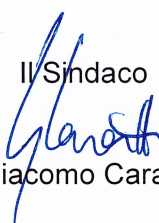
MM	939	Risanamento sorgenti Garaverio (conto no. 000.501.07)		
	995			
		Importo votato	CHF	1'129'600
		Consuntivo finale	CHF	1'056'497
		Saldo finale	CHF	73'103

Durante il 2020 è stato concluso l'investimento, la minor spesa di CHF 73'103.40 è da ricondurre per la maggior parte al recupero dell'IVA.

Restando a disposizione per tutte le ulteriori informazioni che vi dovessero necessitare vi invitiamo a voler

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi per l'anno 2020 dell'Azienda Acqua Potabile di Morcote, che chiudono con un disavanzo d'esercizio di CHF 8'984.94.
2. È approvata la liquidazione finale dei seguenti investimenti che presentano i seguenti saldi:
 - MM no. 939 e 995, Risanamento sorgenti Garaverio, CHF 1'056'496.60 con una minor spesa di CHF 73'103.40.
3. Il disavanzo d'esercizio andrà in diminuzione del capitale proprio dell'Azienda Acqua Potabile di Morcote.
4. Si dà scarico al Municipio del suo operato per la tenuta dei conti per l'anno d'esercizio 2020.

Il Sindaco

Giacomo Caratti

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario


Luca Cavadini

Per esame e rapporto

Gestione
●

Approvato con Risoluzione municipale no. 453 del 19 maggio 2021