

Considerazioni generali sui consuntivi 2014

Il 2014 ha visto l'evoluzione positiva di alcune tematiche annose e di valenza strategica per le AIM: le decisioni prese in merito possono senza ombra di dubbio essere definite di carattere storico per le AIM e per la Città, e per una in particolare, di carattere epocale per l'intera regione del Mendrisiotto.

Trasformazione della **forma giuridica** delle AIM in società anonima: il Gruppo di lavoro ad hoc costituito dal Municipio ha lavorato intensamente durante tutto il 2014. Questi lavori sono sfociati, all'inizio del mese di marzo del 2015, nel licenziamento all'indirizzo del Legislativo cittadino del MM 61 /2015. In questo contesto è stata in parallelo elaborata e sottoposta al Fronte Unico Sindacale una bozza di Contratto collettivo che vuole assicurare alle maestranze della futura AIM SA la sostanziale transizione degli stessi diritti e dei doveri già garantiti nel ROD.

Il Consiglio comunale ha ratificato il MM 34 /2014 dando il via alla progettazione della **nuova sede** delle AIM prevista sul terreno di via Laveggio (ex Prato Verde). La Direzione delle AIM, in ossequio alla normativa SIA142 scelta quale procedura per la designazione dell'architetto, sta ora lavorando alla preparazione del concorso per la gara di progetto.

Il Tribunale Federale, nell'ottobre 2014, ha poi dichiarato inammissibile l'ultimo ricorso pendente di un cittadino di Balerna contro la creazione del **Consorzio Acquedotto Regionale del Mendrisiotto (ARM)**, per cui si è potuto procedere nel mese di febbraio 2015 alla costituzione del Consorzio ARM con la nomina della Delegazione consortile. Dopo oltre 40 anni di progettazione e discussioni politiche tra enti locali del Mendrisiotto e Cantone si è potuto aggregare unanime il consenso politico per dotarsi di una rete idrica regionale che possa garantire l'approvvigionamento in termini qualitativi e quantitativi a tutti i comuni mettendo in rete le fonti locali di carattere regionale con la potente fonte lago.

In merito al tema dei **compensori Elettricità e Gas** delle AIL la corretta individuazione dei valori ElCom delle reti elettriche ha necessitato maggior tempo del previsto. Sono ora in elaborazione due proposte: quella dell'acquisto e quella dell'affitto tramite una sorta di mandato di prestazioni di tali reti. Nelle prossime settimane il Dicastero AIM porterà una proposta in materia sul tavolo dell'Esecutivo.

Dal punto di vista del personale si sono avuti nel 2014 un pensionamento ed una dimissione. Nel frattempo i relativi concorsi sono stati pubblicati e nel corso del 2015 saranno decise le assunzioni.

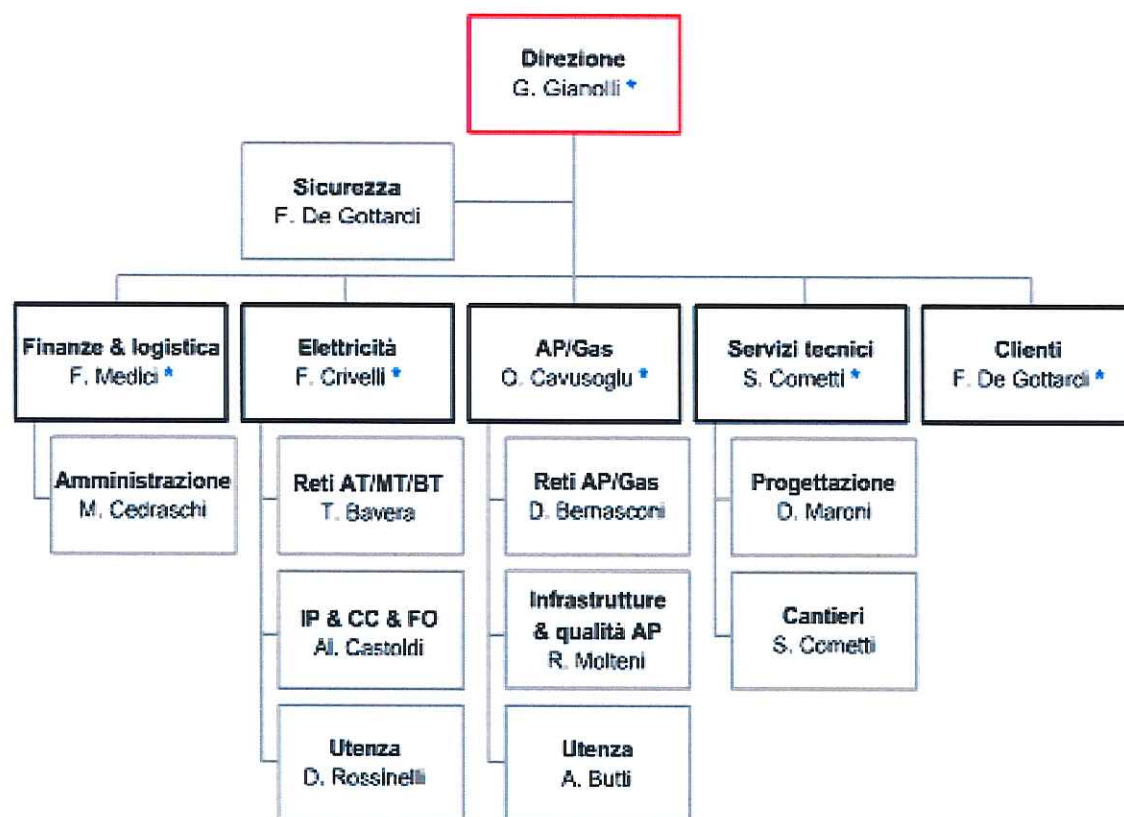
Al 31.12.2014 le AIM contavano 45 collaboratori (a cui si aggiungono un apprendista presso la Sez. Elettricità ed un'ausiliaria di pulizia) così suddivisi:

36 sezione Elettricità

08 sezione Acqua Potabile

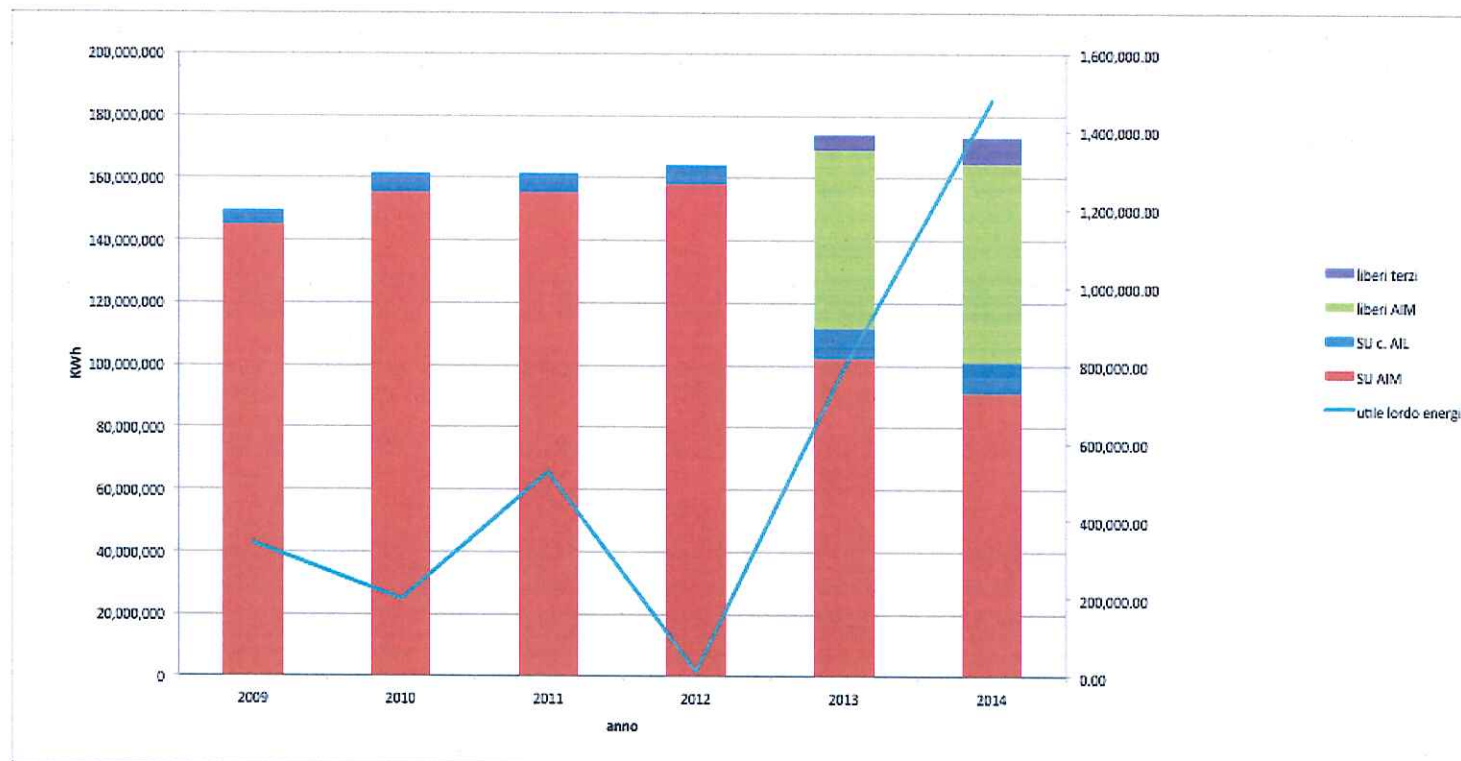
01 sezione Gas

L'organigramma funzionale/operativo delle AIM al 31.12.2014 ha il seguente aspetto (vedi anche www.aimonline.ch):



1. Sezione Elettricità

L'andamento della distribuzione di energia elettrica negli ultimi 6 anni (cioè dalla parziale liberalizzazione del mercato elettrico) è rappresentato graficamente nel modo seguente (compensori AIL inclusi):



Il 2014 è stato globalmente un anno di leggera diminuzione dei consumi essenzialmente a causa di un inverno mediamente non troppo freddo e di un'estate piovosa (condizionatori a basso regime).

Il grafico mostra il movimento verso il libero mercato da parte dei cosiddetti Grandi Clienti (i clienti con consumo annuo > 100 MWh) che anche nel 2014 è continuato.

Il Servizio universale rappresenta ormai soltanto il 52% dell'energia transitata sulle reti mentre il 48% è distribuita tramite contratti di libero mercato, la maggior parte dei quali è in mano AIM (solo il 5% dell'energia transitata sulle reti AIM è venduta ai clienti del comprensorio AIM da parte di fornitori terzi).

Il quantitativo di kWh transitati su reti AIL rappresenta ca. il 5.8% del totale.

La **gestione corrente** della Sezione Elettricità chiude con un avanzo di Fr. 19'665.92, che rientra nell'andamento degli ultimi anni. Un cambiamento importante lo si vede a livello degli ammortamenti (conto 331.01) che con la cifra di 1'013'603.00 di gran lunga toccano il minimo storico: il tasso di ammortamento non raggiunge il 10% per la prima volta nella storia delle AIM.

Da rilevare pure che il 2014 è stato il primo anno del nuovo regime cantonale di tassa demaniale (secondo la recente modifica LA-LAEI, in sostituzione contributo ex-privativa) che ha visto incassare presso l'utenza e girare al Cantone (che fa da Ente di clearing nei confronti di se stesso e dei Comuni) l'importo di Fr. 1'158'373.08

Gli investimenti ammontano a Fr. 4'010'302.72, importo che include anche il consolidamento di progetti in corso (e quindi la riduzione in rapporto all'ammontare del 2013 che era di Fr. 2.2 Mio) per un totale di Fr. 1.6 Mio: i progetti in corso al 31.12.2014 ammontano a Fr. 610'611.85. Un'altra fonte di investimenti è stato l'impianto PV di Canavée per un importo di Fr. 306'904.57.

Per quanto riguarda il **bilancio** la sostanza fissa ammonta a Fr. 10'644'677.68. Il 2014 ha visto anche il preannunciato primo prelievo di 10'000'000.- di Fr. di dividendi straordinari da parte della Città di Mendrisio (v. MM17 /2014). A controbilanciare, al passivo del Bilancio, questo prelievo è stata azzerata la posizione "Risultato anni precedenti" per un ammontare di ca. 6.5 Mio di Fr. e diminuita per gli altri. 3.5 Mio la posizione "Fondo esercizio".

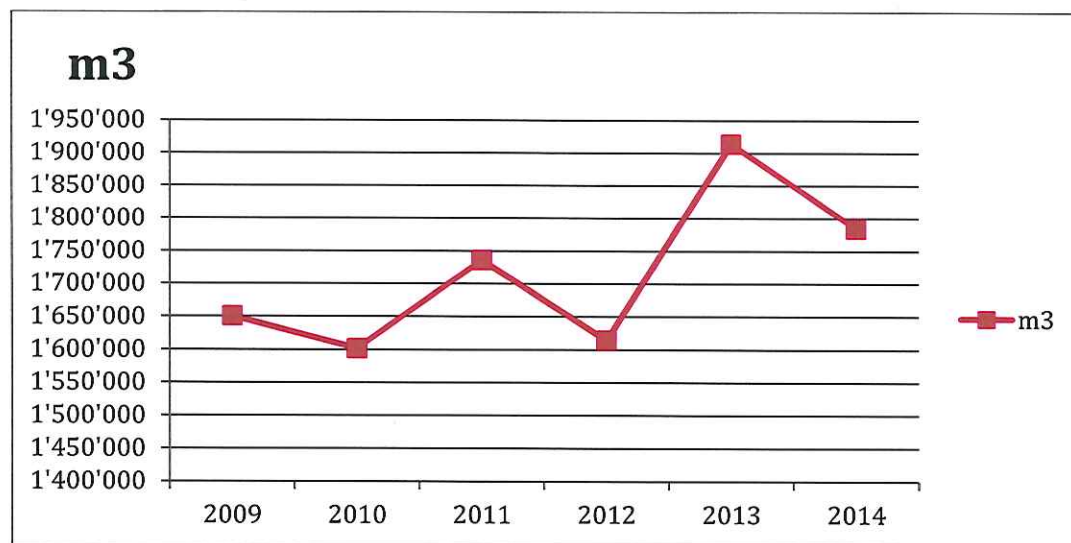
La contabilizzazione del dividendo è datata 1.1.2014 ed nel mese di dicembre 2014 è già stata rimborsata la somma di 2 Mio di Fr. oltre che pagato un interesse debitore di Fr. 49'111.10 (v. conto 362.01). La posizione debitoria verso il Comune al 31.12.2014 ammonta a Fr. 8'000'000.-.

A fine 2014 il numero di contatori allacciati alla rete elettrica del comprensorio cittadino ammonta a 10'929 unità (comprensori AIL compresi).

2. Sezione Acqua Potabile

Il 2014 è stato un anno senza particolari problemi di approvvigionamento, giacchè tutta l'estate è stata assai piovosa. Cionondimeno sono stati realizzati i collegamenti tra le reti di Ligornetto e Genestrerio, da un lato e quello tra le reti di Capolago e Riva San Vitale dall'altro. Questi collegamenti, già previsti in sede ARM, sono stati eseguiti, d'intesa col Cantone, quali anticipi di opere ARM appunto, onde permettere nei periodi di prolungata assenza di precipitazioni, di alleviare la pressione sull'erogazione dalla fonte Paolaccio che in quei periodi appunto raggiunge il suo livello minimo di produzione.

Il grafico seguente mostra l'andamento del consumo di acqua negli ultimi anni, aggiornato con i dati del 2014:



Il 2014 ha registrato una diminuzione dei consumi essenzialmente dovuta alla forte piovosità riscontratasi durante l'anno.

Dal punto di vista della gestione delle perdite durante il 2014 abbiamo la seguente tabella:

STATISTICHE AP MENDRISIO 2014

		PRODUZIONE [mc]		EROGAZIONE [mc]	DIFFERENZA [mc] (Produzione erogazione)	FATTURATI [mc]	DIFFERENZA [mc] (Erogazione fatturazione)	PERDITA [%]	ABITANTI	l/g x ab (fatturazione)	PERDITE RIPARATE 2014
MENDRISIO	Da sorgenti Da pozzo Totale	4'137'091 23'815 4'160'906	SE Paolacoin SE Avra PC S. Martino Totale	1'209'662 66'502 23'815 1'299'979	 2'860'927	 1'058'900	 241'079	 18.54%	 6'971	 416	 18
M'TE GENEROSO	Da Paolacoin	65'503	SE Paolacoin	65'503	0	15'636	49'867	76.13%	non disp.	non disp.	8
SALORINO / SOMAZZO	Da sorgente	97'286	SE La Piana	Dato non disp.	-	32'790	-	-	500	180	4
RANCATE	Da sorgenti Da pozzo Da Mendrisio Totale	87'088 129'103 47'612 263'803	SE Barozzo SE Caressae SF Cantone Da Mendrisio Totale	17'288 16'044 129'103 47'612 210'047	 53'756	 163'778	 46'269	 22.03%	 1'583	 283	 11
CAPOLAGO	Da sorgente Da Mendrisio Totale	240'836 62'933 303'769	SE Budri Da Mendrisio Totale	73'113 62'933 136'046	 167'723	 77'604	 58'442	 42.96%	 837	 254	 3
GENESTRERIO	Da sorgente Da pozzo Totale	0 112'764 112'264	SE Prella SE Roccio Totale	0 112'764 112'264	 0	 85'881	 26'383	 23.50%	 1113	 211	 0
LIGORNETTO	Da PC Verrhio Da PC Nuovo Totale	41'838 151'720 193'558	SE Besazio SE Cantinetta Totale	41'838 151'720 193'558	 0	 131'937	 61'621	 31.84%	 1765	 205	 3
ARZO	Da sorgente	208'344	Arzo	208'344	0	101'290	107'054	51.38%	1'241	224	4
TREMONA	Da SO Arzo	50'297	Tremona	50'297	0	40'877	9'420	18.73%	525	213	5
BESAZIO	Da SO Arzo	75'518	Besazio	75'518	0	50'545	24'973	33.07%	609	227	3
MERIDE	Da Pozzo	33'557	Meride	33'557	0	25'432	8'125	24.21%	337		2
	TOTALI	5'388'758		2'385'113	3'003'645	1'784'670	600'443	25.17%	15'481	316	61

Il dato maggiormente significativo di questa tabella è quello relativo al tasso globale delle perdite che si attesta nel 2014 al 25%, in discesa di oltre 2 punti percentuali rispetto al 2013. Anche nel 2014 la campagna di ricerca e riparazione perdite è proseguita con 61 interventi.

Il Monte Generoso è come sempre di gran lunga la tratta più precaria dal punto di vista delle perdite, anche se nel 2014 si è pompata solo poco più della metà (55%) del volume di acqua in rapporto al 2013, a fronte di un consumo diminuito soltanto del 15%: questo sta a significare che i numerosi interventi di riparazione perdite eseguiti nella seconda metà del 2013 e nel 2014 sono stati efficaci.

La Sezione Acqua Potabile chiude la **gestione corrente** con un disavanzo d'esercizio di Fr. 551'019.22 dopo ammortamenti per Fr. 745'418.-- (8%) ed investimenti per Fr. 1'529'258.57 (le cui posizioni più significative sono nuove condotte, 1.1 Mio Fr., e rinnovo contatori, ca. Fr. 156'000.--).

Un importante contributo al disavanzo del 2014 è stata anche la diminuzione dei consumi di acqua potabile dovuta essenzialmente alla forte piovosità riscontrata per tutto l'anno: sono stati erogati ca. 1.78 Mio di mc contro i 1.91 Mio del 2013.

Le cifre confermano comunque ancora una volta la validità dell'aumento di Fr. 0.20 al mc della tassa dell'acqua potabile entrato in vigore al 01.01.2015, che si prevede porterà ca. Fr. 400'000.-- in più all'anno nelle casse della sezione AP.

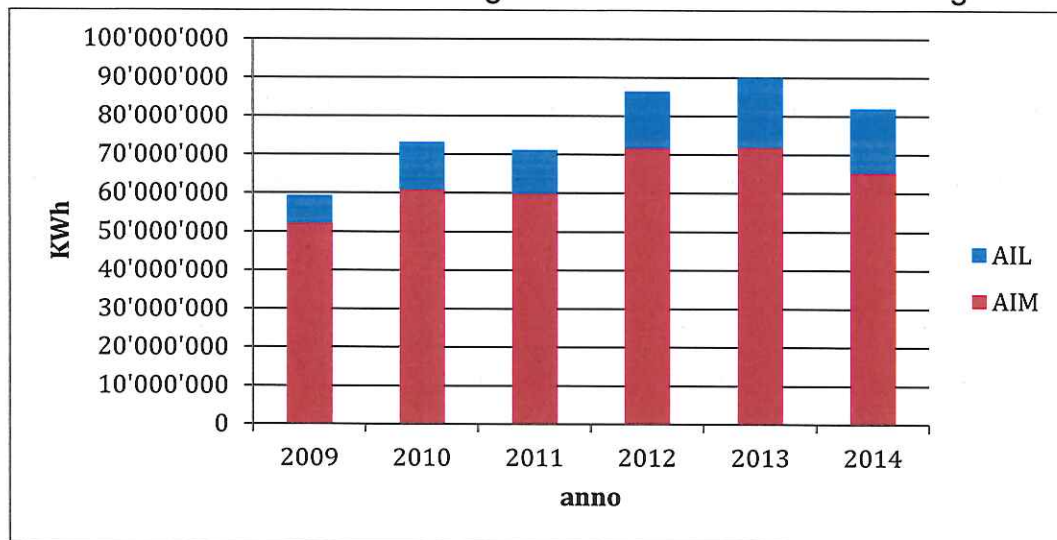
L'acquedotto del Monte Generoso, a seguito della citata migliore situazione sul fronte delle perdite, presenta un disavanzo coperto dai Comuni di Fr. 57'009.85 contro Fr. 183'739.75 del 2013.

In termini di **bilancio** il debito col Comune ammonta a Fr. 9'439'660.92, mentre i mezzi propri si sono ridotti a Fr. 521'973.07.

Il numero di contatori AP in servizio ammonta a 4'497 a fine 2014.

3. Sezione Gas

In termini di consumi la tabella seguente riassume l'andamento degli ultimi 6 anni (compensori AIL inclusi):



L'erogazione di gas metano nel 2014 ha registrato globalmente una diminuzione (di ca. il 9%) principalmente a seguito del clima globalmente più mite su scala annuale. Il gas distribuito nei quartieri AIL rappresenta ca. il 20% di quello erogato sulla rete gas dell'AIM.

L'azienda Gas ha chiuso la **gestione corrente** con un avanzo di Fr. 603'653.81, dopo ammortamenti per Fr. 285'700.-- (12%). Il buon andamento dei prezzi alla fornitura da parte di AIL ha reso possibile il risultato anche se in termini di fatturato registriamo anche qui una diminuzione: da 90 Mio di kWh fatturati nel 2013 si passa a ca. 82 Mio di kWh nel 2014 (di cui ca. 65 Mio per il comprensorio AIM e 17 Mio kWh per i 4 Quartieri AIL).

Essendo sceso il prezzo del greggio negli scorsi mesi, ed essendo legato a questo prezzo quello del gas naturale pur con un ritardo di ca. 9 mesi, sarà da valutare in futuro una riduzione delle tariffe del gas.

Gli investimenti della Sezione Gas per il 2014 ammontano a Fr. 34'806.45.

A **bilancio** i debiti della Sezione Gas presso l'Amministrazione comunale ammontano al 31.12.2014 a Fr. 2'300'000.--.

I contatori Gas installati al 31.12.2014 sono 869 (compensori AIL compresi).

Gabriele Gianolli, direttore AIM

SEZIONE ELETTRICITA'		
ATTIVI	2014	2013
SOSTANZA CIRCOLANTE		
Cassa	2'462.25	1'292.75
Posta	99'094.57	482'777.45
Banca	7'981'906.84	6'591'968.45
Magazzino	622'577.80	806'304.25
Crediti per diverse prestazioni	579'794.80	878'612.50
Altri crediti	13'861.91	19'548.51
Crediti per bollette di consumo	5'624'359.20	5'637'681.58
Crediti infragruppo	146'309.55	792'225.55
Transitori attivi	12'000.00	0.00
Totale sostanza circolante	15'082'366.92	15'210'411.04
SOSTANZA FISSA		
Sottocentrali	453'155.52	509'155.52
Stazioni di trasformazione	1'232'670.34	813'830.36
Terreni	1'526'740.96	1'526'740.96
Linee alta tensione	906'980.36	417'075.16
Linee media tensione	859'257.19	840'130.94
Linee bassa tensione	419'630.62	304'862.19
Fibra ottica	396'696.52	219'369.26
Sottostrutture	2'376'581.22	1'001'169.14
Armadietti	272'943.12	149'005.63
Allacciamenti	72'408.79	81'308.79
Progetti in corso	610'611.85	2'337'937.10
Rete illuminazione pubblica	0.00	1.00
Contatori, ricettori, ecc.	469'126.12	382'061.76
Catasto	15'200.00	17'100.00
Autoveicoli	260'750.38	292'950.38
Centro comando	197'803.27	208'399.35
Centrale termica Palazzo AIM	1.00	1.00
Mobili e attrezzatura	1.00	1.00
IT	96'949.71	108'949.71
Impianti fotovoltaici	306'904.57	0.00
Progetto VEL	0.00	1.00
Installazioni di servizio	0.00	0.00
Ristrutturazione sede AIM	170'265.14	165'251.96
Mondiali di ciclismo	0.00	1.00
Totale sostanza fissa	10'644'677.68	9'375'303.21
CREDITI COMUNE DI MENDRISIO		
Credito nr. 2 (scadenza 12.01.2015) 0.75 %	500'000.00	1'000'000.00
Credito nr. 3 (scadenza 12.01.2015) 0.75 %	1'000'000.00	1'000'000.00
TOTALE CREDITI	1'500'000.00	2'000'000.00
TITOLI "ENERTI SA"	9'300.00	9'300.00
TOTALE ATTIVI	27'236'344.60	26'595'014.25
Fidejussioni (dati extracontabili)	1'434'500.00	1'413'500.00

PASSIVI	2014	2013
DEBITI A CORTO TERMINE		
Debiti per forniture e prestazioni	1'632'727.21	2'191'758.20
Creditore Comune di Mendrisio	1'289'940.14	248'023.30
Altri debiti	193'069.49	203'633.10
Anticipi per prestazioni	62'856.85	73'835.41
Debiti infragruppo	13'661.75	57'030.10
Transitori passivi	325'107.66	53'671.59
Totale debiti a corto termine	3'517'363.10	2'827'951.70
DEBITI A LUNGO TERMINE		
Garanzie e depositi	2'287'197.96	2'252'733.75
Interessi maturati su garanzie e depositi	69'550.50	58'440.10
Legato Tonella	20'000.00	20'000.00
Creditore Comune di Mendrisio	8'000'000.00	0.00
Totale debiti a lungo termine	10'376'748.46	2'331'173.85
ACCANTONAMENTI		
Accantonamento imposte	110'000.00	35'000.00
Fondo Tiacqua	36'682.75	37'525.60
Fondo Ecopower	8'815.60	4'171.40
Nuovi magazzini	70'000.00	70'000.00
Diff. Copertura rete esercizio in corso+interessi	569'845.30	62'799.24
Diff. Di copertura rete	1'529'168.51	1'441'367.57
Diff. Di copertura energia	593'720.42	-619'309.65
Totale accantonamenti	2'918'232.58	1'031'554.16
Contributi d'allacciamento	888'014.87	888'014.87
MEZZI PROPRI		
Risultato anni precedenti	0.00	6'505'397.02
Risultato esercizio in corso	19'665.92	50'707.85
Fondo esercizio	9'516'319.67	12'960'214.80
Totale mezzi propri	9'535'985.59	19'516'319.67
TOTALE PASSIVI	27'236'344.60	26'595'014.25

SEZIONE ELETTRICITA'	Consuntivo al 31.12.2014		Preventivo 2014		Consuntivo al 31.12.2013	
	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF
TOTALI	27'995'160.16	27'995'160.16	29'115'000.00	29'115'000.00	31'452'221.49	31'452'221.49
RISULTATO D'ESERCIZIO	19'665.92		500'000.00		50'707.85	
 SPESE CORRENTI						
300.01 Indennità commissari	1'700.00		3'000.00		1'300.00	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord.+grat.)	3'124'930.85		3'250'000.00		3'098'719.45	
301.02 Indennità assegni famiglia	8'515.80		33'000.00		31'934.25	
301.03 Indennità nascita figli	0.00		0.00		1'000.00	
303.01 Oneri sociali	723'336.80		700'000.00		730'596.15	
306.01 Abbigliamento	28'278.18		50'000.00		17'872.37	
307.01 Prestazioni a pensionati	63'443.40		70'000.00		66'933.60	
308.01 Stipendi al personale avventizio	19'677.95		20'000.00		20'750.85	
310.01 Spese di cancelleria	57'848.57		80'000.00		52'392.70	
312.01 Spese riscaldamento ed accessorie	6'000.00		10'000.00		6'241.39	
313.01 Acquisto carburante per veicoli	34'825.83		40'000.00		34'103.67	
313.02 Acquisto materiale di pulizia	3'790.92		3'000.00		4'719.74	
315.01 Acquisto e manutenzione impianti d'ufficio	262'418.15		300'000.00		369'172.81	
315.02 Attrezzi e macchinari	32'965.80		60'000.00		33'561.59	
315.03 Manutenzione autoveicoli	48'834.07		40'000.00		60'174.53	
316.01 Affitto uffici e magazzini	246'370.37		261'400.00		257'400.00	
316.01 Affitto posteggi	18'878.40		16'200.00		16'236.00	
318.01 Prestazioni per manutenzione e da terzi	244'743.48		700'000.00		808'137.01	
318.07 Assicurazione cose	39'056.00		50'000.00		37'699.35	
318.10 Spese postali, telefoniche e bancarie	132'142.34		150'000.00		130'392.81	
318.12 Revisione contabile	10'250.00		10'000.00		10'593.98	
318.13 Comunicazione	36'475.00		50'000.00		54'033.71	
318.15 Sponsorizzazioni Città di Mendrisio	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
318.16 Contributo Città di Mendrisio	500'000.00		0.00		0.00	
318.17 Imposte cantonali e comunali	-175'390.40		450'000.00		281'034.00	
319.01 Costo materiale	40'977.60		380'000.00		323'678.55	
319.02 Materiale scartato	0.00		30'000.00		0.00	
319.04 Acquisto energia elettrica AET	9'463'370.27		9'400'000.00		12'364'541.36	
319.05 Acquisto energia elettrica AIL	972'016.66		800'000.00		848'533.76	
319.06 Costi transito reti a monte AET+AIL	4'002'206.16		4'000'000.00		3'750'622.88	
319.09 Uscite varie	238'508.75		360'100.00		224'764.53	
319.10 Promuovimento uso razionale energia	4'540.01		50'000.00		55'683.29	
319.11 Prestazioni infragruppo	139'488.26		140'000.00		153'836.20	
319.15 Manutenzione contatori	13'950.40		50'000.00		14'475.81	
322.01 Interessi passivi 6 % sul Legato Tonella	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
322.02 Interessi passivi su differenze di copertura	85'571.12		100'000.00		115'020.95	
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	15'991.27		50'000.00		26'757.19	
331.01 Ammortamenti	1'013'603.00		1'672'100.00		2'090'239.34	
362.01 Interessi su dividendi	49'111.10		0.00		0.00	
362.02 Interessi calcolatori al Comune di Mendrisio	1'893'369.74		2'100'000.00		1'676'995.25	
370.01 Contributo energie rinnovabili (MKF)	851'749.38		820'000.00		618'324.35	
370.02 Contributo prestazioni sistema Swissgrid	1'088'038.33		1'050'000.00		548'976.01	

SEZIONE ELETTRICITA'	Consuntivo al 31.12.2014		Preventivo 2014		Consuntivo al 31.12.2013	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
370.03 Contributo protezione acque e pesci	169'982.37		165'000.00		173'883.94	
372.01 Tributo utilizzo rete a Mendrisio / uso suolo pubblico	1'158'373.08		1'000'000.00		1'985'191.40	
372.02 Tributo utilizzo rete ai Comuni / uso suolo pubblico	0.00		0.00		9'325.50	
372.03 Tributo utilizzo rete AIL	0.00		0.00		194'463.37	
372.04 FER-fondo cantonale energie rinnovabili	1'204'355.23		0.00		0.00	
RICAVI CORRENTI						
420.01 Interessi attivi c/c bancario		32'155.46				50'976.12
420.02 Interessi attivi prestiti al Comune		5'625.00		70'000.00		15'000.00
426.01 Affitto 50 kV a AET (Pancaking)		320'310.65		250'000.00		245'224.68
435.01 Vendita energia		11'914'313.58		11'600'000.00		14'007'296.19
435.04 Ricavi utilizzo rete		10'132'527.44		11'000'000.00		9'504'127.67
435.07 Vendita materiale a terzi		118'092.54		100'000.00		137'658.33
438.01 Attivazione commesse		449'771.93		450'000.00		616'693.19
439.01 Prestazioni a terzi		323'696.95		350'000.00		351'521.40
439.05 Noleggio materiale		0.00		5'000.00		0.00
439.14 Entrate varie		460'270.45		400'000.00		442'102.21
439.16 Prestazioni infragruppo, diversi		1'052'909.69		720'000.00		935'841.72
439.20 Tasse nuove costruzioni		435'294.03		550'000.00		271'743.43
470.01 Contributo energie rinnovabili (MKF)		851'749.38		820'000.00		618'324.35
470.02 Contributo prestazioni di sistema Swissgrid		1'088'038.33		1'050'000.00		548'976.01
470.03 Contributo protezione acque e pesci		169'982.37		165'000.00		173'883.94
472.01 Tributo utilizzo rete a Mendrisio		1'158'373.08		1'000'000.00		1'985'191.40
472.02 Tributo utilizzo rete ai Comuni / uso suolo pubblico		0.00		0.00		9'325.50
472.03 Tributo utilizzo rete AIL / uso suolo pubblico		0.00		0.00		194'463.37
472.04 FER-fondo cantonale energie rinnovabili		1'204'355.23		0.00		0.00
484.03 Sciogl. accant. diff. di copertura anni precedenti rete		584'808.70		585'000.00		807'849.00
484.04 Accant. diff. di copertura rete anno in corso		-1'080'298.77		0.00		52'221.71
484.05 Accant. diff. di copertura energia anno in corso		-1'181'646.42		0.00		483'801.27
484.06 Addebito deficit diff. copertura anni precedenti energia		-45'169.46		0.00		0.00

SEZIONE ELETTRICITÀ		AMMORTAMENTI 2014						
Definizione	Conto	Saldo 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo	v.r. v.a	% ammort.	Ammort.	Saldo 31.12.2014
Sottocentrali	16010	509'155.52	0.00	509'155.52	v.r.	11.0%	56'000.00	453'155.52
Stazioni di trasformazione	16122	813'830.36	571'239.98	1'385'070.34	v.r.	11.0%	152'400.00	1'232'670.34
Terreni	16810	1'526'740.96	0.00	1'526'740.96		0.0%	0.00	1'526'740.96
Linee alta tensione	16111	417'075.16	602'005.20	1'019'080.36	v.r.	11.0%	112'100.00	906'980.36
Linee media tensione	16112	840'130.94	125'326.25	965'457.19	v.r.	11.0%	106'200.00	859'257.19
Linee bassa tensione	16113	304'862.19	166'668.43	471'530.62	v.r.	11.0%	51'900.00	419'630.62
Condutture cavi	16114	1'001'169.14	1'669'112.08	2'670'281.22	v.r.	11.0%	293'700.00	2'376'581.22
Allacciamenti	16115	81'308.79	0.00	81'308.79	v.r.	11.0%	8'900.00	72'408.79
Armadietti	16123	149'005.63	157'637.49	306'643.12	v.r.	11.0%	33'700.00	272'943.12
Fibra ottica	16125	219'369.26	226'327.26	445'696.52	v.r.	11.0%	49'000.00	396'696.52
Impianti fotovoltaici	16126	0.00	306'904.57	306'904.57		0.0%	0.00	306'904.57
Linee illuminazione pubblica	16040	1.00	0.00	1.00		0 %	1.00	0.00
Contatori / Ricettori	16131	382'061.76	145'064.36	527'126.12	v.r.	11.0%	58'000.00	469'126.12
Catasto	16141	17'100.00	0.00	17'100.00	v.r.	11.0%	1'900.00	15'200.00
Mondiali di ciclismo	16142	1.00	0.00	1.00	v.a	0.0%	1.00	0.00
Autoveicoli	15310	292'950.38	0.00	292'950.38	v.r.	11.0%	32'200.00	260'750.38
Installazioni di servizio	15410	0.00	0.00	0.00				
Centro Comando	16400	208'399.35	13'903.92	222'303.27	v.r.	11.0%	24'500.00	197'803.27
Centrale termica Palazzo AIM	15100	1.00	0.00	1.00		0 %	0.00	1.00
Mobili e Attrezzi	15010	1.00	0.00	1.00	v.r.	0%	0.00	1.00
IT	15210	108'949.71	0.00	108'949.71	v.r.	11.0%	12'000.00	96'949.71
Progetto Veicoli Elettrici	15320	1.00	0.00	1.00		0 %	1.00	0.00
Ristrutturazione sede AIM	16721	165'251.96	26'113.18	191'365.14	v.r.	11.0%	21'100.00	170'265.14
		7'037'366.11	4'010'302.72	11'047'668.83			1'013'603.00	10'034'065.83
Progetti in corso	16910	2'337'937.10	-1'727'325.25	610'611.85		0 %	0.00	610'611.85
Totali		9'375'303.21	2'282'977.47	11'658'280.68			1'013'603.00	10'644'677.68

SEZIONE ELETTRICITA'	CONTROLLO DEI CREDITI							
Descrizione Investimento	M.M.	Importo del Credito	Utilizzato anno 2012	Utilizzato anno 2013	Utilizzato anno 2014	Totale parziale	Progetti in corso	Residuo
Credito quadro 2012 - 2015	86/2011	11'750'000.00	1'606'283.44	2'945'066.12	3'703'398.15	3'495'252.29	610'611.85	2'884'640.44
Pannelli Fotovoltaici	100/2012	600'000.00	0.00	0.00	306'904.57	293'095.43	0.00	293'095.43
Totali		12'350'000.00	1'606'283.44	2'945'066.12	4'010'302.72	3'788'347.72	610'611.85	3'177'735.87

SEZIONE ACQUA POTABILE		
ATTIVI	2014	2013
	CHF	CHF
<u>SOSTANZA CIRCOLANTE</u>		
Cassa	0.00	0.00
Posta	20'203.46	86'899.47
Banca	64'410.56	97'627.57
Magazzino	392'933.15	325'803.40
Crediti per diverse prestazioni	246'735.25	277'255.25
Altri crediti	74'892.10	64'174.98
Crediti per bollette di consumo	589'556.13	745'080.30
Crediti infragruppo	25'167.96	91'794.50
Transitori attivi	152'000.00	157'000.00
Totale sostanza circolante	1'565'898.61	1'845'635.47
<u>SOSTANZA FISSA</u>		
Acquedotto regionale mendrisiotto	875'405.15	843'480.13
Terreni non edificati	411'964.25	420'364.25
Condotte AP	5'052'588.18	4'146'030.69
Bena	119'312.66	176'112.66
Boschi	12'982.00	13'113.00
Stazioni di pompaggio	3'680.00	3'980.00
Mobili e attrezzi	31'441.20	34'141.20
Installazioni di servizio	15'640.00	17'000.00
Contatori	306'987.82	164'891.11
Centro comando	60'643.81	50'450.00
Allacciamenti	268'739.06	199'580.52
Impianti "aggregazione"	3'526'246.95	3'832'646.95
Impianti Monte Generoso	65'111.35	70'811.35
Totale sostanza fissa	10'750'742.43	9'972'601.86
Totale attivi	12'316'641.04	11'818'237.33
Fidejussioni (dati extracontabili)	2'000.00	2'000.00

PASSIVI	2014	2013
	CHF	CHF
<u>DEBITI A CORTO TERMINE</u>		
Banca	822'061.74	0.00
Debiti per forniture e prestazioni	230'265.31	380'248.92
Altri debiti	7'225.85	27'718.40
Anticipi per prestazioni	1'573.20	4'436.10
Debiti infragruppo	175'417.95	684'607.25
Transitori passivi	32'390.11	10'000.00
Totale debiti a corto termine	1'268'934.16	1'107'010.67
<u>DEBITI A LUNGO TERMINE</u>		
Garanzie e depositi	45'731.75	44'731.75
Interessi maturati su garanzie e depositi	1'348.10	1'232.70
Conto corrente ordinario del Comune	9'439'660.92	8'639'660.92
Totale debiti a lungo termine	9'486'740.77	8'685'625.37
<u>ACCANTONAMENTI E FONDI</u>		
Contributi d'allacciamento	494'359.55	407'975.51
Contributi acquedotto regionale mendrisiotto	544'633.49	544'633.49
Totale accantonamento e fondi	1'038'993.04	952'609.00
<u>MEZZI PROPRI</u>		
Risultato anni precedenti AIM e aggregaz.	1'072'992.29	1'262'860.33
Risultato esercizio in corso	-551'019.22	-189'868.04
Totale mezzi propri	521'973.07	1'072'992.29
Totale passivi	12'316'641.04	11'818'237.33

SEZIONE ACQUA POTABILE	Consuntivo al 31.12.2014		Preventivo 2014		Consuntivo al 31.12.2013	
	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF
TOTALI	3'617'453.03	3'617'453.03	3'276'049.00	3'276'049.00	3'390'950.35	3'390'950.35
RISULTATO D'ESERCIZIO		551'019.22		186'049.00		189'868.04
SPESE CORRENTI						
300.01 Indennità commissari	0.00		0.00		250.00	
301.01 Stipendi al personale in organico (+straord.+grat.)	603'645.75		660'000.00		566'399.20	
301.02 Indennità assegni famiglia	3'784.80		10'500.00		9'031.20	
301.03 Indennità nascita figli	1'000.00		0.00		1'000.00	
303.01 Oneri sociali	142'377.35		145'000.00		132'954.60	
306.01 Abbigliamento	8'443.01		10'000.00		4'869.42	
307.01 Prestazioni a pensionati	8'804.70		10'000.00		8'804.70	
312.01 Spese riscaldamento ed accessorie	0.00		5'000.00		0.00	
312.02 Spese energia elettrica	169'803.53		140'000.00		205'897.35	
315.01 Acquisto e manut. impianti d'ufficio	324.07		1'000.00		0.00	
315.02 Attrezzi e macchinari	9'122.22		25'000.00		8'430.19	
316.01 Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	0.00		12'000.00		0.00	
318.01 Materiale e prestazioni per manutenzione e per terzi	468'851.70		300'000.00		286'842.81	
318.03 Assicurazione cose	32'264.20		41'000.00		56'979.57	
318.06 Spese postali, telefoniche e bancarie	15'781.33		21'000.00		16'173.16	
318.09 Studi e progetti	4'850.00		10'000.00		15'620.22	
318.10 Revisione contabile	3'000.00		5'500.00		3'023.98	
318.12 Azione 1 cts/mc	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
319.01 Costo materiale	172'291.39		150'000.00		238'911.05	
319.02 Materiale scartato	0.00		2'000.00		0.00	
319.07 Acquisto acqua potabile	7'000.00		10'000.00		62'151.65	
319.09 Altri costi	17'975.61		50'000.00		25'645.02	
319.10 Costi ARM	29'918.91		30'000.00		167'871.93	
319.11 Prestazioni infragruppo	813'881.19		453'000.00		623'317.56	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. elettricità	139'197.97		75'000.00		102'104.88	
319.15 Prestazioni infragruppo affitto	0.00		0.00		12'000.00	
319.16 Prestazioni infragruppo sp. Riscaldamento ed accessorie	0.00		0.00		5'000.00	
319.17 Manutenzione contatori	0.00		5'000.00		0.00	
319.19 Passivazione tasse nuove costruzioni	89'938.70		110'000.00		96'040.42	
321.01 Interessi passivi c/c bancario	6'288.76		25'000.00		8'787.29	
321.02 Interessi passivi al Comune	108'534.90		150'000.00		111'128.55	
330.01 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	4'954.94		10'000.00		538.81	
331.01 Ammortamenti	745'418.00		800'049.00		611'176.79	
RICAVI CORRENTI						
420.01 Interessi attivi c/c bancario		247.07		0.00		864.19
435.05 Vendita acqua potabile		2'154'940.05		2'300'000.00		2'353'533.65
435.07 Vendita materiale a terzi		27'701.23		20'000.00		3'912.61
438.01 Attivazione commesse		463'297.87		250'000.00		331'908.17
438.02 Attivazione ARM		29'918.91		30'000.00		167'871.93
439.01 Prestazioni a terzi		92'782.38		80'000.00		10'429.41
439.14 Entrate Varie		22'097.00		90'000.00		23'851.60
439.16 Prestazioni infragruppo		159'110.29		180'000.00		185'670.33
439.19 Contributo manutenzione idranti		30'000.00		30'000.00		27'000.00
439.20 Tasse nuove costruzioni		86'339.01		110'000.00		96'040.42

SEZIONE MONTE GENEROSO	Consuntivo al 31.12.2014		Preventivo 2014		Consuntivo al 31.12.2013	
	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF
TOTALI	145'770.45	145'770.45	278'200.00	278'200.00	282'258.28	282'258.28
SPESE CORRENTI						
312.02 Spese energia elettrica	63'838.81		140'000.00		134'947.46	
318.01 Materiale e prestazioni per manutenzione	15'434.03		50'000.00		54'687.23	
318.07 Assicurazioni cose	6'875.90		4'000.00		3'842.68	
318.10 Spese teleazione	1'000.00		1'500.00		142.03	
319.01 Acquisto materiale	0.00		15'000.00		0.00	
319.02 Uscite varie	3'149.63		15'000.00		13'722.95	
319.11 Prestazioni infragruppo (MO)	46'085.20		45'000.00		61'855.07	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi da sez. elettricità	3'686.88		2'000.00		6'860.86	
331.01 Ammortamenti	5'700.00		5'700.00		6'200.00	
RICAVI CORRENTI						
435.05 Vendita acqua potabile		68'630.60		80'000.00		78'503.53
438.01 Attivazione commesse		0.00		0.00		0.00
439.02 Entrate varie		90.00		100.00		15.00
439.16 Ricavi prestazioni infragruppo		20'000.00		20'000.00		20'000.00
463.01 Contributo Comune di Mendrisio a pareggio		19'967.45		62'335.00		64'308.90
463.02 Contributo Comuni convenzionati a pareggio		37'082.40		115'765.00		119'430.85

SEZIONE ACQUA POTABILE						AMMORTAMENTI 2014						
Conti	Definizione opera	M.M.	durata di vita	valore iniziale teorico	Importo MM	Saldo al 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo	v.r v.a	%	Ammortamenti 2014 (V.R.)	Saldo al 31.12.2014
146.01	TERRENI NON EDIFICATI					360'810.00	0.00	360'810.00			3'600.00	357'210.00
	Terreno S. Martino - pozzo 1	Ant. 75				54'990.00	0.00	54'990.00	v.r.	1.0%	500.00	54'490.00
	Terreno S. Martino - pozzo 1	152/79				65'880.00	0.00	65'880.00	v.r.	1.0%	700.00	65'180.00
	Terreno S. Martino - pozzo 2	153/79				48'700.00	0.00	48'700.00	v.r.	1.0%	500.00	48'200.00
	Terreno Riva San Vitale	55/02				191'240.00	0.00	191'240.00	v.r.	1.0%	1'900.00	189'340.00
146.02	CONDOTTE AP			3'721'474.47		3'458'734.89	1'133'369.52	4'592'104.41			230'327.00	4'361'777.41
	Riattivazione LOC					1.00		1.00	v.a.	0	0.00	1.00
	Vallera - stazione pompaggio	Ant. 75	50			1.00		1.00	v.a.	0	0.00	1.00
	Condotte diverse	Ant. 75	65	42'689.71		15'570.00		15'570.00	v.a.	4.6%	2'000.00	13'570.00
	Condotta Mendrisio-Capolago	143/79	65	6'890.00		1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Condotta Mendrisio-Genestrerio	1977	65			1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Condotta alta pressione Via Industria	064/85	65	14'191.67		3'200.00		3'200.00	v.a.	4.6%	700.00	2'500.00
	Convenzione allacc. frazione Cragno	128/86	65	5'567.39		850.00		850.00	v.a.	8.0%	400.00	450.00
	Condotta Via Laveggio	138/87	65	1'119.77		1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Sost. tubazione Via Alighieri	159/87	65	13'531.82		2'780.00		2'780.00	v.a.	4.6%	600.00	2'180.00
	Migliorie rete distribuzione	160/87	65	11'109.09		2'200.00		2'200.00	v.a.	4.6%	500.00	1'700.00
	Condotta Via Moree	169/88	65	22'626.19		4'150.00		4'150.00	v.a.	4.6%	1'000.00	3'150.00
	Sost. tubazione Via alla Torre	007/88	65	33'335.71		6'270.00		6'270.00	v.a.	4.6%	1'500.00	4'770.00
	Infrastrutture AP Via Borromini	081/90	65	54'736.85	526'550.00	8'620.00		8'620.00	v.a.	4.6%	2'500.00	6'120.00
	Sost. tubazioni Via Pozzi-Torre	062/89	65	15'372.50	17'000.00	2'610.00		2'610.00	v.a.	4.6%	700.00	1'910.00
	Condotte Via Rizzi/Bolzani/Laveggio	137/91	65	11'916.67		1'700.00		1'700.00	v.a.	4.6%	500.00	1'200.00
	Sost. tubazioni Via Bernasconi	164/92	65	55'250.00	67'000.00	7'250.00		7'250.00	v.a.	4.6%	2'500.00	4'750.00
	Sost. tubazioni Via Franscini	164/92	65		72'000.00	1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Sost. tubazioni Cantine di Sotto	135/91	65	8'870.59		1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Sost. tubazioni Via Stella/S. Damiano	097/90	65	67'925.00		9'850.00		9'850.00	v.a.	4.6%	3'100.00	6'750.00
	Sost. tubazioni Via Bernasconi (3)	018/92	65	74'303.13	165'000.00	8'650.00		8'650.00	v.a.	4.6%	3'400.00	5'250.00
	Sost. tubazioni Rotonda ONC	043/93	65	40'056.25	70'000.00	4'760.00		4'760.00	v.a.	4.6%	1'800.00	2'960.00
	Sost. tubazioni C.so Bello/P. Virunio	068/94	65	100'793.33	130'000.00	10'520.00		10'520.00	v.a.	4.6%	4'600.00	5'920.00
	Sost. tubazioni Via al Gas	159/96	65	42'520.83	58'000.00	2'610.00		2'610.00	v.a.	4.6%	2'000.00	610.00
	Sost. tubazioni Via Gismonda	17/96	65	51'837.50	66'000.00	3'270.00		3'270.00	v.a.	4.6%	2'400.00	870.00
	Sost. tubazioni Viale Villa Foresta	158/96	65	40'679.17	62'000.00	2'570.00		2'570.00	v.a.	4.6%	1'900.00	670.00
	Sost. tubazioni Via Noseda	116/98	65	25'409.09	40'000.00	1'280.00		1'280.00	v.a.	4.6%	1'200.00	80.00
	Sost. tubazioni Via Industria/Paolaccio	117/98	65	140'459.09	110'000.00	6'870.00		6'870.00	v.a.	4.6%	6'500.00	370.00
	Sost. tubazioni Via Rime	118/98	65	62'281.82	59'000.00	2'900.00		2'900.00	v.a.	4.6%	2'899.00	1.00
	Sost. tubazioni Via Castellaccio	183/99	65	30'745.00	30'000.00	990.00		990.00	v.a.	4.6%	989.00	1.00
	Allacc. Pozzo Sulmoni	23/01	65	448'375.00		17'940.00		17'940.00	v.a.	4.6%	17'939.00	1.00
	Salorino acquedotto	734/04	65	954'492.00		1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Tubazioni anno 2009	2009	65	583'410.45		474'780.45		474'780.45	v.a.	5.0%	29'200.00	445'580.45
	Tubazioni anno 2010	2010	65	760'978.85		646'878.85		646'878.85	v.a.	4.6%	35'000.00	611'878.85
	Tubazioni anno 2011	2011	65	790'911.21		751'311.21		751'311.21	v.a.	4.6%	36'400.00	714'911.21
	Tubazioni anno 2012	2012	65	935'410.58		912'010.58		912'010.58	v.a.	4.6%	43'000.00	869'010.58
	Tubazioni anno 2013	2013	65	546'335.80		546'335.80		546'335.80	v.a.	4.6%	25'100.00	521'235.80
	Tubazioni anno 2014	2014	65	1'133'369.52		0.00	1'133'369.52	1'133'369.52	v.a.	0.0%	0.00	1'133'369.52
146.03	SERBATOI			1'726'909.76	550'000.00	860'996.46	95'214.97	956'211.43			147'600.00	808'611.43
	Rinnovo acquedotto Bena	25/05 + 87/07	66	709'435.86	475'000.00	176'112.66	0.00	176'112.66	v.a.	8.0%	56'800.00	119'312.66
	Rinnovo acquedotto Paolaccio	87/07	66	47'760.89	75'000.00	35'660.89	0.00	35'660.89	v.a.	8.0%	3'800.00	31'860.89
	Convenzione serbatoio ONC	1924	66			1.00	0.00	1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Paolaccio - serbatoio	Ant. 75	66			1.00	0.00	1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Villa Foresta - serbatoio	Ant. 75	66			1.00	0.00	1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Serbatoio Selva di Avra	061/89	66	435'501.00		51'650.00	0.00	51'650.00	v.a.	8.0%	34'800.00	16'850.00
	Investimenti 2010		66	118'130.02		94'530.02	0.00	94'530.02	v.a.	8.0%	9'500.00	85'030.02
	Investimenti 2011		66	225'483.93		202'883.93	0.00	202'883.93	v.a.	8.0%	18'000.00	184'883.93
	Investimenti 2012			190'598.06		181'098.06	0.00	181'098.06	v.a.	8.0%	15'200.00	165'898.06
	Investimenti 2013			119'057.90		119'057.90	0.00	119'057.90	v.a.	8.0%	9'500.00	109'557.90
	Investimenti 2014			95'214.97		0.00	95'214.97	95'214.97	v.a.	0.0%	0.00	95'214.97

Conti	Definizione opera	M.M.	durata di vita	valore iniziale teorico	Importo MM	Saldo al 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo	v.r v.a	%	Ammortamenti 2014 (V.R.)	Saldo al 31.12.2014
146.04	BOSCHI					13'113.00	0.00	13'113.00				
	Piantagione Paolaccio	Ant. 75		v.r.		8'379.00	0.00	8'379.00	v.r.	1.0%	84.00	8'295.00
	Piantagione Vernola	Ant. 75		v.r.		4'734.00	0.00	4'734.00	v.r.	1.0%	47.00	4'687.00
146.05	MOBILI E ATTREZZI					2.00	0.00	2.00			0.00	2.00
	Paolaccio apparecc. e macchinari	Ant. 75				1.00	0.00	1.00		0.0%	0.00	1.00
	Apparecchio ricerca perdite	153/87				1.00	0.00	1.00		0.0%	0.00	1.00
146.06	INSTALLAZIONI DI SERVIZIO					17'000.00	0.00	17'000.00			1'360.00	15'640.00
	Investimenti 2013			17'000.00		17'000.00		17'000.00		8.0%	1'360.00	15'640.00
146.07	CONTATORI			656'890.08	0.00	164'891.11	156'196.71	321'087.82			14'100.00	306'987.82
	Contatori			480'000.00		1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Investimenti 2010			0.00		0.00		0.00	v.a.	0.0%	0.00	0.00
	Investimenti 2011			75'088.48		65'288.48	0.00	65'288.48	v.a.	8.0%	6'000.00	59'288.48
	Investimenti 2012			33'968.47		31'768.47		31'768.47	v.a.	8.0%	2'700.00	29'068.47
	Investimenti 2013			67'833.13		67'833.16	0.00	67'833.16	v.a.	8.0%	5'400.00	62'433.16
	Investimenti 2014			156'196.71		0.00	156'196.71	156'196.71	v.a.	0.0%	0.00	156'196.71
146.08	ARM	140/95		1'157'610.63	0.00	843'480.13	31'925.02	875'405.15			0.00	875'405.15
	Costi ARM	103/07	33	688'964.49		435'946.49		435'946.49	v.a.	0.0%	0.00	435'946.49
	Investimenti 2010			210'610.78		179'010.78		179'010.78	v.a.	0.0%	0.00	179'010.78
	investimenti 2011			32'840.78		31'240.78		31'240.78	v.a.	0.0%	0.00	31'240.78
	investimenti 2012			29'410.15		29'410.15		29'410.15	v.a.	0.0%	0.00	29'410.15
	Investimenti 2013			167'871.93		167'871.93	0.00	167'871.93	v.a.	0.0%	0.00	167'871.93
	Investimenti 2014			27'912.50		0.00	31'925.02	31'925.02	v.a.	0.0%	0.00	31'925.02
146.09	CENTRO COMANDO	23/05	10	275'900.00	0.00	50'450.00	32'293.81	82'743.81			22'100.00	60'643.81
	Investimenti 2010			266'350.00		26'300.00		26'300.00	v.a.	8.0%	21'300.00	5'000.00
	investimenti 2011			0.00		0.00		0.00	v.a.	0.0%	0.00	0.00
	investimenti 2012			9'550.00		8'350.00		8'350.00	v.a.	8.0%	800.00	7'550.00
	investimenti 2013			15'800.00		15'800.00		15'800.00	v.a.	8.0%	0.00	15'800.00
	Investimenti 2014			32'293.81		0.00	32'293.81	32'293.81	v.a.	0.00	0.00	32'293.81
146.10	CAPTAZIONE			11'775.00	0.00	2'412.00	0.00	2'412.00			900.00	1'512.00
	S. Martino - pozzo 1	Ant. 75	50			1.00	0.00	1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	S. Martino - pozzo 2	Ant. 75	50			1.00		1.00	v.a.	0.0%	0.00	1.00
	Sondaggi captazioni S. Martino	026/89		11'775.00		2'410.00	0.00	2'410.00	v.a.	8.0%	900.00	1'510.00
146.11	ALLACCIAMENTI			139'307.23		199'580.52	80'258.54	279'839.06			11'100.00	268'739.06
	Allacciamenti 2010 e precedenti			17'480.69		13'980.69		13'980.69	v.a.	8.0%	1'400.00	12'580.69
	Investimenti 2011			67'468.59		60'668.59		60'668.59	v.a.	8.0%	5'400.00	55'268.59
	Investimenti 2012			54'357.95		51'657.95		51'657.95	v.a.	8.0%	4'300.00	47'357.95
	Investimenti 2013			73'273.29		73'273.29		73'273.29	v.a.	8.0%	0.00	73'273.29
	Investimenti 2014			80'258.54		0.00	80'258.54	80'258.54	v.a.	0.0%	0.00	80'258.54
146.12	STAZIONI DI POMPAGGIO			3'980.00		3'980.00	0.00	3'980.00			300.00	3'680.00
	Investimenti 2013			3'980.00		3'980.00	0.00	3'980.00	v.a.	8.0%	300.00	3'680.00
164.10	COMUNI AGGREGATI			(v.r.)		1'913'574.45		1'913'574.45			153'000.00	1'760'574.45
	Potenziamento acquedotto Rancate					629'000.00		629'000.00	v.r.	8.0%	50'300.00	578'700.00
	Impianti AAP Rancate					46'000.00		46'000.00	v.r.	8.0%	3'700.00	42'300.00
	Impianto telematico Rancate					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Piano generale acquedotto Rancate					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Impianti captazione Genestrerio					290'400.00		290'400.00	v.r.	8.0%	23'200.00	267'200.00
	Rete distrib. Genestrerio					63'700.00		63'700.00	v.r.	8.0%	5'100.00	58'600.00
	Staz. Pompaggio Genestrerio					86'340.00		86'340.00	v.r.	8.0%	6'900.00	79'440.00
	Catasto AAP Genestrerio					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Genio Civile Tremona					164'019.24		164'019.24	v.r.	8.0%	13'100.00	150'919.24

Conti	Definizione opera	M.M.	durata di vita	valore iniziale teorico	Importo MM	Saldo al 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo	v.r v.a	%	Ammortamenti 2014 (V.R.)	Saldo al 31.12.2014
	Rete idrica Arzo					52'016.21		52'016.21	v.r.	8.0%	4'200.00	47'816.21
	Allacc. Staz. Pompaggio CDAM					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Contatori AAP Arzo					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Impianti Capolago					36'850.00		36'850.00	v.r.	8.0%	2'900.00	33'950.00
	Condotta Boudri-Calchera					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Ampl. Acquedotto Capolago					545'240.00		545'240.00	v.r.	8.0%	43'600.00	501'640.00
	Contatori Capolago					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Mappa acquedotto Capolago					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Terreni AAP Capolago					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
164.11	Besazio-Comune aggregato 1.1.2013					399'687.55		399'687.55			32'000.00	367'687.55
	Besazio-Condotte-serbatoi e app.					399'686.55		399'686.55	v.r.	8.0%	32'000.00	367'686.55
	Besazio-Immobili e terreni					1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
164.12	Ligornetto-Comune aggregato 1.1.2013			1'663'351.50		1'151'178.40		1'151'178.40			92'000.00	1'059'178.40
	Ligornetto-mobili-veicoli-attrezzi			155'883.00		34'139.20		34'139.20	v.r.	8.0%	2'700.00	31'439.20
	Terreni e sorgenti AAP Lig.			78'454.00		59'552.25		59'552.25	v.r.	8.0%	4'800.00	54'752.25
	Ligornetto-Manufatti, captazioni			78'649.00		56'560.45		56'560.45	v.r.	8.0%	4'500.00	52'060.45
	Ligornetto-Rete di distrib.			1'174'892.30		900'238.50		900'238.50	v.r.	8.0%	72'000.00	828'238.50
	Ligornetto-Stazioni di pompaggio			44'894.00		33'016.00		33'016.00	v.r.	8.0%	2'600.00	30'416.00
	Ligornetto-Serbatoi			0.00		1.00		1.00	v.r.	0.0%	0.00	1.00
	Ligornetto-Contatori			127'695.00		66'413.25		66'413.25	v.r.	8.0%	5'300.00	61'113.25
	Ligornetto-Impianti di comando			1.00		1'257.55		1'257.55	v.r.	8.0%	100.00	1'157.55
	Ligornetto-Cons. acquedotto lago			2'883.20		0.20		0.20	v.r.	0.0%	0.00	0.20
164.13	Meride-Comune aggregato 1.1.2013			535'200.00		329'600.00		329'600.00			26'400.00	303'200.00
	Meride-Potenziamento acqued.			252'000.00		94'500.00		94'500.00	v.r.	8.0%	7'600.00	86'900.00
	Meride-Acquedotto 2a.fase			72'600.00		38'500.00		38'500.00	v.r.	8.0%	3'100.00	35'400.00
	Meride-Zone di protezione			30'000.00		19'100.00		19'100.00	v.r.	8.0%	1'500.00	17'600.00
	Meride-Acquedotto di base			110'500.00		86'600.00		86'600.00	v.r.	8.0%	6'900.00	79'700.00
	Meride-Tubazione strada grotti			24'800.00		22'100.00		22'100.00	v.r.	8.0%	1'800.00	20'300.00
	Meride-Imp.trattamento UV			0.00		9'900.00		9'900.00	v.r.	8.0%	800.00	9'100.00
	Meride-Tubazione zona sostra			45'300.00		40'400.00		40'400.00	v.r.	8.0%	3'200.00	37'200.00
	Meride-Potenz. Serbatoio paese					18'500.00		18'500.00	v.r.	8.0%	1'500.00	17'000.00
164.14	Consorzio Arzo-Besazio aggregato 1.1.2013					132'300.00		132'300.00			10'500.00	121'800.00
	Cons. Arzo-Besazio impianti					126'000.00		126'000.00	v.r.	8.0%	10'100.00	115'900.00
	Cons. Arzo-Besazio serb.S.Ant.					1'700.00		1'700.00	v.r.	8.0%	100.00	1'600.00
	Cons. Arzo-Besazio serb. Borg.					1'700.00		1'700.00	v.r.	8.0%	100.00	1'600.00
	Cons. Arzo-Besazio nuovi inv.					1'400.00		1'400.00	v.r.	8.0%	100.00	1'300.00
	Cons. Arzo-Besazio nuovi inv.					1'500.00		1'500.00	v.r.	8.0%	100.00	1'400.00
	TOTALI			CHF		9'901'790.51	1'529'258.57	11'431'049.08			745'418.00	10'685'631.08
	Contributi rete ed allacciamenti					-407'975.51	-86'384.04	-494'359.55			0	-494'359.55
	Passivaz. ARM (contributi Comuni)					-544'633.49	0.00	-544'633.49			0	-544'633.49
Conti	Definizione opera	M.M.	durata di vita	valore iniziale teorico	Importo MM	Saldo al 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo		%	Ammortamenti 2014 (V.R.)	Saldo al 31.12.2014
	Monte Generoso					70'811.35	0.00	70'811.35			5'700.00	65'111.35

Totale generale sostanza fissa

10'750'742.43

SEZIONE ACQUA POTABILE		CONTROLLO DEI CREDITI							
Descrizione Investimento	M.M.	Importo del Credito	Utilizzato anno 2009	Utilizzato anno 2010	Utilizzato anno 2011	Utilizzato anno 2012	Utilizzato anno 2013	Utilizzato anno 2014	Residuo
Credito anticipo lavori Svincolo ARM	25/2014	2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'400'000.00
Credito quadro 2013-2016	140/12	4'482'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	734'174.11	1'342'239.27	2'405'586.62
Acquedotto a Lago (PCAI)	40/10	300'000.00	0.00	210'610.78	32'840.78	29'410.15	34'888.90	0.00	-7'750.61
ARM (attività GAL/GAP)	c.d.	90'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81'290.25	0.00	8'709.75
ARM (Coldrerio - Ligornetto)	c.d.	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18'500.00	29'918.91	71'581.09
ARM (Perizia)	c.d.	33'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33'192.78	0.00	107.22
Acquedotto nucleo Besazio	14/12	390'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8'348.20	157'100.39	224'551.41
Condotta Furnasela-Rive di Mezzo Besazio	19/12	354'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'684.55	0.00	342'315.45
Condotta Furnasèla-Cueta Besazio	11/12	370'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370'000.00
		6'139'300.00	0.00	210'610.78	32'840.78	29'410.15	922'078.79	1'529'258.57	5'815'100.93

SEZIONE GAS		
ATTIVI	2014	2013
	CHF	CHF
<u>SOSTANZA CIRCOLANTE</u>		
Posta	459'534.79	694'725.31
Banca	1'220'236.32	213'879.07
Magazzino	84'597.80	90'184.20
Crediti per diverse prestazioni	1'413'997.51	1'709'162.25
Altri crediti	9'720.42	33'080.54
Crediti infragruppo	38'447.59	35'949.70
Transitori attivi	0.00	0.00
Totale sostanza circolante	3'226'534.43	2'776'981.07
<u>SOSTANZA FISSA</u>		
Partecipazione gasdotto regionale	258'740.00	294'740.00
Rete distribuzione	1'558'215.08	1'742'284.32
Contatori	118'862.08	128'286.39
Allacciamenti	182'009.98	175'223.59
Totale sostanza fissa	2'117'827.14	2'340'534.30
Totale attivi	5'344'361.57	5'117'515.37
Fidejussioni (dati extracontabili)	66'500.00	66'500.00

PASSIVI	2014	2013
	CHF	CHF
<u>DEBITI A CORTO TERMINE</u>		
Debiti per forniture e prestazioni	1'343'828.30	1'174'950.19
Altri debiti	530.90	4'522.55
Transitori passivi	70'887.38	0.00
Anticipi per prestazioni	4'584.40	6'869.20
Debiti infragruppo	20'845.40	178'332.40
Totale debiti a corto termine	1'440'676.38	1'364'674.34
<u>DEBITI A LUNGO TERMINE</u>		
Garanzie e depositi	184'383.70	187'983.70
Interessi maturati su garanzie e depositi	4'138.30	3'669.30
Anticipo no. 1 (Scad. 12.01.2015), 0.75 %	500'000.00	1'000'000.00
Anticipo no. 2 (Scad. 12.01.2015), 0.75 %	1'000'000.00	1'000'000.00
Anticipo (Scad. 11.01.2016), 0.46 %	800'000.00	800'000.00
Totale debiti a lungo termine	2'488'522.00	2'991'653.00
<u>CONTRIBUTI RETE E ALLACC.</u>	512'094.55	481'195.20
<u>ACCANTONAMENTO IMPOSTE</u>	40'000.00	20'578.00
<u>MEZZI PROPRI</u>		
Risultato anni precedenti	259'414.83	-145'656.87
Risultato esercizio in corso	603'653.81	405'071.70
Totale mezzi propri	863'068.64	259'414.83
Totale passivi	5'344'361.57	5'117'515.37

SEZIONE GAS	Consuntivo al 31.12.2014		Preventivo 2014		Consuntivo al 31.12.2013	
	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF	Costi CHF	Ricavi CHF
TOTALI	6'399'542.38	6'399'542.38	6'275'000.00	6'275'000.00	6'761'460.88	6'761'460.88
RISULTATO D'ESERCIZIO	603'653.81			0.00	405'071.70	
SPESE CORRENTI						
301.01 Stipendi al personale esercizio (+ straord.)	88'199.65		88'000.00		88'193.65	
301.02 Indennità assegni famiglia	473.10		2'000.00		1'892.40	
303.01 Oneri sociali	20'225.70		19'500.00		20'304.45	
306.01 Abbigliamento	2'108.98		1'500.00		763.52	
312.02 Spese energia elettrica	4'040.82		15'000.00		10'820.61	
314.01 Manutenzione contatori	0.00		10'000.00		0.00	
315.02 Attrezzi e macchinari	563.01		7'500.00		0.00	
318.03 Assicurazione cose	14'136.00		15'000.00		13'665.35	
318.06 Spese postali, telefoniche, bancarie	7'986.20		10'000.00		7'692.62	
318.10 Revisione contabile	2'000.00		2'000.00		1'858.98	
318.16 Imposte cantonali e comunali	-22'118.80		100'000.00		70'000.00	
319.01 Materiale e prestazioni per manutenzione e per terzi	51'646.41		100'000.00		100'286.28	
319.08 Acquisto gas naturale	4'268'251.86		4'350'000.00		4'760'240.63	
319.09 Uscite varie	40'899.83		43'000.00		39'696.37	
319.11 Prestazioni infragruppo	165'150.82		199'000.00		227'207.25	
319.12 Costi infragruppo affitto	0.00		6'000.00		6'000.00	
319.14 Prestazioni infragruppo, automezzi	6'837.96		20'000.00		11'724.89	
319.18 Passivazione allacciamenti	30'899.35		100'000.00		106'005.56	
321.01 Interessi passivi c/c bancario	994.10		7'000.00		3'358.20	
321.02 Interessi passivi al Comune	9'305.00		28'000.00		18'588.00	
330.03 Retrocessioni e pagamenti inesigibili	1'820.11		2'500.00		2'313.42	
331.01 Ammortamenti	285'700.00		299'000.00		283'900.00	
372.03 Tasse CO2	816'768.47		850'000.00		581'877.00	
RICAVI CORRENTI						
420.01 Interessi attivi c/c bancario		3'720.88		1'000.00		1'139.63
435.06 Vendita gas naturale		5'416'029.03		5'200'000.00		5'906'817.74
435.07 Vendita materiale a terzi		0.00		1'000.00		1'172.70
438.01 Attivazione commesse		27'464.93		70'000.00		55'979.85
439.01 Prestazione a terzi		0.00		1'000.00		1'068.28
439.14 Entrate varie		5'405.47		15'000.00		7'969.57
439.16 Prestazioni infragruppo		82'308.28		37'000.00		68'394.67
439.20 Tasse nuove costruzioni		47'845.32		100'000.00		137'041.44
472.03 Tasse CO2		816'768.47		850'000.00		581'877.00

SEZIONE GAS	AMMORTAMENTI 2014					
Definizione	Saldo al 01.01.2014	Uscite per investimenti	Saldo	%	Ammortamento (V.R.)	Saldo al 31.12.2014
GASDOTTO	400'230.00		400'230.00		48'900.00	351'330.00
Gasdotto principale (70 bar)	294'740.00		294'740.00	12.20%	36'000.00	258'740.00
Condotta Genestrerio-Mendrisio (5 bar)	105'490.00		105'490.00	12.20%	12'900.00	92'590.00
CONDOTTE MEDIA PRESSIONE	525'400.00	1'954.31	527'354.31	12.20%	64'100.00	463'254.31
CONDOTTE BASSA PRESSIONE	910'834.32	26'576.45	937'410.77	12.20%	111'100.00	826'310.77
STAZIONI RIDUZIONE PRESSIONE	200'560.00		200'560.00	12.20%	24'500.00	176'060.00
CONTATORI	128'286.39	6'275.69	134'562.08	12.20%	15'700.00	118'862.08
TOTALI	2'165'310.71	34'806.45	2'200'117.16		264'300.00	1'935'817.16
ALLACCIAMENTI	175'223.59	28'186.39	203'409.98	12.20%	21'400.00	182'009.98
CONTRIBUTI ALLACCIAMENTI	-481'195.20	-30'899.35	-512'094.55		0.00	-512'094.55
Totale sostanza fissa						2'117'827.14

