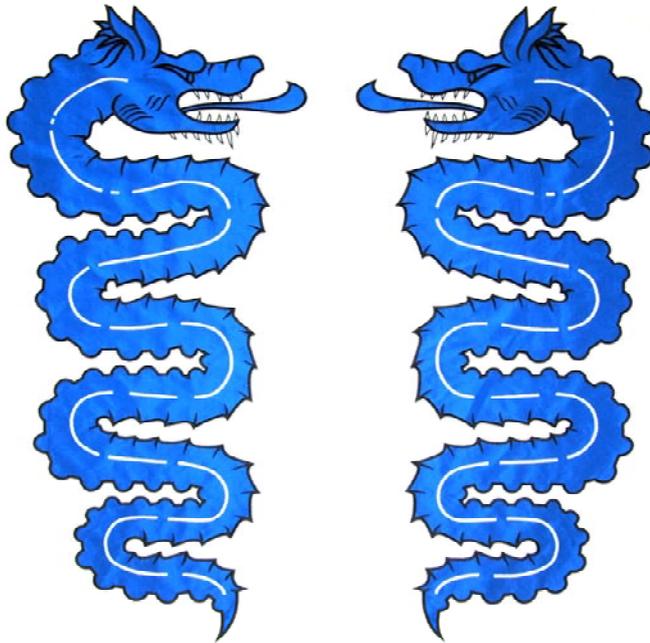


COMUNE

DI

BISSONE



BILANCI CONSUNTIVI

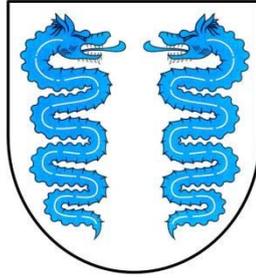
A M A

2013

INDICE

	<u>Pagina</u>
MM no 9/2014 accompagnante il bilancio consuntivo dell'Azienda Municipale Acqua 2013	1
Riassunto del bilancio	4
Riassunto del bilancio per genere di conto	5
Bilancio dettagliato	8
Riassunto del consuntivo	11
Ricapitolazione della gestione corrente	
- grafico delle spese correnti	12
- grafico dei ricavi correnti	13
Conto di gestione corrente per dicastero	15
Ripartizione funzionale delle spese correnti	17
Ripartizione funzionale dei ricavi correnti	18
Ricapitolazione per genere di conto – riassunto	19
Tabella degli ammortamenti sul valore residuo (gruppo A)	
Tabella degli ammortamenti sul valore iniziale (gruppo B)	20
Tabella degli ammortamenti sull'adeguamento effettivo del valore	

COMUNE DI BISSONE



Messaggio Municipale

No. 9/2014

Bilanci consuntivi 2013 dell'Azienda Municipale Acqua
del Comune di Bissone

Onorevole Signor Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri comunali,

vi sottoponiamo per esame e approvazione il bilancio consuntivo 2013 dell'Azienda Municipale Acqua che chiude con un totale di spese di CHF 165'564.60 (preventivo CHF 226'300.00) e un totale dei ricavi di CHF 170'225.81 (preventivo CHF 162'600.00). L'avanzo d'esercizio ammonta a CHF 4'661.21.

Gestione Corrente

Non ci sono particolari segnalazioni degne di rilievo, se non quella della revisione del sistema degli addebiti e accrediti con il Comune, per la messa a disposizione dell'amministrazione e della mano d'opera, che sono stati contenuti nei limiti minimi possibili.

Investimenti

L'AMA non dispone di un proprio sistema di gestione degli investimenti. Il Comune effettua le spese addebitandole all'AMA su uno specifico conto corrente, il finanziamento avviene per il tramite del Comune addebitando gli oneri all'AMA.

Gli investimenti addebitati appaiono nella tabella degli investimenti e ammortamenti:

- Contrada Busi, Lotto 1 a, 141.01/2, è il ricarico della quota parte a carico dell'AMA dell'opera approvata dal Consiglio Comunale.
- Per l'accesso al bacino Roncaglia si è reso necessario un investimento di ripristino della strada forestale, il cui costo è stato di CHF 16'999.20. Per quest'opera non si disponeva di un credito specifico e rientra nelle competenze del Municipio stabilite con l'art 28 ROC.

Gli investimenti che rientrano nell'art. 28 ROC non si chiudono con una risoluzione specifica del Consiglio comunale, vengono comunque messi in evidenza e sono attivati a bilancio e vengono ammortizzati.

Dispositivo decisionale

Sulla base di quanto sopra esposto, chiediamo all'onorando Consiglio comunale di voler

risolvere:

1. il Bilancio consuntivo 2013 dell'Azienda Municipale Acqua che presenta un avanzo d'esercizio di CHF 4'661.21 è approvato.

Con ogni ossequio.

Bissone, 27 agosto 2014

RM 639 lett. D/2014 – Aut. 55/2014

il Sindaco:



Sergio De Toni

Il Municipio:



il Segretario:



Fabrizio Gervasoni

Per esame e rapporto:

- Commissione della gestione
- Commissione delle opere pubbliche
- Commissione delle petizioni e naturalizzazioni

Allegati: bilancio consuntivo 2013 dell'Azienda Municipale Acqua del Comune di Bissone.

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2013
	ATTIVO	92'031.08	1'262'370.74	314'041.38	1'040'360.44
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	-531'909.52	1'235'691.54	251'393.38	452'388.64
10	LIQUIDITA'	352'148.12	156'509.65	83'112.23	425'545.54
11	CREDITI	-885'966.74	1'068'135.79	166'742.35	15'426.70
13	TRANSITORI ATTIVI	1'909.10	11'046.10	1'538.80	11'416.40
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	623'940.60	26'679.20	62'648.00	587'971.80
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	623'940.60	26'679.20	62'648.00	587'971.80
	PASSIVO	92'031.08	1'032'380.25	84'050.89	1'040'360.44
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	11'852.13	1'038'000.28	94'332.13	955'520.28
20	IMPEGNI CORRENTI	10'650.73	1'030'548.38	93'130.73	948'068.38
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
25	TRANSITORI PASSIVI	1'201.40	7'451.90	1'201.40	7'451.90
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	80'178.95	-5'620.03	-10'281.24	84'840.16
29	CAPITALE PROPRIO	80'178.95	-5'620.03	-10'281.24	84'840.16

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione		Sostanza finale 31.12.2013
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	92'031.08	1'262'370.74	314'041.38	1'040'360.44
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>-531'909.52</i>	<i>1'235'691.54</i>	<i>251'393.38</i>	<i>452'388.64</i>
10	LIQUIDITA'	352'148.12	156'509.65	83'112.23	425'545.54
101	Conti correnti postali	250'152.32	156'382.10	83'028.03	323'506.39
102	Banche	101'995.80	127.55	84.20	102'039.15
11	CREDITI	-885'966.74	1'068'135.79	166'742.35	15'426.70
111	Crediti in conto corrente	-900'802.19	902'654.14	1'851.95	
115	Debitori diversi	14'835.45	165'481.65	164'890.40	15'426.70
119	Altri crediti				
13	TRANSITORI ATTIVI	1'909.10	11'046.10	1'538.80	11'416.40
130	Interessi				
131	Locazioni, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione				
132	Assicurazioni		11'001.50		11'001.50
139	Altri transitori attivi	1'909.10	44.60	1'538.80	414.90
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>623'940.60</i>	<i>26'679.20</i>	<i>62'648.00</i>	<i>587'971.80</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	623'940.60	26'679.20	62'648.00	587'971.80
141	Opere del genio civile	609'795.60	26'679.20	53'648.00	582'826.80
143	Costruzioni edili				
146	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature ed installazioni	14'145.00		9'000.00	5'145.00

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione		Sostanza finale 31.12.2013
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	92'031.08	1'032'380.25	84'050.89	1'040'360.44
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>11'852.13</i>	<i>1'038'000.28</i>	<i>94'332.13</i>	<i>955'520.28</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	10'650.73	1'030'548.38	93'130.73	948'068.38
200	Creditori	10'650.73	75'805.89	82'485.87	3'970.75
206	Conti correnti		950'789.39	6'851.95	943'937.44
209	Altri impegni correnti		3'953.10	3'792.91	160.19
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
221	Riconoscimenti di debito				
25	TRANSITORI PASSIVI	1'201.40	7'451.90	1'201.40	7'451.90
250	Interessi				
251	Locazioni, affitti e diritti di superficie				
252	Assicurazioni				
259	Altri transitori passivi	1'201.40	7'451.90	1'201.40	7'451.90
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>80'178.95</i>	<i>-5'620.03</i>	<i>-10'281.24</i>	<i>84'840.16</i>
29	CAPITALE PROPRIO	80'178.95	-5'620.03	-10'281.24	84'840.16
290	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	109'668.47	-5'620.03		104'048.44
291	Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	-29'489.52		-10'281.24	-19'208.28

RIASSUNTO		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2013
TOTALE ATTIVO					1'040'360.44
TOTALE PASSIVO					1'040'360.44

		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione		Sostanza finale 31.12.2013
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	92'031.08	1'262'370.74	314'041.38	1'040'360.44
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>-531'909.52</i>	<i>1'235'691.54</i>	<i>251'393.38</i>	<i>452'388.64</i>
10	LIQUIDITA'	352'148.12	156'509.65	83'112.23	425'545.54
101.01	CCP 69-417-2	250'152.32	156'382.10	83'028.03	323'506.39
102.01	Banca Stato c/c 18.144	101'995.80	127.55	84.20	102'039.15
102.02	UBS Melide c/c 455.214-B2U				
11	CREDITI	-885'966.74	1'068'135.79	166'742.35	15'426.70
111.01	Conto corrente Comune di Bissone	-900'802.19	902'654.14	1'851.95	
115.01	Debitori	14'835.45	164'249.15	163'657.90	15'426.70
115.02	Debitori diversi		1'232.50	1'232.50	
119.01	IVA Acqua Potabile				
13	TRANSITORI ATTIVI	1'909.10	11'046.10	1'538.80	11'416.40
130.01	Transitori attivi - Interessi				
131.01	Transitori attivi - Affitti				
132.01	Transitori attivi - Assicurazioni		11'001.50		11'001.50
139.01	Transitori attivi - Altri	1'909.10	44.60	1'538.80	414.90
139.02	Transitorio per valute				
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>623'940.60</i>	<i>26'679.20</i>	<i>62'648.00</i>	<i>587'971.80</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	623'940.60	26'679.20	62'648.00	587'971.80
141.01	Sottostrutture	609'794.60	9'680.00	53'648.00	565'826.60
141.02	Tubazione Maroggia-Campione	1.00			1.00
141.03	Accessi ai bacini		16'999.20		16'999.20
143.01	Costruzioni edili				
146.01	Macchinari e installazioni	13'885.00		9'000.00	4'885.00
146.02	Contatori	260.00			260.00

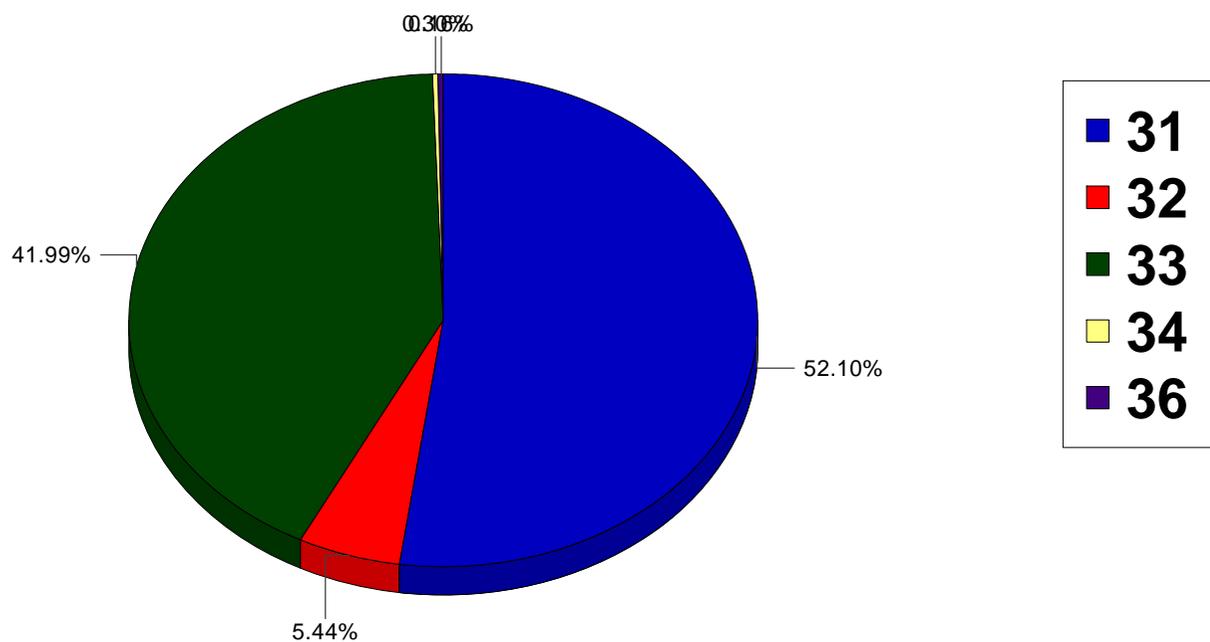
		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione		Sostanza finale 31.12.2013
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	92'031.08	1'032'380.25	84'050.89	1'040'360.44
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>11'852.13</i>	<i>1'038'000.28</i>	<i>94'332.13</i>	<i>955'520.28</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	10'650.73	1'030'548.38	93'130.73	948'068.38
200.01	Creditori diversi	10'650.73	75'805.89	82'485.87	3'970.75
206.00	cc Comune-AMA		950'789.39	6'851.95	943'937.44
209.00	IVA da riversare		3'953.10	3'792.91	160.19
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE				
221.02	Debito verso Strade Nazionali				
221.03	SBS Q5-731.700 Rete Idrica				
221.04	Prestito comune				
25	TRANSITORI PASSIVI	1'201.40	7'451.90	1'201.40	7'451.90
250.01	Transitori passivi - Interessi				
251.01	Transitori passivi - Affitti				
252.01	Transitori passivi - Assicurazioni				
259.01	Transitori passivi - Altri	1'201.40	7'451.90	1'201.40	7'451.90
259.02	Transitori passivi - sost.tubature Via Campione				
	<i>CAPITALE PROPRIO</i>	<i>80'178.95</i>	<i>-5'620.03</i>	<i>-10'281.24</i>	<i>84'840.16</i>
29	CAPITALE PROPRIO	80'178.95	-5'620.03	-10'281.24	84'840.16
290.01	Riporto avanzi d'esercizio	109'668.47	-5'620.03		104'048.44
291.01	Avanzo esercizio corrente				
291.02	Avanzo/Disavanzo esercizio precedente	-29'489.52		-10'281.24	-19'208.28

		Sostanza iniziale 01.01.2013	Variazione		Sostanza finale 31.12.2013
			aumento	diminuzione	
	TOTALE ATTIVO				1'040'360.44
	TOTALE PASSIVO				1'040'360.44

	consuntivo 2013	preventivo 2013	consuntivo 2012
<u>Conto di gestione corrente</u>			
Uscite correnti	102'916.60	179'000.00	128'767.33
Ammortamenti amministrativi	62'648.00	47'300.00	38'680.00
Addebiti interni			
Totale spese correnti	165'564.60	226'300.00	167'447.33
Entrate correnti	170'225.81	162'600.00	148'239.05
Accrediti interni			
Totale ricavi correnti	170'225.81	162'600.00	148'239.05
Risultato d'esercizio	4'661.21	-63'700.00	-19'208.28
<u>Conto degli investimenti in beni amministrativi</u>			
Uscite per investimenti			
Entrate per investimenti			
Onere netto per investimenti			
<u>Conto di chiusura</u>			
Onere netto per investimenti			
Ammortamenti amministrativi	62'648.00	47'300.00	38'680.00
Avanzo d'esercizio	4'661.21	-63'700.00	-19'208.28
Autofinanziamento	67'309.21	-16'400.00	19'471.72
Risultato totale	67'309.21	-16'400.00	19'471.72
<u>Riassunto del bilancio</u>			
Beni patrimoniali	452'388.64		-531'909.52
Beni amministrativi	587'971.80		623'940.60
Finanziamenti speciali			
Eccedenza passiva			
Capitale di terzi	955'520.28		11'852.13
Finanziamenti speciali			
Capitale proprio	80'178.95		80'178.95
	1'040'360.44	1'035'699.23	92'031.08
			92'031.08

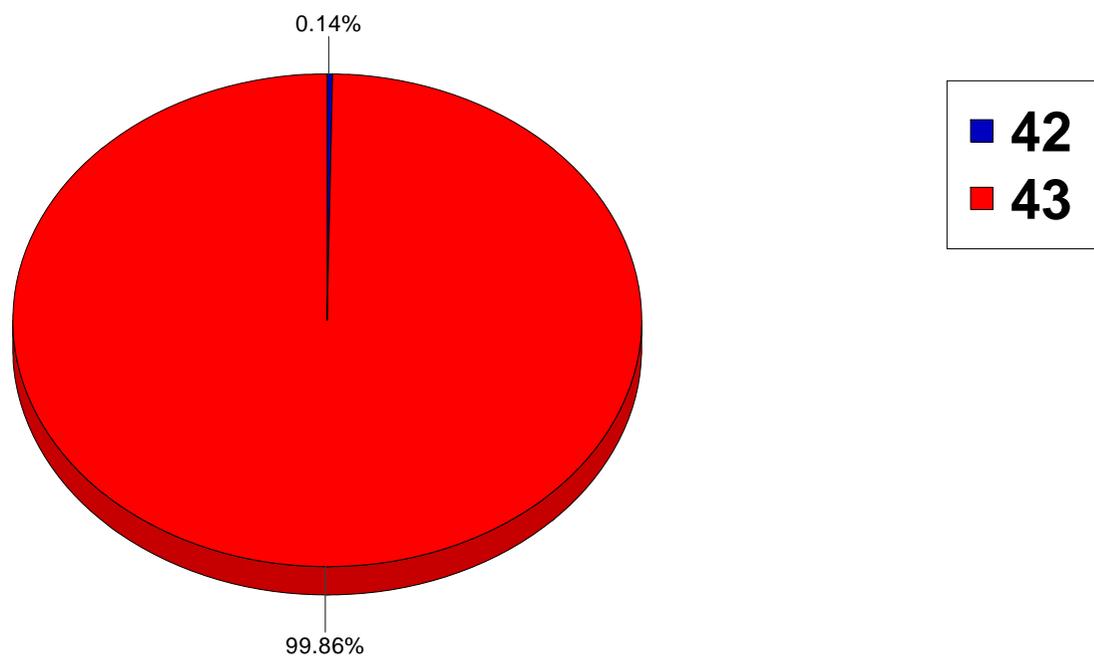
GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3 SPESE CORRENTI	165'564.60	226'300.00	167'447.33
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	86'266.94	162'000.00	122'107.33
32 INTERESSI PASSIVI	9'008.00	15'500.00	6'100.00
33 AMMORTAMENTI	69'521.15	47'300.00	38'740.00
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	500.00	500.00	500.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	268.51	1'000.00	



GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
4 RICAVI CORRENTI	170'225.81	162'600.00	148'239.05
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	246.65	600.00	357.20
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	169'979.16	162'000.00	147'881.85



GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2013		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE netto ricavi	165'564.60 4'661.21	170'225.81	226'300.00	162'600.00 63'700.00	167'447.33	148'239.05 19'208.28
	TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	165'564.60 4'661.21 170'225.81	170'225.81	226'300.00 226'300.00	162'600.00 63'700.00 226'300.00	167'447.33	148'239.05 19'208.28 167'447.33

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2013		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
0	AMMINISTRAZIONE						
001	Amministrazione						
	SPESE CORRENTI						
001.310.01	Spese cancelleria						
001.312.01	Luce e forza	21'795.55		28'000.00		23'927.25	
001.314.01	Manutenzione impianti	24'118.54		60'000.00		24'784.33	
001.315.01	Controllo e revisione pompe e motori	5'413.20		10'000.00		3'788.85	
001.315.02	Manutenzione contatori	1'635.70		2'000.00		5'234.90	
001.318.01	Oneri assicurativi	8'957.30		8'000.00		8'936.80	
001.318.02	Spese postali	277.25		1'000.00		281.30	
001.318.03	Progetti e rilievi	2'160.00		10'000.00		9'500.00	
001.318.04	Analisi acque	999.00		500.00		1'026.00	
001.318.06	Quotaparte alle spese operai	6'100.00		20'000.00		20'000.00	
001.318.07	Quotaparte alle spese amministrative	7'700.00		20'000.00		20'000.00	
001.318.08	Altre spese per beni e servizi	7'074.40		2'000.00		4'591.90	
001.318.09	Spese bancarie	36.00		500.00		36.00	
001.322.00	Interessi al Comune per finanziamenti	9'008.00					
001.322.02	Interessi passivi mutuo rifacimento rete Collina			2'000.00			
001.322.03	Interessi collegamento di emergenza			9'000.00		6'100.00	
001.322.04	Interessi sost. condotta via Campione			3'000.00			
001.322.05	Interessi sost.condotta nucleo 1a tappa			1'500.00			
001.330.01	Abbandoni tasse	6'873.15				60.00	
001.331.02	Ammortamenti sottostrutture	53'648.00		46'000.00		37'620.00	
001.331.03	Ammortamenti macchine e installazioni	9'000.00		1'300.00		1'060.00	
001.340.01	Tassa rifiuti	500.00		500.00		500.00	
001.365.01	Solidarietà: 1cts a m3 per l'acqua	268.51		1'000.00			
	RICAVI CORRENTI						
001.420.01	Interessi bancari		127.55		500.00		212.35
001.420.02	Interessi postali		119.10		100.00		144.85
001.434.01	Tassa fissa		75'152.45		76'000.00		73'713.65
001.434.02	Tassa consumo		75'285.60		66'000.00		59'710.20

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2013		Preventivo 2013		Consuntivo 2012	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001.434.03 Tassa allacciamento		1'232.50		5'000.00		
001.434.04 Tassa contatori		5'600.00		6'000.00		5'740.00
001.434.05 Tassa piscine		3'718.00		4'000.00		3'718.00
001.434.06 Tassa uso pubblico comunale		5'000.00		5'000.00		5'000.00
001.439.01 Altre remunerazioni						
001.439.02 Ricavi diversi		3'990.61				
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>170'225.81</i>		<i>162'600.00</i>		<i>148'239.05</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>165'564.60</i>		<i>226'300.00</i>		<i>167'447.33</i>	
Saldo	4'661.21			63'700.00		19'208.28

RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2013

GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3 SPESE CORRENTI	165'564.60	226'300.00	167'447.33
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	86'266.94	162'000.00	122'107.33
310 Materiale d'ufficio, scolastico e stampati			
312 Acqua, energia e combustibili	21'795.55	28'000.00	23'927.25
314 Manutenzione stabili e strutture (prestazione di terzi)	24'118.54	60'000.00	24'784.33
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prestazione di te	7'048.90	12'000.00	9'023.75
318 Servizi ed onorari	33'303.95	62'000.00	64'372.00
32 INTERESSI PASSIVI	9'008.00	15'500.00	6'100.00
322 Interessi passivi per debiti a media ed a lunga scadenza	9'008.00	15'500.00	6'100.00
33 AMMORTAMENTI	69'521.15	47'300.00	38'740.00
330 Su beni patrimoniali	6'873.15		60.00
331 Su beni amministrativi: ammortamenti ordinari	62'648.00	47'300.00	38'680.00
34 CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	500.00	500.00	500.00
340 Partecipazioni ad entrate per comuni	500.00	500.00	500.00
36 CONTRIBUTI PROPRI	268.51	1'000.00	
365 Istituzioni private	268.51	1'000.00	

RICAPITOLAZIONE CONSUNTIVO PER GENERE DI CONTO 2013

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
4	RICAVI CORRENTI	170'225.81	162'600.00	148'239.05
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	246.65	600.00	357.20
420	Interessi da banche	246.65	600.00	357.20
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	169'979.16	162'000.00	147'881.85
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	165'988.55	162'000.00	147'881.85
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	3'990.61		

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2013	Preventivo 2013	Consuntivo 2012
3	SPESE CORRENTI	165'564.60	226'300.00	167'447.33
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	86'266.94	162'000.00	122'107.33
32	INTERESSI PASSIVI	9'008.00	15'500.00	6'100.00
33	AMMORTAMENTI	69'521.15	47'300.00	38'740.00
34	CONTRIBUTI SENZA PRECISA DESTINAZIONE	500.00	500.00	500.00
36	CONTRIBUTI PROPRI	268.51	1'000.00	
4	RICAVI CORRENTI	170'225.81	162'600.00	148'239.05
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	246.65	600.00	357.20
43	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	169'979.16	162'000.00	147'881.85

AMMORTAMENTI AZIENDA MUNICIPALE ACQUA (AMA) 2013

conto	id	Beni amministrativi investimento	Valore iniziale calcolato	Valore contabile 01.01.2013	Investimenti 2013	Sussidi e contrib.	Valore contabile 31.12.2013	Ammortamento Tasso%	Ordinari	Valore contabile 31.12.2013
141.01	1	Sottostrutture	1'489'000.00	575'674.60			575'674.60	3.50%	52'115.00	523'559.60
	2	Contrada Busi, lotto 1a	43'800.00	34'120.00	9'680.00		43'800.00	3.50%	1'533.00	42'267.00
	3	Contrade Tencalla e Garovaglio, lotto 1b	0.00				0.00	3.50%	0.00	0.00
	4	Contrade Lotto 2	0.00				0.00	3.50%	0.00	0.00
	5	Contrade Lotto 3	0.00				0.00	3.50%	0.00	0.00
	6	Condotta zona ex mag. Mapp 154	39'000.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	7	Rinnovo sottostrutture zona lido	70'000.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
	8	Via San Nicolao	20'000.00	0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
141.02	1	Tubazione Maroggia-Campione		1.00			1.00		0.00	1.00
141.03	1	Accesso ai bacini dell'acquedotto	0.00	0.00	16'999.20		16'999.20	3.50%	0.00	16'999.20
146.00	1	Adeguamento serbatoio alle norme, filtri		0.00			0.00	3.50%	0.00	0.00
146.01	1	Macchine e installaz.	36'000.00	13'885.00			13'885.00	25.00%	9'000.00	4'885.00
146.02	1	Contatori		260.00			260.00		0.00	260.00
		TOTALE		623'940.60	26'679.20		650'619.80		62'648.00	587'971.80