

M.M. 02/2011 accompagnante il Conto consuntivo dell'Azienda comunale dell'acqua potabile di Lumino per l'anno 2010.

Lumino, 20 aprile 2011

Signor Presidente
Signore e Signori Consiglieri

Sottoponiamo alla vostra attenzione il conto consuntivo 2010 dell'Azienda comunale dell'acqua potabile che chiude la gestione corrente con **CHF 169'125,95** alle entrate e **CHF 157'861,80** alle uscite.

L'avanzo d'esercizio risulta pertanto di **CHF 11'264,15** pari al 6.66% delle entrate.

Le novità del 2010 rispetto ai conti consuntivi passati riguardano:

- l'iscrizione all'Amministrazione federale delle contribuzioni per l'imposta sul valore aggiunto (IVA), con la metodologia del rendiconto effettivo. Questo ha permesso all'Azienda di rivendicare lo sgravio fiscale successivo sugli investimenti esistenti al 31 dicembre 2009. L'operazione è stata quantificata in CHF 44'329,67, dopo un lavoro non indifferente di ripresa dati contabili dall'anno 1998. Al momento della redazione dei conti consuntivi 2010 non abbiamo ancora ricevuto indicazioni da parte dell'Autorità federale nel contesto dell'accettazione o meno di tale rivendicazione. In caso positivo l'eventuale maggior introito andrà a favore dell'anno 2011 con la previsione di un ammortamento straordinario di pari importo;
- la richiesta d'acconto per le tasse sul consumo di acqua potabile avvenuta durante il mese di giugno 2010 sulla base dell'art. 8 dell'Ordinanza municipale concernente le tasse dell'Azienda acqua potabile del Comune di Lumino per l'anno 2010.

Il Municipio sottolinea che l'anno 2010 si è concluso avendo ottenuto l'attestazione di conformità, nell'ambito delle derrate alimentari, per tutte le analisi condotte dal laboratorio cantonale.

Il fabbisogno di approvvigionamento è stato interamente sostenuto dall'afflusso di acqua dalle sorgenti. Questo risultato è positivo, e conferma l'evoluzione positiva intrapresa dall'azienda in quest'ambito, ma non deve trarre in inganno. Infatti, l'approvvigionamento giornaliero necessario a coprire il fabbisogno in ossequio alle direttive SSIGA e alle specifiche normative con previsione 2030 è di ca. 570l/s a fronte degli attuali 350 l/s. Questo dato avrà naturalmente anche una notevole ripercussione sulle scelte strategiche che l'azienda sarà chiamata ad effettuare. Il Piano Generale Acquedotto (PGA), in fase d'elaborazione definitiva, integrerà queste scelte strategiche oltre alle normali indicazioni sul rifacimento e potenziamento delle infrastrutture.

IL CONTO DEI FLUSSI DI CAPITALE

Per l'Azienda acqua potabile, come per il Comune, viene presentato il Conto dei flussi riferito ai mezzi liquidi.

CONSIDERAZIONI GENERALI

I conti consuntivi 2010 si chiudono con un utile di CHF 11'264,15. Si ricorda nel 2009 l'Azienda aveva chiuso con un avanzo d'esercizio di CHF 11'228,59.

Il conto di chiusura si presenta nel seguente modo:

Utile d'esercizio	CHF	11'264.15	
e amm. amministrativi	CHF	70'796.00	
proiettano un autofinanziamento di			CHF 82'060.15
Onere netto per investimenti di			CHF 135'185.70
danno un disavanzo totale di			<u>CHF -53'125.55</u>

GESTIONE CORRENTE

RICAVI

Capitolo 400 Ricavi d'esercizio

L'importo a consuntivo è superiore a quanto preventivato. Le tasse sono state calcolate in ossequio al nuovo regolamento entrato in vigore con effetto 01.01.2007 e alla relativa ordinanza 2010 (pos. no. 400.434.00).

L'incasso delle tasse di allacciamento (pos. no. 400.434.02) va a pareggio con la posizione contabile degli ammortamenti (pos. no. 033.331.02).

Sulla base del nuovo regolamento, alla posizione 400.439.00, sono stati registrati gli incassi per il rilascio delle concessioni alle ditte affinché possano operare su impianti privati collegati all'acqua potabile.

COSTI

Capitolo 031 Spese d'esercizio

Il versamento all'accantonamento per la manutenzione delle condotte ammonta al 10% delle tasse d'esercizio e delle tasse per gli stabili comunali (pos. no. 031.380.00, 400.434.00, 400.434.03 e Bilancio pos. no. 280.00).

Come per l'anno 2009, per quanto riguarda la posizione contabile no. 031.480.00, non si è ritenuto opportuno procedere ad un prelievo dal rispettivo fondo (280.00). Si ricorda che dall'introduzione di questo fondo, avvenuto nell'anno 2000, unicamente negli anni 2000, 2001, 2002 e 2009 si è potuto procedere senza alcun prelievo (pos. no. 031.480.00).

Capitolo 032 Interessi

Gli investimenti effettuati dall'Azienda sono stati finanziati per il tramite del conto fluttuante presso la Banca dello Stato del Cantone Ticino.

Capitolo 033 Ammortamenti

Le perdite su debitori concernenti le tasse d'abbonamento sono relative agli anni precedenti. Si è pure proceduto, per delle ragioni prudenziali, a passare a perdita le tasse non onorate per l'anno 2006 (pos. no. 033.330.00).

L'Azienda ha effettuato un ammortamento medio pari al 10,95% sul valore residuo. Ricordiamo che sulla base dei nuovi disposti della LOC (entrati in vigore con il 1. gennaio 2010), l'Azienda dell'acqua potabile ammortizza ora sul valore iniziale.

CONTO INVESTIMENTI

Il conto investimenti per il 2010 si presenta nel seguente modo:

Dicitura	Uscite	Entrate
Credito quadro manutenzione condotte	CHF 23'364.70	
Posa contatori	CHF 35'391.85	
Pozzo sorgente via ai Ronchi	CHF 1'500.00	
Partecipazione costi condotta Carrale di Bergamo	CHF 34'960.00	
Partecipazione studio acquedotto intercomunale del Bellinzonese	CHF 26'254.65	
PGA	CHF 13'714.50	
Totali	CHF 135'185.70	CHF -
Onere netto		CHF 135'185.70

Per l'anno 2010 si propone la seguente liquidazione per il conto investimenti.

Pos. contabile	Numero del M.M.	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune	Diff. netta + o -
031.581.03	14/2009	Fr. 28'250.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35	Fr. 0.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35
Totale		Fr. 28'250.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35	Fr. 0.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35

¹ M.M. 14/2009 CONCERNENTE LA RICHIESTA DI UN CREDITO DI CHF 28'250.00 PER LA PARTECIPAZIONE ALLA QUOTA PARTE, PARI AL 4,29%, DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE DI LUMINO AI COSTI SOSTENUTI DALLE AZIENDE MUNICIPALIZZATE DI BELLINZONA PER IL PROGETTO DEL NUOVO ACQUEDOTTO INTERCOMUNALE.

Restando a completa disposizione per ulteriori chiarimenti o informazioni nel merito, vi invitiamo a voler decretare:

1. è approvato il conto consuntivo dell'Azienda comunale dell'Acqua potabile per l'anno 2009 con un avanzo d'esercizio di CHF 11'264,15 da riportare al capitale proprio.
2. In ossequio all'art. 155 cpv. 3 della LOC, è dato scarico al Municipio di Lumino per la liquidazione sul seguente credito di investimento:

Pos. contabile	Numero del M.M.	Importo votato	Importo speso	Diff. lorda + o -	Sussidi e contrib.	Carico Comune	Diff. netta + o -
031.581.03	14/2009	Fr. 28'250.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35	Fr. 0.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35
Totale		Fr. 28'250.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35	Fr. 0.00	Fr. 26'254.65	Fr. -1'995.35

Con ossequio.

Per l'Azienda comunale dell'acqua potabile

Il Presidente:

Il Segretario:

Ing. Patrizio Ghidossi

Stefano Ghidossi

Risoluzione Commissione acqua potabile: riunione del 18 aprile 2011

Risoluzione municipale licenziamento M.M.: no. 10564 del 18 aprile 2011.

Capo dicastero: on. Patrizio Ghidossi

Proposta Commissione Consiglio comunale: Gestione.



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2010	
	CONSUNTIVO		2010		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI		RICAVI CORRENTI			
0 COSTI	157'861.80	93.34 %	0.00	0.00%	163'675.00	13'000.00
4 RICAVI	0.00	0.00 %	169'125.95	100.00%	0.00	150'720.00
TOTALI	157'861.80	93.34 %	169'125.95	100.00%	163'675.00	163'720.00
MAGGIOR ENTRATA					45.00	
AVANZO D'ESERCIZIO	11'264.15	6.66 %				
TOTALI A PAREGGIO	169'125.95		169'125.95		163'720.00	163'720.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE

		SPESE	%	RICAVI	%
0	COSTI				
030	Indennità e Contributi	17'396.30	10.29	0.00	0.00
031	Spese d'esercizio	47'868.21	28.30	0.00	0.00
032	Interessi	20'192.19	11.94	0.00	0.00
033	Ammortamenti	72'405.10	42.81	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	157'861.80		0.00	
4	RICAVI				
400	Ricavi d'esercizio	0.00	0.00	169'125.95	100.00
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		169'125.95	
TOTALI		157'861.80	93.34 %	169'125.95	100.00 %
AVANZO D'ESERCIZIO		11'264.15	6.66 %		
TOTALI A PAREGGIO		169'125.95		169'125.95	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
3	100.00	S P E S E C O R R E N T I	157'861.80	163'675.00	172'030.71
30	2.05	SPESE PER IL PERSONALE	3'230.00	4'500.00	3'910.00
300	2.05	ONORARI ED INDENNITÀ A AUTORITÀ COMMISSIONI E MAGISTRATI	3'230.00	3'500.00	3'710.00
301	0.00	STIPENDI ED INDENNITÀ AL PERSONALE AMMINISTRATIVO E D'ESERCIZIO	0.00	1'000.00	200.00
31	29.21	SPESE PER BENI E SERVIZI	46'114.51	43'800.00	40'442.72
314	10.06	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE	15'876.95	15'000.00	10'251.65
318	19.15	SERVIZI ED ONORARI	30'237.56	28'550.00	30'191.07
319	0.00	ALTRE SPESE PER BENI E SERVIZI	0.00	250.00	0.00
32	12.79	INTERESSI PASSIVI	20'192.19	22'415.00	22'257.64
321	3.24	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A BREVE SCADENZA	5'109.95	7'600.00	5'591.45
322	9.55	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA ED A LUNGA SCADENZA	15'082.24	14'815.00	16'666.19
33	45.87	AMMORTAMENTI	72'405.10	79'400.00	88'667.35
330	1.02	SU BENI PATRIMONIALI	1'609.10	1'000.00	10'567.35
331	44.85	SU BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	70'796.00	78'400.00	78'100.00
38	10.08	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	15'920.00	13'560.00	16'753.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
4	100.00	RICAVI CORRENTI	169'125.95	163'720.00	183'259.30
41	0.05	REGALIE E CONCESSIONI	83.40	100.00	763.50
418	0.05	SPESE ESECUTIVE	83.40	100.00	763.50
42	0.01	REDDITI DELLA SOSTANZA	20.35	20.00	10.95
420	0.01	INTERESSI DA BANCHE	20.35	20.00	10.95
43	99.94	RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	169'022.20	150'600.00	182'484.85
434	99.76	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	168'722.20	150'600.00	182'084.85
439	0.18	DIVERSI	300.00	0.00	400.00
48	0.00	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	13'000.00	0.00
480	0.00	ACCANTONAMENTI PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARIA	0.00	13'000.00	0.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
		SPESE	RICAVI		
030	Indennità e Contributi				
3	SPESE CORRENTI				
300.00	Indennità	3'230.00		3'500.00	3'710.00
301.00	Personale ausiliario	0.00		1'000.00	200.00
318.00	Spese amministrative	4'166.30		4'500.00	4'123.07
318.01	Contributo al Comune	8'000.00		8'000.00	8'000.00
318.04	Contributo al Comune per il sistema informatico	2'000.00		2'000.00	2'000.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	17'396.30		19'000.00	18'033.07
	SALDO		17'396.30	19'000.00	18'033.07



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
		SPESE	RICAVI		
031	Spese d'esercizio				
3	SPESE CORRENTI				
314.00	Manutenzione e riparazioni	15'876.95		15'000.00	10'251.65
318.02	Spese esercizio stazione di filtraggio	14'993.96		13'000.00	15'001.90
318.03	Assicurazioni	1'077.30		1'050.00	1'066.10
319.00	Diversi	0.00		250.00	0.00
380.00	Versamento accantonamenti manutenzione condotte	15'920.00		13'560.00	16'753.00
4	RICAVI CORRENTI				
480.00	Prelievo accantonamenti manutenzione condotte		0.00	13'000.00	0.00
	TOTALE RICAVI		0.00	13'000.00	0.00
	TOTALE SPESE	47'868.21		42'860.00	43'072.65
	SALDO		47'868.21	29'860.00	43'072.65



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
		SPESE	RICAVI		
032	Interessi				
3	SPESE CORRENTI				
321.00	Conto Fluttuante BdS 1476404/001.001.001	5'109.95		7'600.00	5'591.45
322.01	Conto consolidato banca Raiffeisen n° 10476.63	2'758.25		2'750.00	2'885.20
322.02	Conto consolidato banca Raiffeisen n° 10476.71	467.80		450.00	527.90
322.03	Conto consolidato Bds 1476404/035.001.001	506.12		450.00	1'903.02
322.04	Conto consolidato Bds 1476404/403.000.001 contratto no. 1905	11'350.07		11'165.00	11'350.07
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	20'192.19		22'415.00	22'257.64
	SALDO		20'192.19	22'415.00	22'257.64



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
		SPESE	RICAVI		
033	Ammortamenti				
3	SPESE CORRENTI				
330.00	Perdite su debitori tasse	1'609.10		1'000.00	10'567.35
331.00	Installazione base	45'000.00		50'900.00	46'000.00
331.01	Installazione distribuzione	17'500.00		17'500.00	19'600.00
331.02	Provento tassa allacciamento	8'296.00		10'000.00	12'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	72'405.10		79'400.00	88'667.35
	SALDO		72'405.10	79'400.00	88'667.35



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

4	RICAVI	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010	CONSUNTIVO 2009
		SPESE	RICAVI		
400	Ricavi d'esercizio				
4	RICAVI CORRENTI				
418.00	Recupero spese esecutive		83.40	100.00	763.50
420.00	Interessi attivi		20.35	20.00	10.95
434.00	Tasse di abbonamento		156'189.30	135'600.00	164'535.00
434.01	Tasse a scopo edile		1'236.90	2'000.00	2'049.85
434.02	Tasse di allacciamento		8'296.00	10'000.00	12'500.00
434.03	Tasse di abbonamento stabili Comune di Lumino		3'000.00	3'000.00	3'000.00
439.00	Diversi		300.00	0.00	400.00
	TOTALE RICAVI		169'125.95	150'720.00	183'259.30
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	0.00
	SALDO	169'125.95		-150'720.00	-183'259.30



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				USCITE PREVENTIVO	ENTRATE 2010
	USCITE CONSUNTIVO		ENTRATE 2010			
0 COSTI	135'185.70	190.95 %	70'796.00	100.00 %	242'175.55	78'400.00
TOTALI	135'185.70	190.95 %	70'796.00	100.00 %	242'175.55	78'400.00
SALDO			64'389.70	90.95 %		163'775.55
TOTALI A PAREGGIO	135'185.70		135'185.70		242'175.55	242'175.55



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO

PRIMA RICAPITOLAZIONE

USCITE

%

ENTRATE

%

0 COSTI

031	Spese d'esercizio	135'185.70	190.95	0.00	0.00
033	Ammortamenti	0.00	0.00	70'796.00	100.00

TOTALE PER DICASTERO

135'185.70

70'796.00

TOTALI		135'185.70	190.95 %	70'796.00	100.00 %
SALDO				64'389.70	90.95 %
TOTALI A PAREGGIO		135'185.70		135'185.70	



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010
5	100.00	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	135'185.70	242'175.55
50	70.43	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	95'216.55	213'925.55
501	70.43	OPERE DEL GENIO CIVILE	95'216.55	213'925.55
58	29.57	ALTRE USCITE DA ATTIVARE	39'969.15	28'250.00
581	29.57	USCITE DI PIANIFICAZIONE	39'969.15	28'250.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010
6	100.00	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	70'796.00	78'400.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	70'796.00	78'400.00
681	100.00	BENI AMMINISTRATIVI: AMMORTAMENTI ORDINARI	70'796.00	78'400.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010
				USCITE	ENTRATE	
031	Spese d'esercizio					
5	USCITE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
501.41	Credito quadro condotte acqua potabile 04/2006 e 03/2008	15-05-2006	270'000.00	23'364.70		69'255.30
501.42	Posa contatori M.M. 02/2007	28-03-2007	110'000.00	35'391.85		40'712.35
501.44	Realizzazione di un pozzo verticale di sondaggio a monte della sorgente in via ai Ronchi M.M. 10/2008	22-12-2008	64'560.00	1'500.00		55'957.90
501.45	Partecipazione costi condotta Carrale di Bergamo M.M. 18/2009	22-10-2009	48'000.00	34'960.00		48'000.00
581.03	Partecipazione allo studio per il nuovo acquedotto intercomunale del Bellinzonese (PCAI) M.M. 14/2009	22-10-2009	28'250.00	26'254.65		28'250.00
581.04	Piano generale acquedotto (PGA) M.M. 05/2010	17-06-2010	35'000.00	13'714.50		0.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			135'185.70		242'175.55
	SALDO				135'185.70	242'175.55



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

0	COSTI	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	CONSUNTIVO 2010		PREVENTIVO 2010
				USCITE	ENTRATE	
033	Ammortamenti					
6	ENTRATE PER INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI					
681.00	Ammortamenti ordinari		0.00		70'796.00	78'400.00
	TOTALE ENTRATE				70'796.00	78'400.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			70'796.00		-78'400.00



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	87'065.80		85'275.00
Ammortamenti amministrativi	70'796.00		78'400.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		157'861.80	163'675.00
Entrate correnti	169'125.95		163'720.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		169'125.95	163'720.00
Avanzo d'esercizio		11'264.15	45.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		135'185.70	242'175.55
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		135'185.70	242'175.55



CONSUNTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2010

AAP - LUMINO	
Data	09-05-2011

	RIASSUNTO	CONSUNTIVO 2010	PREVENTIVO 2010
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		135'185.70	242'175.55
Ammortamenti amministrativi	70'796.00		78'400.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	11'264.15		45.00
Autofinanziamento		82'060.15	78'445.00
Disavanzo totale		-53'125.55	-163'730.55



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2010**

AAP - LUMINO	
Data	10-05-2011

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	104'608.60	
BENI AMMINISTRATIVI	711'617.00	
FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	
ECCEDENZA PASSIVA	0.00	
CAPITALE DI TERZI		634'422.05
FINANZIAMENTI SPECIALI		102'607.30
CAPITALE PROPRIO		79'196.25
TOTALI	816'225.60	816'225.60
		0.00
TOTALI A PAREGGIO	816'225.60	816'225.60



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2010**

AAP - LUMINO	
Data	10-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVO			
10	LIQUIDITÀ	7'784.61	130.12	3'382.90
11	CREDITI	96'823.99	-48.56	188'241.75
13	TRANSITORI ATTIVI	0.00	-100.00	1'542.80
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	711'617.00	9.95	647'227.30
19	ECCEDEXZA PASSIVA	0.00		0.00
		816'225.60	-2.88	840'394.75



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2010**

AAP - LUMINO	
Data	10-05-2011

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

Conto	Descrizione del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVO			
20	IMPEGNI CORRENTI	27'042.45	137.87	11'368.50
21	DEBITI A BREVE TERMINE	0.00		0.00
22	DEBITO A MEDIO LUNGO TERMINE	592'379.60	-11.49	669'286.85
25	TRANSITORI PASSIVI	15'000.00	192.97	5'120.00
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	102'607.30	18.36	86'687.30
29	CAPITALE PROPRIO	79'196.25	16.58	67'932.10
		816'225.60	-2.88	840'394.75



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2010**

AAP - LUMINO	
Data	10-05-2011

Conto	Descrizione	D A R E	A V E R E	S A L D O	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
A T T I V O		1'508'896.69	692'671.09	816'225.60	840'394.75	-2.88	-24'169.15
	LIQUIDITÀ	353'748.80	345'964.19	7'784.61	3'382.90	130.12	4'401.71
101.00	CONTO CORRENTE POSTALE 65-7029-4	353'748.80	345'964.19	7'784.61	3'382.90	130.12	4'401.71
	CREDITI	371'192.09	274'368.10	96'823.99	188'241.75	-48.56	-91'417.76
115.00	DEBITORI TASSE	338'884.40	248'438.25	90'446.15	171'711.40	-47.33	-81'265.25
115.01	DEBITORI DIVERSI	26'429.85	25'929.85	500.00	16'530.35	-96.98	-16'030.35
119.00	DEBITORI IVA	5'877.84	0.00	5'877.84	0.00	999.99	5'877.84
	TRANSITORI ATTIVI	1'542.80	1'542.80	0.00	1'542.80	-100.00	-1'542.80
139.00	ALTRI TRANSITORI ATTIVI	1'542.80	1'542.80	0.00	1'542.80	-100.00	-1'542.80
	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	782'413.00	70'796.00	711'617.00	647'227.30	9.95	64'389.70
141.00	OPERE AMMORTIZZABILI	782'413.00	70'796.00	711'617.00	647'227.30	9.95	64'389.70



**BILANCIO DI CHIUSURA
AL 31-12-2010**

AAP - LUMINO	
Data	10-05-2011

Conto	Descrizione	D A R E	A V E R E	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
PASSIVO		200'818.57	1'017'044.17	816'225.60	840'394.75	-2.88	-24'169.15
	IMPEGNI CORRENTI	21'370.54	48'412.99	27'042.45	11'368.50	137.87	15'673.95
200.00	CREDITORI	11'368.50	38'410.95	27'042.45	11'368.50	137.87	15'673.95
	DEBITO A MEDIO LUNGO TERMINE	163'099.44	755'479.04	592'379.60	669'286.85	-11.49	-76'907.25
221.00	CONTO BDS FLUTTUANTE 1476404/001.001.001	124'982.50	244'983.10	120'000.60	173'873.15	-30.98	-53'872.55
221.01	CONTO BDS CONSOLIDATO 1476404/035.001.001 CONTRATTO NO. 086	19'020.82	19'020.82	0.00	18'514.70	-100.00	-18'514.70
221.02	CONTO CONSOLIDATO BANCA RAIFFEISEN NO. 10476.63	5'678.25	81'598.25	75'920.00	78'840.00	-3.70	-2'920.00
221.03	CONTO CONSOLIDATO BANCA RAIFFEISEN NO. 10476.71	2'067.80	13'526.80	11'459.00	13'059.00	-12.25	-1'600.00
221.04	CONTO BDS CONSOLIDATO 1476404/403.000.001 CONTRATTO NO. 1905	11'350.07	396'350.07	385'000.00	385'000.00	0.00	0.00
	TRANSITORI PASSIVI	5'120.00	20'120.00	15'000.00	5'120.00	192.97	9'880.00
259.01	ALTRI TRANSITORI PASSIVI	5'120.00	20'120.00	15'000.00	5'120.00	192.97	9'880.00
	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	0.00	102'607.30	102'607.30	86'687.30	18.36	15'920.00
280.00	ACCANTONAMENTO PER LA MANUTENZIONE STRAORDINARI/ CONDOTTE	0.00	102'607.30	102'607.30	86'687.30	18.36	15'920.00
	CAPITALE PROPRIO	11'228.59	90'424.84	79'196.25	67'932.10	16.58	11'264.15
290.00	CAPITALE PROPRIO	0.00	67'932.10	67'932.10	56'703.51	19.80	11'228.59
291.00	AVANZI D'ESERCIZIO	11'228.59	22'492.74	11'264.15	11'228.59	0.32	35.56

TABELLA AMMORTAMENTO ANNO 2010

TIPO DI AMMORTAMENTO	INSTALLAZIONE BASE		INSTALLAZIONE DI	TOTALI
	TRATTAM.ACQUA	CIVILE+TUBAZIONI	DISTRIBUZIONE	
% AMMORTAMENTO ORDINARIO SU INVESTIMENTO INIZIALE AL 01.01.201	LINEARE*	LINEARE*	LINEARE*	
	3.33%	3.33%	3.33%	
INVESTIMENTO INIZIALE 01.01.2010	Fr. 405'000.00	Fr. 951'000.00	Fr. 528'000.00	Fr. 1'884'000.00
COSTO NETTO AL 01.01.2010	Fr. 135'235.20	Fr. 317'482.30	Fr. 194'509.80	Fr. 647'227.30
INVESTIMENTI 2010	Fr. 0.00	Fr. 95'216.55	Fr. 39'969.15	Fr. 135'185.70
CONTRIBUTI 2010	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00	Fr. 0.00
AMM. 2010 TASSE ALLACC.	Fr. -1'800.00	Fr. -4'200.00	Fr. -2'296.00	Fr. -8'296.00
AMMORTAMENTO ORDINARIO 2010	Fr. -13'400.00	Fr. -31'600.00	Fr. -17'500.00	Fr. -62'500.00
SALDO AL 31.12.2010	Fr. 120'035.20	Fr. 376'898.85	Fr. 214'682.95	Fr. 711'617.00
INVESTIMENTI INIZIALE 31.12.2010	Fr. 405'000.00	Fr. 1'046'216.55	Fr. 567'969.15	Fr. 2'019'185.70

% Ammortamenti medi sul valore residuo al 01.01.2010

Ammortamento medio lineare ordinario	9.66%	10.94%
Ammortamento medio lineare tasse all.	1.28%	

Lumino, 20 aprile 2011

* ammortamento lineare considerando 10 anni di vita per l'installazione base e 11 anni per la distribuzione rispetto al costo netto al 01.01.2010.

* investimento iniziale 30 anni.

art. 27 Regolamento sulla gestione finanziaria e contabilità dei comuni