



Consorzio depurazione acque del Verbano

CONSUNTIVO

2015

Locarno, febbraio 2016



Grafica A. Losa SDG Verscio

Messaggio 3/2016

della Delegazione consortile accompagnante il

CONSUNTIVO 2015

Gentili Signore, Egregi Signori Presidente e Consiglieri,

Il Consorzio depurazione acque del Verbano ha iniziato la sua attività il 1. luglio 2010. Il messaggio che vi sottoponiamo per esame e approvazione riguarda quindi il quinto esercizio completo del nuovo Consorzio.

Nel corso del 2015 sono avvenuti numerosi cambiamenti in seno al team del CDV. Ricordiamo infatti che nell'esercizio di riferimento ben tre dipendenti del CDV, tra i quali il direttore ing. Luca Pohl, hanno cessato la loro attività e beneficiano ora della pensione. A loro vanno i nostri più sentiti ringraziamenti per il lavoro svolto nei numerosi anni di servizio per il nostro Consorzio.

Cogliamo l'occasione per augurare buon lavoro ai nuovi collaboratori che li hanno sostituiti.

Nel corso del 2015 la Delegazione si è riunita 21 volte ed ha avviato, rispettivamente continuato, diversi progetti dei quali riportiamo qui di seguito i progressi salienti.

- Il cantiere per l'importante progetto di **rinnovo della linea fanghi e gas**, con l'inserimento di una stazione di accettazione di substrati esterni e di un impianto di cogenerazione di gas, iniziato nel novembre 2011, volge al termine. Nel 2015 si sono compiuti importanti passi per l'acquisizione di substrati esterni idonei alla produzione di gas, quali ad esempio gli scarti alimentari da mense e ristoranti, i prodotti agro-alimentari invenduti e non più destinabili al consumo umano o animale di grandi magazzini, le materie organiche di scarto da produzioni industriali, ecc. Dal 2014 sono attive due microturbine, che funzionano ora a pieno regime grazie all'aumentata disponibilità di biogas, e grazie alle quali viene generato calore utilizzato per l'impianto di essiccamento dei fanghi ed il riscaldamento dei digestori, così come per la produzione di energia elettrica utilizzata per l'esercizio dell'impianto. Grazie all'apporto di energia elettrica prodotta dalle microturbine si è ridotta la voce di spesa relativa all'approvvigionamento elettrico.
- I lavori edili a Foce Ticino per il nuovo **impianto di trattamento delle acque di risulta (Anammox)**, iniziati nel 2014, sono terminati nell'autunno 2015. Questa nuova funzionalità è ora completamente operativa e permette di ridurre drasticamente i quantitativi di ammonio (sostanza nociva per l'ambiente, dalla formula chimica NH_4) presenti nelle acque luride che scorrono attraverso l'impianto di Foce Ticino, migliorando notevolmente l'abbattimento di questa sostanza e di conseguenza anche la qualità delle acque depurate scaricate nel bacino del lago Verbano.

- Anche i lavori per il **rinnovo delle stazioni di sollevamento**, iniziati nel mese di maggio 2014, sono proseguiti in modo solerte sia a Foce Maggia che a Foce Ticino, permettendo la sostituzione e la messa in funzione di quasi tutte le viti d'Archimede. Le attività di cantiere hanno potuto proseguire anche in inverno, fino a fine anno, grazie al periodo di particolare siccità. Il termine dei lavori è previsto per metà 2016.
- Le **due nuove stazioni di pompaggio** a S. Antonino sono state terminate e messe in esercizio. Il collaudo è avvenuto nell'aprile 2015. Da allora sono perfettamente funzionanti.
- Nel 2015 sono pure terminati i lavori di **automazione delle stazioni in rete** degli ex Consorzi utenti. A fine anno sono stati completati i lavori di installazione per le stazioni degli ex Consorzi del Gambarogno e della Vallemaggia. Il collaudo finale di tutte le stazioni sarà completato nel corso della prima metà del 2016.
- Nei termini previsti è stato completato l'allestimento del **Piano generale di smaltimento delle acque consortile (PGSc)**. Per poter beneficiare del sussidio federale, la tempistica imposta da Confederazione e Cantone stabiliva infatti che l'elaborazione tecnica del PGSc fosse terminata entro il 31 dicembre 2015. Il PGSc, con tutte le sue componenti, deve ora essere adottato dapprima dal Consiglio consortile ed approvato successivamente dal Dipartimento del territorio, nonché dalla Confederazione. Nel corso del mese di febbraio del 2016, la Delegazione ha licenziato il messaggio per l'adozione del PGSc da parte del Consiglio consortile.
- L'investimento per il **rinnovo del trattamento biologico delle acque** è stato terminato nel 2014. Nel 2015, avvenuto il versamento del conguaglio dei sussidi, il conto è stato contabilmente chiuso.
- A causa della concomitanza di lavori per installazioni elettriche nei molti progetti in corso, il rinnovo dei quadri elettrici principali dell'IDA Foce Maggia da realizzare nell'ambito dei crediti per le **parti elettriche legate alla decantazione finale**, ha subito dei ritardi. Il termine dei lavori, originariamente previsto per l'autunno 2015, avverrà nella primavera del 2016.
- Per il progetto di **pipeline** Ascona–Brissago, rimane ancora aperta la problematica legata all'emissione intermittente di odori molesti nella zona di sbocco ad Ascona. L'origine delle esalazioni maleodoranti non ha potuto essere determinata. Non risultano infatti elementi di valutazione oggettivi che permettano di ricondurre l'origine del disagio olfattivo esclusivamente alle infrastrutture consortili, data la presenza in questo comparto di liquami provenienti dagli scarichi privati di Piazza Motta, i quali sono carichi di grassi ed altri scarti biologici derivanti dalle cucine dei ristoranti, particolarmente soggetti a generare esalazioni fortemente moleste dal profilo olfattivo. Per contenere il fenomeno l'aria viene aspirata e trattata tramite uno speciale filtro di permanganato di potassio e carbone attivo che posato provvisoriamente sinora ha dato buoni risultati. La Delegazione sta valutando la sostituzione di questo biofiltro con uno definitivo anche per questioni di immagine e sicurezza. La Delegazione è in contatto con il Municipio di Ascona per risolvere in modo soddisfacente e duraturo il disagio.
- Il buon funzionamento delle infrastrutture del CDV oggi non può prescindere da una

struttura informatica performante e adeguatamente dimensionata. Per questa ragione nel 2015 è iniziato il **rinnovo delle infrastrutture informatiche e di comunicazione**. Scopo del progetto è garantire il funzionamento delle reti del CDV (amministrativa e di automazione). I lavori di sostituzione dei server e la creazione di una rete "Cloud" saranno completati a inizio 2016.

- L'inizio dei lavori per il **rifacimento di un tronco di collettore nella golena sinistra della Maggia**, in territorio del Comune di Locarno a valle del ponte di Solduno, e previsto per l'inverno 2015-16, è stato rinviato a causa della presenza in loco del Poligono del Giappone, una pianta neofita particolarmente invasiva la cui risolutiva estirpazione, necessaria prima dell'avvio del cantiere, deve essere opportunamente programmata. Si prevede, quindi, l'avvio della realizzazione dell'opera nell'inverno 2016-17.
- La progettazione definitiva per l'**installazione di pannelli fotovoltaici** sui tetti degli edifici presso i due impianti di depurazione di Foce Maggia e Foce Ticino si è conclusa nel 2015. La necessità di dare priorità alla conclusione dei numerosi progetti in corso di realizzazione ha ritardato l'avvio della fase esecutiva di questo progetto. La Delegazione sta valutando se presentare il messaggio relativo all'investimento in parola già nel corso dell'anno 2016.

L'**esercizio 2015** chiude con una spesa totale di CHF 7'075'934.40, con una diminuzione di CHF 569'143.25 (-7.4%) rispetto a quanto preventivato. Le ragioni di questa diminuzione sono indicate nei commenti formulati ai singoli capitoli.

I ricavi ammontano complessivamente a CHF 210'928.15 e sono superiori di CHF 52'928.15 (+33.5%) rispetto a quanto preventivato.

Il fabbisogno da coprire mediante prelievo dai Comuni consorziati e dalle industrie del comprensorio ammonta a CHF 6'865'006.25 anch'esso inferiore, di CHF 622'071.40 (-8.3%), rispetto a quanto preventivato.

A GESTIONE CORRENTE

1 Spese generali

Complessivamente le spese generali sono inferiori del 5.1% rispetto a quanto preventivato.

Per garantire un sistema di bypass in caso di guasti ad una stazione di pompaggio, sono stati acquistati tubi appositi e pompe mobili. La voce **100.311.02 Acquisto attrezzi e materiali** indica la relativa spesa.

Alla voce **100.315.07 Manutenzione apparecchi e veicoli** sono iscritti i costi per la sostituzione dell'organo del furgone di proprietà del CDV nonché l'acquisto di compressori e campionatori.

La voce **100.318.03 Onorari, perizie, progetti** ha registrato un aumento rispetto a quanto preventivato. Tale incremento è imputabile a diversi fattori imponderabili ed alla necessità di un esame di massima, commissionato dalla Delegazione durante il 2015, avente quale oggetto una prima valutazione dello stato dell'impianto di essiccamento fanghi, il quale necessiterà di importanti lavori di manutenzione straordinaria, avendo già raggiunto il suo limite di vita (a bilancio gli ammortamenti per questo impianto sono terminati). Inoltre la voce comprende anche i costi per la progettazione definitiva e l'installazione di pannelli fotovoltaici, e lo studio preliminare sulla possibilità di concentrare gli impianti di Foce Maggia a Foce Ticino. Da rilevare infine che nel 2015 sono state contabilizzate sotto questa voce anche attività contabilmente di competenza dell'esercizio 2014 le cui fatture tuttavia sono pervenute al Consorzio a consuntivo licenziato.

La voce **100.318.08 Spese legali** considera il costo della consulenza giuridica per il ricorso tuttora in corso promosso dal CDV avverso al PUC Parco del Piano di Magadino, e resosi necessario nell'intento di contrastare alcune scelte pianificatorie operate dalla competente autorità cantonale e potenzialmente di nocimento al futuro sviluppo del CDV.

La voce **100.318.31 Partecipazioni a Consorzi** riguarda i Consorzi Correzione fiume Ticino, Rovana-Maggia-Melezza e Pulizia lago Verbano. Il nostro Consorzio partecipa ai costi secondo la chiave di ripartizione stabilita.

La ripartizione, rispettivamente l'addebito, delle spese generali sui singoli centri di costo è fatta proporzionalmente alle ore di lavoro prestate dal personale operativo.

2 Spese per il personale

Le spese per il personale sono inferiori del 3.0% rispetto al preventivo.

La voce **200.309.01 Corsi istruzione e perfezionamento** contiene i costi per la formazione dei tre nuovi collaboratori del CDV. Questi includono i corsi VSA, per la prima volta organizzati in Ticino.

La voce **200.436.01 Rimborsi SUVA, IPG** riguarda entrate non preventivabili per il rimborso di due casi di assenza per infortuni non professionali.

Anche le spese del personale, dedotti i rimborsi incassati, sono ripartite, rispettivamente addebitate, ai singoli centri di costo in base alle ore di lavoro prestate dal personale

operativo.

3 IDA Foce Maggia

Il consuntivo chiude con un minor costo del 17.2% rispetto al preventivo, grazie alla riduzione delle spese per l'energia elettrica (molto elevate nel 2014 a causa delle abbondanti piogge) ed ad una minore spesa in apparecchi, macchinari e materiale per il laboratorio.

Il maggior costo della voce **300.314.01 Manutenzione terreni e stabili** è riconducibile alla necessaria ed urgente ripavimentazione di alcuni tratti della strada d'accesso all'IDA e alla riparazione del guasto all'impianto dell'acqua industriale.

Il sensibile aumento della voce **300.314.02 Manutenzione sollevamento e bacini** è legato ai lavori di rifacimento della stazione di sollevamento. Per garantire la pulizia e l'igiene degli operai coinvolti nei lavori, il bacino viene regolarmente pulito.

A causa dell'usura, sono state sostituite le griglie fini poste all'entrata della decantazione primaria. La voce **300.315.01 Manutenzione attrezzature meccaniche** ha quindi registrato costi non preventivati.

La voce **300.315.03 Manutenzione pipeline fanghi** riguarda lavori di sostituzione di pezzi d'usura delle speciali pompe con motori a corrente continua. Sotto questa voce non sono stati registrati costi nel 2015.

4 IDA Foce Ticino

Il consuntivo chiude con un minor costo del 8.4%, malgrado le maggiori spese riaddebitate.

L'importante diminuzione del costo alla voce **400.312.01 Energia elettrica** rispetto all'anno precedente è da ricondurre all'ottimo rendimento delle due microturbine installate e messe in funzione nel 2014, nonché all'anno particolarmente povero di precipitazioni.

La voce **400.313.04 Altri prodotti (acido peracetico, ecc.)** registra un importo maggiore rispetto a quanto preventivato per la necessità di impiegare, a causa dell'estate torrida e parca di precipitazioni, un'abbondante quantità di acido peracetico al fine di garantire la balneabilità del lago Verbano.

A Foce Ticino, così come a Foce Maggia, sono state sostituite le parti usurate delle griglie fini. La voce **400.315.01 Manutenzione attrezzature meccaniche** ha quindi registrato importanti costi non preventivati.

Anche la voce **400.315.02 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche** ha riportato costi superiori al preventivo dovuti a numerosi guasti occorsi durante l'anno, in particolare a pompe per il dosaggio del precipitante e impianti di raffreddamento.

5 Trattamento fanghi

Il trattamento fanghi registra un minor costo del 19.9% rispetto al preventivo.

I costi sono suddivisi nei due processi che caratterizzano il trattamento dei fanghi, ossia:

- La digestione, con la produzione del biogas e la susseguente disidratazione meccanica del fango digerito tramite centrifugazione (capitolo 501).
- L'essiccamento del fango disidratato con metodi termici, in un forno a letto fluido (capitolo 502).

Quanto indicato al capitolo precedente a proposito della produzione di energia elettrica dalle microturbine, e conseguente riduzione dei costi, si applica anche per il processo di trattamento dei fanghi. Infatti, l'energia è fatturata in base a 2 contatori principali d'entrata e poi ripartita sui vari utilizzatori e conteggiata con contatori dedicati.

Il caldo torrido vissuto in estate ha avuto come conseguenza la necessità di aumentare notevolmente il dosaggio di prodotti per la disidratazione dei fanghi. Alla voce **501.313.06 Prodotti chimici per disidratazione** si nota quindi un sensibile superamento dei costi rispetto a quanto preventivato.

Alla voce **501.315.02 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche** sono registrati gli acquisti dei necessari pezzi di ricambio per la fiaccola e per le pompe di ricircolo dei fanghi nei digestori.

L'impianto di essiccamento dei fanghi è stato sottoposto a forte usura in una misura non prevedibile. Per un guasto alla pompa dei fanghi la voce **502.315.02 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche** ha subito un aumento rispetto al preventivo.

6 Reti

I costi di esercizio e manutenzione della rete dei collettori sono suddivisi su tre capitoli (collettori, manufatti e impianto di pompaggio Brissago) e sono stati inferiori del 10.9% rispetto a quanto preventivato.

Ricordiamo che il Consorzio possiede e gestisce 79 km di collettori a pelo libero, 39 km di tubazioni in pressione (dei quali 17 km di condotte sublacuali, 17 km del sistema di evacuazione delle acque luride dalla Vallemaggia e i rimanenti 5 km di tubazioni prementi delle altre stazioni di pompaggio sparse sul territorio), 23 bacini di chiarificazione delle acque piovane e 40 stazioni di pompaggio di diversa grandezza.

I lavori alla voce **601.314.03 Manutenzione canalizzazioni** sono stati eseguiti in funzione delle riprese TV nell'ambito del PGSc.

La voce **601.314.04 Manutenzione pozzetti** registra un sensibile maggior costo dovuto alla necessità di sostituire, in vari tronchi stradali, dei chiusini vetusti, usurati e quindi non più sicuri.

La voce **602.315.02 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche** è pure sensibilmente superiore al preventivo in quanto molto materiale è stato acquistato per terminare il progetto di automazione delle stazioni in rete.

L'aumento della voce **602.318.10 Spese telefoniche** rispecchia l'entrata in funzione dei sistemi di automazione e telecontrollo delle stazioni degli ex Consorzi CDA e ATVC. La trasmissione dei segnali e dei dati avviene infatti attraverso le linee telefoniche.

La variazione dei riaddebiti è illustrata in dettaglio nel capitolo **C Relazione tecnica**, al punto 7.

7 Spese finanziarie

In questo centro di costo sono registrati i costi degli interessi riconducibili ai mutui bancari accesi dal CDV e degli ammortamenti.

I costi annuali generati dai debiti rilevati dal CDV per investimenti dei due consorzi precedenti CDL e MBV sono addebitati ai Comuni dei precedenti Consorzi. Le rispettive posizioni di costo sono perciò controbilanciate ai ricavi.

La voce **700.321.00 Interessi debiti a breve termine** ha conosciuto una sensibile riduzione a seguito del perdurare di tassi d'interesse molto bassi e un volume d'investimenti più ridotto del previsto che ha permesso di contenere l'indebitamento complessivo.

La voce **700.323.00 Interessi calcolatori sulle compensazioni versate in rata unica** registra l'addebito di 1/15 dell'importo complessivo pari a CHF 780'984.85. Riguardo all'importo di compensazione giova ricordare che 19 Comuni hanno scelto il versamento in rata unica, per un versamento complessivo di CHF 4'425'581.25 e 6 Comuni in 15 rate, per un versamento annuale di CHF 416'895.55.

La voce **700.331.00 Ammortamenti su beni amministrativi CDV** è in linea con quanto preventivato poiché il posticipo della riattivazione dell'ammortamento "Impianti elettrici decantazione finale" deciso dalla Delegazione, in quanto i lavori il rifacimento dei quadri elettrici a Foce Maggia verranno ultimati nel 2016, è stato compensato dall'ammortamento straordinario sul PGS (vedi punto 8).

La voce **700.318.00 Rettifica IVA** e **700.436.07 Ricavo straordinario** registrano rispettivamente l'importo di CHF 2'051.00 e quello di CHF 11'086.01 conformemente agli accertamenti operati dall'ispettorato dell'Amministrazione Federale delle Contribuzioni (AFC) in occasione della verifica periodica IVA che ha avuto luogo nel corso del 2015 per gli anni 2010 - 2014.

La verifica ha inoltre riproposto la questione dell'assoggettamento delle compensazioni finanziarie. Rinviamo a tal proposito a quanto indicato nella lettera inviata ai Comuni in data 12.02.2016. In esito sembrerebbe sostenibile che gli importi in contestazione possano essere recuperati integralmente quale IVA precedente da parte dei Comuni che dispongono di una partita IVA. Nel caso in cui tale ipotesi trovasse riscontro oggettivo gli importi pagati dal CDV a titolo IVA sulle compensazioni finanziarie non sarebbero da considerare quali costi ai fini della gestione corrente.

8 Partecipazione finanziaria

Secondo la convenzione firmata con il Comune di Monteceneri (Messaggio 4/2014), nel 2015 il contributo unico di CHF 120'000 versato dal Comune di Monteceneri viene utilizzato quale ammortamento straordinario sull'investimento di minor durata. Pertanto l'importo viene dedotto dagli investimenti sostenuti per il PGSc.

B INVESTIMENTI

1 Gestione conto investimenti

Nel 2015 sono stati eseguiti investimenti in beni amministrativi per CHF 4'995'726.30, mentre sono stati incassati sussidi per CHF 104'096.00 (progetto Biologia).

Il dettaglio della gestione del conto investimenti è indicato all'allegato 3.

2 Bilancio patrimoniale

I dati relativi alle opere concluse ma non interamente ammortizzate e a quelle in corso sono visibili all'allegato 2.

Per una più trasparente lettura di dettaglio, diamo di seguito il valore residuo di ogni opera al 31.12.2015, al netto dell'IVA, dei sussidi e degli ammortamenti già versati dai Comuni.

Bilancio patrimoniale a fine 2015

	Investimento Al 31.12.2014	Variazione 2015	Investimenti	Sussidi		Ammortamenti	Valore residuo Netto
			CHF	CH CHF	TI CHF	CHF	CHF
Opere concluse ma non interamente ammortizzate							
Prolungo scarico FM			1'225'471.75	436'633.00	264'466.00	473'013.50	51'359.25
Eliminazione odori			7'578'027.26		1'693'047.00	3'954'858.50	1'930'121.76
Biologia	8'288'193.85	8'327.70	8'296'521.55		1'069'096.00	3'920'060.00	3'307'365.55
2 SP S. Antonino	207'621.60	226'693.10	434'314.70			54'444.00	379'870.70
Opere in corso							
Pipeline Brissago-Ascona	6'470'654.52	0.00	6'470'654.52		1'271'183.00	1'726'027.00	3'473'444.52
Imp. Elettr. Decantazione finale	421'046.25	103'368.80	524'415.05			366'001.00	158'414.05
Fanghi e gas: esecuzione	8'893'869.65	936'820.50	9'830'690.15			2'782'223.00	7'048'467.15
Acque di risulta: esecuzione	731'999.25	1'343'206.55	2'075'205.80			117'778.00	1'957'427.80
Automazione reti ex Cons. utenti	517'033.00	542'986.75	1'060'019.75			331'667.00	728'352.75
Risanamento sollevamenti	527'626.65	1'345'265.30	1'872'891.95			274'444.00	1'598'447.95
Rifacimento collettore Golena	0.00	12'321.00	12'321.00			0.00	12'321.00
Rinnovo infrastrutture informatiche	0.00	10'576.85	10'576.85			0.00	10'576.85
Totali			39'391'110.33	436'633.00	4'297'792.00	14'000'516.00	20'656'169.33

I Comuni ex CDL hanno già partecipato all'investimento per il PGS consortile, i cui studi sono ripresi nel 2012, ma estesi a tutto il nuovo comprensorio CDV. Nel conto investimenti l'ammortamento dell'importo già pagato dal CDL al momento della costituzione del CDV rimane a carico dei Comuni ex-CDL, in quanto è stato loro bonificato nel calcolo del contributo di compensazione conformemente a quanto indicato nel messaggio relativo alla costituzione del CDV ed al relativo rapporto finale del gruppo di studio.

PGS consortile	710'192.78	466'159.75	1'176'352.53			797'768.00	378'584.53
----------------	------------	------------	--------------	--	--	------------	------------

Oltre a questi investimenti il Consorzio gestisce i debiti trasferiti da 2 ex Consorzi.

Debiti ex CDL	579'862.15		579'862.15			55'225.00	524'637.15
Debiti ex MBV	2'838'890.00		2'838'890.00			270'370.00	2'568'520.00

C RELAZIONE TECNICA

Il 2015 è stato un anno molto caldo e con poche piogge, soprattutto in autunno ed in inverno. Le precipitazioni complessive misurate alla stazione meteorologica di Locarno-Monti sono state di 1344 mm, corrispondenti al 71% della media pluriennale di 1'897 mm del periodo di riferimento 1981-2010.

L'andamento meteorologico si rispecchia anche nelle oscillazioni del livello del Verbano, con un massimo di 194.17 m s.m. raggiunto il mese di maggio e un minimo in agosto di 192.58 m s.m. I primi interventi per la messa in sicurezza delle stazioni di pompaggio più esposte vengono eseguiti con lago a quota 195.50 m s.m.

I dati di esercizio di tutti gli impianti consortili sono registrati e analizzati da uno specifico programma informatico (Clarius) adottato dai principali impianti ticinesi e trasmessi automaticamente alle competenti autorità cantonali, che sono quindi in grado di effettuare sia un controllo costante sull'andamento dei diversi impianti, sia un confronto qualitativo e quantitativo tra di loro.

Presso la sede del Consorzio sono consultabili i rapporti completi sull'esercizio degli impianti e delle stazioni della rete, dai quali sono tratti i dati più caratteristici che seguono.

1 Abitanti

Gli abitanti equivalenti trattati dai nostri due impianti di Foce Maggia e Foce Ticino nel 2015 sono stati, complessivamente:

	Residenti al 1.1.2015	AE biologici			AE idraulici		
		2015	2014	Differenza	2015	2014	Differenza
IDA Foce Maggia	51'250	66'791	61'503	+8.6%	73'831	92'361	-20.1%
IDA Foce Ticino	23'537	39'288	45'521	-13.7%	36'013	49'426	-27.1%
Totali	74'787	106'079	107'024	-0.9%	109'844	141'787	-22.5%

Gli abitanti equivalenti biologici sono calcolati in base al carico organico espresso in domanda biochimica di ossigeno per il suo abbattimento durante 5 giorni (BOD₅).

I dati di carico sono rilevati sulle acque in entrata nell'impianto in base a un valore specifico giornaliero medio di 60 g/AE/d. Gli abitanti equivalenti idraulici sono invece calcolati con una portata giornaliera media di 250 l/AE/d.

Complessivamente si registra una leggera diminuzione degli abitanti equivalenti biologici e una più importante diminuzione di quelli idraulici, che rispecchiano il tempo particolarmente secco.

Va ricordato che questi dati non indicano valori assoluti ma solo delle tendenze in quanto

ottenuti da valori medi, ammessi unitari su tutto il territorio.

2 Acque trattate

Rispetto all'anno precedente le precipitazioni complessive registrate a Locarno Monti nel 2015 sono state inferiori del 51.6%. Questa circostanza trova preciso riscontro nella notevole diminuzione del quantitativo di acque trattate.

I quantitativi complessivi trattati nel 2015 nei due impianti sono stati di [m³]:

	2015	2014	Differenza
IDA Foce Maggia	6'718'590	8'404'890	-20.1%
IDA Foce Ticino	3'268'140	4'497'740	-27.3%
Totale acque trattate [m³]	9'986'730	12'902'630	-22.6%

3 Materiale grigliato e sabbia

Il grigliato presenta importanti variazioni tra gli impianti. Esso è diminuito a Brissago, aumentato a Foce Maggia e sensibilmente diminuito a Foce Ticino. Si tratta di prodotti che non rispondono a regole oggettive. Il materiale estratto dalle griglie è incenerito con i rifiuti a Giubiasco [t]:

	2015	2014	Differenza
Pretrattamento Brissago	26.4	32.8	-19.5%
IDA Foce Maggia	160.0	144.6	+10.7%
IDA Foce Ticino	68.3	94.3	-27.5%
Totale grigliato [t]	254.7	271.7	-6.3%

La produzione di sabbia dipende anche da fattori locali (cantieri stradali, ecc.) e per questo presenta una variazione molto differenziata tra i vari impianti. Il progetto in corso per il rinnovo delle stazioni di sollevamento ha influito molto sulla diminuzione della quantità di sabbia, che nel 2016 tornerà ad aumentare. La sabbia è lavata all'interno dei vari impianti e successivamente smaltita in discariche per inerti [t]:

	2015	2014	Differenza
Pretrattamento Brissago	4.0	7.2	-44.4%
IDA Foce Maggia	49.8	100.8	-50.6%
IDA Foce Ticino	20.7	52.5	-60.6%
Totale sabbia [t]	74.5	160.5	-53.6%

4 Acque luride

Conformemente a quanto richiesto dalle autorità cantonali, il carico biologico è riferito a quello misurato in entrata all'impianto ed espresso in domanda biochimica di ossigeno durante 5 giorni (BOD₅).

Le variazioni del carico giornaliero medio, che nel 2015 sono state influenzate da minori diluizioni dovute alle poche piogge, indicano comunque una situazione di sostanziale stabilità [kg BOD₅/d]:

	2015	2014	Differenza
IDA Foce Maggia	4'008	3'690	+8.6%
IDA Foce Ticino	2'357	2'731	-13.7%
Totale carico biologico [kg BOD₅/d]	6'365	6'421	-0.9 %

Il carico di fosforo, è risultato stabile sia a Foce Maggia che a Foce Ticino. Ricordiamo che in quest'ultimo impianto il carico di fosforo è influenzato dalle industrie del settore farmaceutico ed alimentare e viene considerato nella fatturazione alle industrie. Complessivamente l'aumento è stato del 20% [kg P_{tot}/d]:

	2015	2014	Differenza
IDA Foce Maggia	86.1	80.7	+6.7%
IDA Foce Ticino	61.6	66.9	-7.9%
Totale carico di fosforo [kg P_{tot}/d]	147.7	147.6	0.0%

5 Qualità dell'effluente

Anche durante il 2015 i valori limite fissati dall'Ordinanza federale sulla protezione delle acque del 28.10.1998 per l'immissione delle acque di scarico in un ricettore naturale sono stati rispettati.

Durante i mesi estivi, per assicurare la balneabilità delle acque del lago, all'uscita dagli impianti viene aggiunto dell'acido peracetico, che garantisce il mantenimento dei severi limiti ticinesi di balneabilità, stabiliti dal Laboratorio cantonale d'igiene in 100 UFC/100 ml.

I valori medi più caratteristici della qualità dell'effluente sono stati:

	unità	IDA Foce Maggia	IDA Foce Ticino	Valore richiesto
Concentrazione BOD ₅	mg/l	6.2	6.8	<20
Rendimento BOD ₅	%	97.4	97.7	>85
Concentrazione fosforo	mg/l	0.51	0.48	<0.8
Sostanze in sospensione	mg/l	6.7	7.8	<15
Sostanze sedimentabili	mg/l	0.1	0.1	<0.3
Trasparenza Snellen	cm	51.6	39.1	>30

6 Consumi di elettricità

Il 2015 è stato un anno particolarmente caldo e secco ed i consumi di elettricità sono generalmente diminuiti. I consumi di elettricità sono stati influenzati dai molti lavori in corso, soprattutto per l'IDA Foce Ticino. L'impianto di sollevamento è infatti rimasto fermo per molti mesi, sostituito da pompe provvisorie che hanno fatto aumentare i consumi alla voce "Generale FT". L'ottimizzazione di alcune stazioni di pompaggio ed il tempo particolarmente secco hanno portato, da un lato ad una maggiore efficienza energetica, dall'altro ad un minor consumo nei manufatti in rete [MWh/a].

	2015	2014	Variazione
Generale FM	480	547	-12.2%
Generale FT	842	640	31.6%
Aerazione FM	581	539	7.8%
Aerazione FT	485	463	4.6%
Sollevamento FM	369	589	-37.7%
Sollevamento FT	241	461	-47.7%
Trattamento fanghi (FT)	1092	922	18.5%
Rete FM	457	974	-53.1%
Rete FT	391	697	-43.9%
Totale energia elettrica [MWh/a]	4'938	5'832	-16.2%

Dal 2014 sono in funzione le due microturbine per la generazione di elettricità e calore, entrambi interamente sfruttati per i fabbisogni interni. Grazie alla messa a punto della stazione di accettazione di substrati esterni da immettere nei digestori per aumentare la produzione di biogas, il consumo di energia elettrica acquistata a Foce Ticino è complessivamente diminuito.

7 Ore lavorative

Complessivamente nel 2015 il nostro personale d'esercizio ha prestato 21'328 ore lavorative, così suddivise (le talvolta importanti variazioni rispecchiano le esigenze contingenti per seguire i progetti ed i lavori in corso):

	2015	2014	Variazione
IDA Foce Maggia	5'330	5'048	5.6%
IDA Foce Ticino	5'621	5'772	-2.6%
Digestori, gas e disidratazione	2'410	2'354	2.4%
Essiccamento fanghi	2'154	2'299	-6.3%
Collettori	1'174	543	116.2%
Manufatti (SP e BCP)	4'095	3'794	7.9%
SP Brissago	384	372	3.2%
Prestazioni per Comuni	160	178	-10.1%
Totale ore	21'328	20'360	4.7%

Da rilevare il forte aumento dell'impiego del personale sui collettori, dovuto al maggior onere di manutenzione e per le necessità di preparazione del PGSc.

8 Trattamento fanghi

Dagli impianti di trattamento dell'acqua sono estratti due tipi di fango: dai bacini di decantazione primaria i fanghi primari e dai bacini di decantazione finale i fanghi biologici in eccesso. Quest'ultimi, prima dell'immissione nei digestori, sono ispessiti da speciali vagli meccanici (pre-ispessimento). Entrambi vengono poi setacciati per togliere materiali estranei quali stracci, plastiche o oggetti solidi.

Anche nel 2015 il quantitativo di fanghi trattati dall'impianto di essiccamento è stato smaltito in cementifici della Svizzera interna, principalmente a Vigier (Giura), in misura secondaria a Wildegg. La produzione totale è stata di 1'222 t RS (residuo secco), di cui il 92% proveniente dai due impianti del Consorzio, il resto da impianti ticinesi durante le revisioni del termovalorizzatore di Giubiasco [tRS]:

	2015	2014	Differenza
Fanghi essiccati CDV	1'191	1'081	10.2%
Fanghi essiccati da altri impianti	31	88	-64.8%
Totale fanghi essiccati [tRS]	1'222	1'169	4.5%

Nel 2015 il biogas prodotto dalla digestione dei fanghi è aumentato del 25%. Il fabbisogno calorico dei processi è stato coperto con il biogas, utilizzato a tale scopo nella misura del 37.6%, mentre la parte valorizzata dalle microturbine è stata del 51.2%. Il biogas eccedente

(11.2%) è stato bruciato alla fiaccola.

	2015	2014	Differenza
Biogas prodotto [m ³]	1'244'422	995'532	25.0%
di cui:			
Per riscaldamento fanghi	93'813	190'623	-50.8%
Per essiccamento	374'126	344'588	8.6%
In microturbine	636'961	333'171	91.2%
Bruciato alla fiaccola	139'522	127'150	9.7%

9 Costi specifici

Il costo specifico degli impianti e della rete, compreso gli ammortamenti e dopo deduzione dei sussidi e della partecipazione delle industrie, ammonta a:

	2015	2014	Differenza
Costo per m ³ di acqua trattata [CHF/m ³]	0.71	0.55	22.5%
Costo per abitante residente [CHF/Ab]	95.5	97	-1.5%
Costo per abitante equivalente [CHF/AE]	64.40	67	-3.9%

L'aumento del costo per m³ di acqua trattata [CHF/m³] è riconducibile alla forte diminuzione delle acque trattate nel 2015, dovuta al tempo particolarmente secco.

Sulla base dei dati di consumo di acqua potabile indicati dai Comuni consorziati, il costo specifico della sola depurazione può essere calcolato come segue, ammettendo in circa CHF 1.0 Mio annui l'incidenza del costo degli investimenti effettuati prima del 1995 (anno a partire dal quale gli investimenti sono allibrati nel bilancio del Consorzio) e posti direttamente a carico dei Comuni, che nel frattempo dovrebbero averli in buona parte ammortizzati:

Costi d'esercizio 2015	CHF	6'865'000
Ammortamenti per investimenti sopportati direttamente dai Comuni	CHF	1'000'000
Costi totali annui a carico dei Comuni	CHF	7'865'000
Acqua potabile erogata (stima)	m ³	9'000'000
Costo risultante per la sola depurazione:	CHF/m³	0.87

La depurazione delle acque comporta quindi un costo paragonabile a quello dell'approvvigionamento di acqua potabile.

Il costo di 0.87 CHF/m³ non contiene i costi della rete dei collettori comunali, che ogni Comune può comunque facilmente considerare per determinare il costo complessivo di trattamento delle acque luride.

D RISOLUZIONE

Richiamati gli articoli 17 a) e 27 LCCom, rispettivamente 7 a) e 26 dello Statuto consortile, restando volentieri a disposizione per ulteriori chiarimenti vi invitiamo a voler cortesemente

risolvere:

1. Sono approvati i conti consuntivi 2015 che registrano una spesa complessiva di CHF 7'075'934.40 e ricavi per complessivi CHF 210'928.15.
2. E' approvata la partecipazione finanziaria dei Comuni consorziati e delle industrie per complessivi CHF 6'865'006.25, ripartita secondo la tabella dell'allegato 6.
3. E' dato scarico alla Delegazione consortile per il suo operato in relazione alla gestione dell'esercizio 2015.

Con la massima stima,

Per il Consorzio Depurazione Acque
del Verbano

Il Presidente

Il Direttore

Ing. G. Calastri

Ing. S. Quarenghi

Locarno, 17 febbraio 2016

CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE DEL VERBANO

ELENCO DEGLI ALLEGATI CONSUNTIVO 2015

Allegato 1	Consuntivo
Allegato 2	Bilancio patrimoniale
Allegato 3	Investimenti
Allegato 4	Chiave di riparto e ripartizione costi di esercizio
Allegato 5	Quote di ammortamento
Allegato 6	Tabella riassuntiva ripartizione costi esercizio, ammortamenti e compensazioni

CDV - Consorzio Depurazione Acque Verbano											Allegato 1	
CONSUNTIVO 2015												
GESTIONE CORRENTE			Consuntivo	2015		Preventivo	2015		Consuntivo	2014		
			Spese		Ricavi	Spese		Ricavi	Spese		Ricavi	
1	SPESE GENERALI		673'432.60			712'000.00			554'110.56			
		<i>Riaddebitate</i>	-673'432.60			-712'000.00			-554'110.56			
2	SPESE PER IL PERSONALE		1'649'613.30			1'700'000.00			1'612'176.55			
		<i>Riaddebitate</i>	-1'649'613.30			-1'700'000.00			-1'612'176.55			
3	IDA FOCE MAGGIA netto costi		1'094'775.94		35'685.65	1'280'480.00		32'000.00	1'084'218.73		37'783.45	
4	IDA FOCE TICINO netto costi		1'048'221.96		56'622.40	1'083'880.00		40'000.00	1'043'371.69		62'480.25	
5	TRATTAMENTO FANGHI netto costi		1'048'624.23		29'332.60	1'273'000.00		48'000.00	1'101'957.91		63'363.95	
6	RETI netto costi		1'161'487.97		89'287.50	1'203'640.00		38'000.00	1'151'181.75		33'863.70	
7	SPESE FINANZIARIE netto costi		3'121'459.41			3'189'772.65			2'873'931.08			
		<i>Riaddebitate</i>	-398'635.12			-385'695.00			-393'303.85			
8	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA netto ricavi											
	TOTALE Spese e Ricavi		7'075'934.39		210'928.15	7'645'077.65		158'000.00	6'861'357.31		197'491.35	
	Arrotondamento		0.01								0.01	
	Partecipazione finanziaria				6'865'006.25			7'487'077.65			6'663'865.95	
	TOTALE A PAREGGIO		7'075'934.40		7'075'934.40	7'645'077.65		7'645'077.65	6'861'357.31		6'861'357.31	

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SPESE GENERALI						
100	Spese generali						
	SPESE CORRENTI						
100.300.01	Delegati assembleari	6'100.00		6'000.00		3'800.00	
100.300.02	Indennità delegazione e presidenza	53'700.00		45'000.00		42'900.00	
100.310.01	Materiale cancelleria + stampati	13'977.15		15'000.00		11'711.96	
100.311.01	Macchine, mobilio uffici e altri	2'105.40		30'000.00		4'574.90	
100.311.02	Acquisto attrezzi e materiali	35'267.25		20'000.00		8'041.35	
100.311.03	Acquisto per laboratorio	4'254.55		20'000.00		8'824.00	
100.311.04	Acquisto apparecchi e veicoli	9'546.55		20'000.00		8'595.60	
100.312.05	Carburante veicoli	6'659.85		8'000.00		8'827.80	
100.313.03	Olii, lubrificanti e grassi	5'036.45		7'000.00		2'411.40	
100.313.05	Reagenti per laboratorio	23'217.15		25'000.00		17'742.00	
100.315.06	Manutenzione laboratorio	379.60		12'000.00		9'130.60	
100.315.07	Manutenzione apparecchi e veicoli	22'828.95		15'000.00		5'350.80	
100.315.08	Manutenzione sistema informatico	46'055.95		70'000.00		49'646.40	
100.316.01	Affitto cavi telefonici	2'412.00		3'000.00		2'412.00	
100.316.02	Concessione radio e pager					95.05	
100.317.01	Rimborso spese trasferta	13'992.30		15'000.00		11'924.10	
100.318.03	Onorari, perizie, progetti	97'474.13		60'000.00		39'195.80	
100.318.06	Revisione contabile	14'717.81		10'000.00		5'255.55	
100.318.07	Spese postali	2'321.85		4'000.00		2'265.00	
100.318.08	Spese legali	14'708.75		10'000.00		14'787.00	
100.318.09	Spese bancarie	636.05		2'000.00		575.60	
100.318.10	Spese telefoniche	17'722.25		18'000.00		15'076.90	
100.318.11	Assicurazioni stabili e attrezzature	194'944.80		200'000.00		193'967.50	
100.318.12	Assicurazione RC	10'729.50		12'000.00		11'348.30	
100.318.13	Assicurazione veicoli	8'716.30		10'000.00		8'716.30	
100.318.14	Imposte circolazione	1'606.00		2'000.00		1'606.00	
100.318.30	Abbonamenti e contributi diversi	6'906.55		15'000.00		10'928.80	
100.318.31	Partecipazioni a Consorzi	51'131.45		50'000.00		49'996.45	
100.318.40	Spese di rappresentanza	6'284.01		8'000.00		4'403.40	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
100.318.41 Rettifica IVA						
RICAVI CORRENTI						
100.490.00 Accredito IDA Foce Maggia		168'358.15		206'480.00		137'419.42
100.490.01 Accredito IDA Foce Ticino		177'786.21		170'880.00		156'813.29
100.490.02 Accredito trattamento fanghi		144'114.57		178'000.00		126'891.32
100.490.03 Accredito reti		183'173.67		156'640.00		132'986.53
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>673'432.60</i>		<i>712'000.00</i>		<i>554'110.56</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>673'432.60</i>		<i>712'000.00</i>		<i>554'110.56</i>	
Saldo						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	SPESE PER IL PERSONALE						
200	Spese correnti						
	SPESE CORRENTI						
200.301.01	Salari personale	1'220'724.10		1'280'000.00		1'209'971.10	
200.301.02	Salario personale ausiliario	16'848.05		20'000.00		19'284.35	
200.301.03	Indennità di picchetto	34'645.50		35'000.00		35'814.15	
200.301.04	Gratifiche di anzianità	22'302.90		20'000.00		1'000.00	
200.303.01	Oneri sociali (AVS-AD-MIL-IF)	119'180.30		120'000.00		118'813.50	
200.303.02	Indennità di famiglia	12'142.90		10'000.00		12'300.60	
200.303.03	Assegni figli						
200.304.01	Cassa pensione dello Stato	149'865.55		155'000.00		153'556.10	
200.305.01	Assicurazione SUVA	22'740.30		21'000.00		16'032.55	
200.305.02	Indennità PG, malattia	8'377.10		6'000.00		8'310.50	
200.306.01	Abiti da lavoro e pulizia	16'234.40		15'000.00		11'446.35	
200.306.02	Rimborso spese per pasti	548.50		3'000.00		1'929.00	
200.308.01	Salari personale temporaneo	267.75		2'000.00		12'653.45	
200.309.01	Corsi istruzione e perfezionamento	15'548.50		5'000.00		3'212.35	
200.309.02	Spese mediche per il personale	4'324.00		4'000.00		4'040.80	
200.309.03	Altre spese per il personale	5'863.45		4'000.00		3'811.75	
	RICAVI CORRENTI						
200.436.01	Rimborsi SUVA, IPG, ecc.		12'874.20				11'353.80
200.490.00	Accredito IDA Foce Maggia		409'184.78		493'000.00		397'004.04
200.490.01	Accredito IDA Foce Ticino		432'099.12		408'000.00		453'032.84
200.490.02	Accredito trattamento fanghi		350'262.17		425'000.00		366'588.41
200.490.03	Accredito reti		445'193.03		374'000.00		384'197.46
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'649'613.30</i>		<i>1'700'000.00</i>		<i>1'612'176.55</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'649'613.30</i>		<i>1'700'000.00</i>		<i>1'612'176.55</i>	
	Saldo						

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	IDA FOCE MAGGIA						
300	Spese impianto						
	SPESE CORRENTI						
300.312.01	Energia elettrica	245'335.91		330'000.00		269'316.22	
300.312.02	Acqua potabile	1'725.30		2'000.00		1'455.30	
300.313.01	Precipitanti per fosfati	64'149.00		70'000.00		72'251.65	
300.313.04	Altri prodotti (acido peracetico)	9'880.30		14'000.00		11'680.40	
300.314.01	Manutenzione terreni e stabili	52'712.50		30'000.00		76'253.30	
300.314.02	Manutenzione sollevamento e bacini	20'163.95		10'000.00		8'421.25	
300.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	67'041.25		40'000.00		25'166.65	
300.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	4'552.20		20'000.00		5'017.30	
300.315.03	Manutenzione pipeline fanghi			10'000.00		22'131.05	
300.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	51'672.60		55'000.00		58'102.15	
300.390.01	Addebito spese generali	168'358.15		206'480.00		137'419.42	
300.390.02	Addebito spese per il personale	409'184.78		493'000.00		397'004.04	
	RICAVI CORRENTI						
300.434.01	Ricavi da fosse settiche		23'535.65		20'000.00		25'783.45
300.434.05	Ricavi da affitti		12'150.00		12'000.00		12'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>35'685.65</i>		<i>32'000.00</i>		<i>37'783.45</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'094'775.94</i>		<i>1'280'480.00</i>		<i>1'084'218.73</i>	
	Saldo		1'059'090.29		1'248'480.00		1'046'435.28

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	IDA FOCE TICINO						
400	Spese Impianto						
	SPESE CORRENTI						
400.312.01	Energia elettrica	153'245.84		200'000.00		191'069.25	
400.312.02	Acqua potabile	1'076.94		2'000.00		1'308.10	
400.313.01	Precipitanti per fosfati	111'485.75		110'000.00		116'688.55	
400.313.02	Prodotti chimici pretrattamento fanghi						
400.313.04	Altri prodotti (acido peracetico, ecc.)	12'562.55		8'000.00		8'404.00	
400.314.01	Manutenzione terreni e stabili	13'096.50		30'000.00		18'059.05	
400.314.02	Manutenzione sollevamento e bacini	15'366.25		70'000.00		12'717.45	
400.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	72'464.95		30'000.00		26'478.50	
400.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	28'689.05		20'000.00		15'275.61	
400.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	30'348.80		35'000.00		43'525.05	
400.390.01	Addebito spese generali	177'786.21		170'880.00		156'813.29	
400.390.02	Addebito spese per il personale	432'099.12		408'000.00		453'032.84	
	RICAVI CORRENTI						
400.434.01	Ricavi da fosse settiche		46'622.40		25'000.00		52'480.25
400.434.03	Ricavi trattamento acque di risulta		10'000.00		15'000.00		10'000.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>56'622.40</i>		<i>40'000.00</i>		<i>62'480.25</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'048'221.96</i>		<i>1'083'880.00</i>		<i>1'043'371.69</i>	
	Saldo		991'599.56		1'043'880.00		980'891.44

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	TRATTAMENTO FANGHI						
501	Digestione, produzione gas, disidratazione						
	SPESE CORRENTI						
501.312.01	Energia elettrica	30'649.17		45'000.00		39'750.31	
501.312.02	Acqua potabile	179.49		1'000.00		218.00	
501.313.02	Prodotti chimici pretrattamento fanghi	79'498.45		80'000.00		35'300.00	
501.313.06	Prodotti chimici per disidratazione	114'722.50		80'000.00		100'042.00	
501.314.01	Manutenzione terreni e stabili	4'995.65		10'000.00		7'979.90	
501.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	14'326.50		25'000.00		39'572.13	
501.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	11'267.80		10'000.00		6'904.40	
501.318.01	Smaltimento fanghi			5'000.00		50'155.65	
501.390.01	Addebito spese generali	76'097.88		121'040.00		64'276.82	
501.390.02	Addebito spese per il personale	184'951.52		289'000.00		185'695.44	
	RICAVI CORRENTI						
501.434.02	Ricavi per smaltimento olii e grassi		10'708.90		8'000.00		9'600.10
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>10'708.90</i>		<i>8'000.00</i>		<i>9'600.10</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>516'688.96</i>		<i>666'040.00</i>		<i>529'894.65</i>	
	Saldo		505'980.06		658'040.00		520'294.55
502	Impianto essiccamento						
	SPESE CORRENTI						
502.312.01	Energia elettrica	71'514.73		100'000.00		89'661.00	
502.312.02	Acqua potabile	538.47		1'000.00		654.00	
502.312.03	Olio di riscaldamento			5'000.00			
502.313.07	Prodotti chimici per essiccamento	868.05		2'000.00			
502.314.01	Manutenzione terreni e stabili	4'382.70		10'000.00		5'258.80	
502.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	29'844.80		100'000.00		53'091.84	
502.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	37'108.18		15'000.00		21'696.45	
502.318.01	Smaltimento fanghi	153'486.30		180'000.00		156'330.00	

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
502.318.05 Analisi da terzi	864.70		1'000.00		1'863.70	
502.390.01 Addebito spese generali	68'016.69		56'960.00		62'614.50	
502.390.02 Addebito spese per il personale	165'310.65		136'000.00		180'892.97	
RICAVI CORRENTI						
502.434.04 Ricavi per essiccamento fanghi esterni		18'623.70		40'000.00		53'763.85
<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>18'623.70</i>		<i>40'000.00</i>		<i>53'763.85</i>
<i>Totale spese correnti</i>	<i>531'935.27</i>		<i>606'960.00</i>		<i>572'063.26</i>	
Saldo		513'311.57		566'960.00		518'299.41

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	RETI						
601	Collettori						
	SPESE CORRENTI						
601.314.03	Manutenzione canalizzazioni	53'210.35		80'000.00		38'434.90	
601.314.04	Manutenzione pozzetti	28'678.90		20'000.00		25'011.30	
601.390.01	Addebito spese generali	41'752.82		14'240.00		14'960.99	
601.390.02	Addebito spese per il personale	101'477.82		34'000.00		43'222.21	
	RICAVI CORRENTI						
601.434.06	Ricavi da affitto portacavi		11'646.30		11'000.00		11'646.30
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>11'646.30</i>		<i>11'000.00</i>		<i>11'646.30</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>225'119.89</i>		<i>148'240.00</i>		<i>121'629.40</i>	
	Saldo		213'473.59		137'240.00		109'983.10
602	Manufatti						
	SPESE CORRENTI						
602.312.01	Energia elettrica	211'443.88		270'000.00		296'955.93	
602.312.02	Acqua potabile	2'713.45		3'000.00		3'566.45	
602.313.08	Calce idrata e prodotti anti odori	6'463.32		10'000.00		8'984.85	
602.314.05	Manutenzione fosse e bacini	49'048.80		50'000.00		69'013.75	
602.314.06	Manutenzione passerella Melezza	77.05		5'000.00			
602.314.07	Manutenzione terreni e accessi	3'311.70		10'000.00		7'184.25	
602.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	23'948.25		80'000.00		81'502.25	
602.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	101'809.25		60'000.00		41'700.90	
602.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia			1'000.00		1'910.60	
602.318.10	Spese telefoniche	14'122.05		12'000.00		15'403.20	
602.390.01	Addebito spese generali	129'299.06		121'040.00		108'051.56	
602.390.02	Addebito spese per il personale	314'253.91		289'000.00		312'160.44	

GESTIONE CORRENTE

		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
602.434.07	RICAVI CORRENTI Ricavi da manutenzioni per Comuni		65'369.00		15'000.00		9'795.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		65'369.00		15'000.00		9'795.00
	<i>Totale spese correnti</i>	856'490.72		911'040.00		946'434.18	
	Saldo		791'121.72		896'040.00		936'639.18
603	Impianto pretrattamento e SP Brissago						
	SPESE CORRENTI						
603.312.01	Energia elettrica	24'955.27		40'000.00		29'273.32	
603.312.02	Acqua potabile	635.60		1'000.00		444.45	
603.314.01	Manutenzione terreni e stabili	626.30		10'000.00		303.30	
603.314.05	Manutenzione stazione pompaggio	1'426.50		5'000.00		4'646.70	
603.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	1'962.25		5'000.00		4'025.30	
603.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	3'832.55		5'000.00		637.70	
603.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	2'539.60		3'000.00		2'194.20	
603.318.10	Spese telefoniche	2'316.20		3'000.00		2'804.40	
603.390.01	Addebito spese generali	12'121.79		21'360.00		9'973.98	
603.390.02	Addebito spese per il personale	29'461.30		51'000.00		28'814.81	
603.434.05	RICAVI CORRENTI Ricavi da affitti		12'272.20		12'000.00		12'422.40
	<i>Totale ricavi correnti</i>		12'272.20		12'000.00		12'422.40
	<i>Totale spese correnti</i>	79'877.36		144'360.00		83'118.16	
	Saldo		67'605.16		132'360.00		70'695.76

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	SPESE FINANZIARIE						
700	SPESE CORRENTI						
	SPESE CORRENTI						
700.318.00	Rettifica IVA	2'051.00					
700.320.00	Interessi passivi per impegni correnti						
700.321.00	Interessi debiti a breve termine	16'994.65		60'000.00		15'702.47	
700.322.00	Interessi debiti a lungo termine CDV	189'315.21		210'000.00		131'269.76	
700.322.01	Interessi debiti a lungo t. ex consorzio CDL			7'100.00		6'724.95	
700.322.02	Interessi debiti a lungo t. ex consorzio MBV	55'425.90		53'000.00		60'983.90	
700.322.03	Interessi debiti a lungo t. ex consorzio CDA						
700.323.00	Interessi calcolatori su comp. in rata unica	52'065.65		52'065.65		52'065.65	
700.331.00	Ammortamenti su beni amministrativi CDV	2'480'012.00		2'482'012.00		2'281'589.35	
700.331.01	Ammortamenti su beni amm. ex consorzio CDL	55'225.00		55'225.00		55'225.00	
700.331.02	Ammortamenti su beni amm. ex consorzio MBV	270'370.00		270'370.00		270'370.00	
700.331.03	Ammortamenti su beni amm. ex Consorzio CDA						
	RICAVI CORRENTI						
700.436.01	Interessi beni amm. Comuni ex CDL		6'528.20		7'100.00		6'724.95
700.436.02	Interessi beni amm. Comuni ex MBV		55'425.90		53'000.00		60'983.90
700.436.03	Interessi beni amm. Comuni ex CDA						
700.436.04	Ammortamenti beni amm. Comuni ex CDL		55'225.00		55'225.00		55'225.00
700.436.05	Ammortamenti beni amm. Comuni ex MBV		270'370.00		270'370.00		270'370.00
700.436.06	Ammortamenti beni amm. Comuni ex CDA						
700.436.07	Ricavo straordinario		11'086.01				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		398'635.11		385'695.00		393'303.85
	<i>Totale spese correnti</i>	3'121'459.41		3'189'772.65		2'873'931.08	
	Saldo		2'722'824.30		2'804'077.65		2'480'627.23

GESTIONE CORRENTE

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA						
801	Partecipazioni da Comuni						
	RICAVI CORRENTI						
801.434.01	Industrie: partecipazione esercizio e amm.		349'663.30		250'000.00		271'475.90
801.434.02	Comuni non CDV		120'000.00				
801.452.01	Ascona		733'717.80		830'199.60		741'206.10
801.452.02	Avegno-Gordevio		106'368.15		120'406.65		112'549.05
801.452.03	Brione s/Minusio		59'803.45		67'664.20		59'414.75
801.452.04	Brissago		209'548.55		237'094.55		223'881.25
801.452.05	Cadenazzo		179'828.10		203'561.80		175'134.50
801.452.06	Camorino		64'160.50		72'628.40		67'633.80
801.452.07	Cavigliano						
801.452.08	Centovalli		61'646.05		69'752.85		59'964.70
801.452.09	Cevio		84'127.85		95'231.05		84'432.75
801.452.10	Cugnasco-Gerra		195'773.00		221'516.70		202'104.30
801.452.11	Gambarogno		512'054.90		579'635.85		452'118.50
801.452.12	Gordola		316'914.50		358'594.70		317'815.70
801.452.13	Gudo		60'054.25		67'952.90		56'698.20
801.452.14	Lavertezzo Piano		84'903.95		96'072.30		83'396.50
801.452.15	Locarno		1'314'106.50		1'486'931.00		1'319'493.30
801.452.16	Losone		490'724.55		555'254.40		492'003.20
801.452.17	Maggia		185'490.55		209'971.55		185'831.90
801.452.18	Minusio		630'023.40		712'879.45		633'197.05
801.452.19	Muralto		280'190.15		317'036.75		285'568.40
801.452.20	Orselina		105'382.80		119'242.50		114'475.95
801.452.21	Ronco s/Ascona		92'378.00		104'521.50		97'373.85
801.452.22	S. Antonino		176'943.15		200'296.10		173'495.25
801.452.23	Tegna						
801.452.24	Tenero-Contra		260'242.95		294'470.15		264'316.55
801.452.25	Verscio						
801.452.26	Terre di Pedemonte		190'959.85		216'162.70		190'284.50

GESTIONE CORRENTE

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		6'865'006.25		7'487'077.65		6'663'865.95
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	6'865'006.25		7'487'077.65		6'663'865.95	

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazioni aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2015
	ATTIVO	26'733'320.08	33'729'966.89	29'954'176.76	30'509'110.21
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>7'530'318.37</i>	<i>28'734'240.59</i>	<i>27'314'843.76</i>	<i>8'949'715.20</i>
10	LIQUIDITA'	-1'558'867.95	17'915'881.80	15'742'842.45	614'171.40
102.01	Conto bancario 1	10'560.64	3'136'238.67	3'142'319.18	4'480.13
102.05	Conto bancario 2	-1'569'428.59	14'779'643.13	12'600'523.27	609'691.27
11	CREDITI	9'030'922.27	10'344'736.34	11'286'329.46	8'089'329.15
113.18	Conguaglio Comuni cons.per spese gestione				
113.19	Compensazione finanziaria (pag.rate)				
114.00	Debitori Comuni				
114.01	Ascona	129'163.95	876'121.30	909'881.80	95'403.45
114.02	Avegno-Gordevio	38'321.70	208'938.90	215'747.35	31'513.25
114.03	Brione s/Minusio	10'249.65	65'400.15	67'950.60	7'699.20
114.04	Brissago	38'924.45	229'159.30	241'222.70	26'861.05
114.05	Cadenazzo	37'377.55	221'478.45	228'714.70	30'141.30
114.06	Camorino	12'191.45	79'020.80	82'877.80	8'334.45
114.07	Cavigliano				
114.08	Centovalli	10'119.95	74'699.25	77'076.05	7'743.15
114.09	Cevio	36'177.40	210'232.30	214'628.90	31'780.80
114.10	Cugnasco-Gerra	35'557.60	214'095.20	223'966.45	25'686.35
114.11	Gambarogno	88'031.50	726'492.20	735'560.80	78'962.90
114.12	Gordola	55'599.75	346'574.85	360'697.60	41'477.00
114.13	Gudo	9'882.75	65'674.80	67'648.95	7'908.60
114.14	Lavertezzo Piano	14'489.85	92'850.40	96'287.30	11'052.95
114.15	Locarno	230'612.85	1'565'656.75	1'624'542.20	171'727.40
114.16	Losone	85'707.40	585'715.65	607'553.45	63'869.60
114.17	Maggia	94'755.95	572'614.85	582'613.70	84'757.10
114.18	Minusio	110'487.05	751'398.90	779'747.20	82'138.75
114.19	Muralto	49'970.55	306'413.25	319'809.00	36'574.80
114.20	Orselina	20'194.90	115'245.65	121'692.90	13'747.65
114.21	Ronco s/Ascona	16'771.75	101'023.35	106'078.10	11'717.00
114.22	S. Antonino	30'870.30	217'925.30	225'335.25	23'460.35
114.23	Tegna				

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazioni		Sostanza finale 31.12.2015
			aumento	diminuzione	
114.24	Tenero-Contra	46'449.15	284'599.40	296'860.85	34'187.70
114.25	Verscio				
114.26	Terre di Pedemonte	41'919.20	235'188.40	243'939.65	33'167.95
114.27	Comuni non CDV		249'600.00	249'600.00	
115.10	Debitori industrie				
115.11	Nuova Linnea SA	-667.20	60'605.45	35'092.20	24'846.05
115.12	Lati SA	41'065.45	84'024.10	87'640.45	37'449.10
115.13	Gnosis Bioresearch SA	68'925.75	234'341.20	188'400.75	114'866.20
115.20	Debitori	30'505.65	237'607.20	240'364.90	27'747.95
115.21	Debitore CDL	-4'832.74	4'832.74	4'832.74	-4'832.74
115.23	Debitore MBV	2'838'890.00		270'370.00	2'568'520.00
115.24	Debitore CDA				
115.30	Debitore IVA	-60'314.01	739'006.84	678'692.83	
115.40	Altri crediti				
115.50	I.P. da recuperare	11.17	11.69	11.17	11.69
116.01	Ascona	737'351.65		73'735.15	663'616.50
116.02	Avegno-Gordevio	26'016.55		2'477.75	23'538.80
116.03	Brione s/Minusio	9'964.80		949.00	9'015.80
116.04	Brissago	35'641.65		3'394.45	32'247.20
116.05	Cadenazzo	37'824.50		3'602.35	34'222.15
116.06	Camorino	28'738.50		2'737.00	26'001.50
116.07	Cavigliano				
116.08	Centovalli	72'837.35		7'283.70	65'553.65
116.09	Cevio	20'019.80		1'906.65	18'113.15
116.10	Cugnasco-Gerra	29'533.70		2'812.75	26'720.95
116.11	Gambarogno	958'392.00		95'839.20	862'552.80
116.12	Gordola	48'431.60		4'612.55	43'819.05
116.13	Gudo	8'868.10		844.55	8'023.55
116.14	Lavertezzo Piano	13'338.15		1'270.30	12'067.85
116.15	Locarno	1'285'617.95		128'561.80	1'157'056.15
116.16	Losone	490'644.50		49'064.45	441'580.05
116.17	Maggia	63'909.85		6'086.65	57'823.20
116.18	Minusio	624'112.70		62'411.25	561'701.45
116.19	Muralto	43'440.35		4'137.15	39'303.20
116.20	Orselina	16'386.40		1'560.60	14'825.80
116.21	Ronco s/Ascona	16'496.15		1'571.10	14'925.05

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazioni aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2015
116.22	S. Antonino	76'261.50		7'263.00	68'998.50
116.23	Tegna				
116.24	Tenero-Contra	38'964.00		3'710.85	35'253.15
116.25	Verscio				
116.26	Terre di Pedemonte	32'853.80		3'128.95	29'724.85
119.00	IVA precedente	157'866.00	588'187.72	631'929.92	114'123.80
119.01	ConSORZIATI recupero IVA				
119.18	Comuni/ConSORZI - conguaglio CDL				
13	TRANSITORI ATTIVI	58'264.05	473'622.45	285'671.85	246'214.65
139.90	Transitori attivi	58'264.05	246'214.65	58'264.05	246'214.65
139.95	Compensazioni sentenza TRAM				
139.99	Affitto terreni		227'407.80	227'407.80	
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>19'203'001.71</i>	<i>4'995'726.30</i>	<i>2'639'333.00</i>	<i>21'559'395.01</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	19'203'001.71	4'995'726.30	2'639'333.00	21'559'395.01
141.01	Impianto essiccamento fanghi				
141.02	Eliminazione odori	2'251'808.76		321'687.00	1'930'121.76
141.03	Pipeline Brissago-Ascona	3'668'681.52		195'237.00	3'473'444.52
141.04	Rinnovo biologia FM+FT	3'854'793.85	8'327.70	555'756.00	3'307'365.55
141.05	Prolungo scarico FM	77'038.25		25'679.00	51'359.25
141.06	Opere riprese da CDL:automazione rete	579'862.15		55'225.00	524'637.15
141.07	Opere riprese da CDG	1.00			1.00
141.08	Opere riprese da CDA	1.00			1.00
141.09	Opere riprese da ATV	1.00			1.00
141.10	Opere riprese da MBV	1.00			1.00
141.11	Digestori e gas: Progettazione				
141.12	Acque di risulta - Progetto definitivo				
141.13	Fanghi e gas: esecuzione	6'807'201.65	936'820.50	695'555.00	7'048'467.15
141.14	Decantazione finale	55'045.25	103'368.80		158'414.05
141.15	Automazione rete ex Cons.utenti	295'922.00	542'986.75	110'556.00	728'352.75
141.16	PGS consortile	145'396.78	466'159.75	232'972.00	378'584.53
141.17	Risanamento sollevamento FM+FT	527'626.65	1'345'265.30	274'444.00	1'598'447.95
141.18	Rifacimento 2 SP S. Antonino	207'621.60	226'693.10	54'444.00	379'870.70

		Sostanza iniziale 01.01.2015	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 31.12.2015
			aumento	diminuzione	
141.19	Acque di risulta -Anammox- esecuzione	731'999.25	1'343'206.55	117'778.00	1'957'427.80
141.20	Rifacimento collettore Golena		12'321.00		12'321.00
141.21	Rinnovo infrastrutture informatiche		10'576.85		10'576.85
17	ALTRE USCITE ATTIVATE				
171.29	PGS consortile				
171.30	Decantazione finale				

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazioni aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2015
	PASSIVO	26'733'320.08	15'680'322.18	11'904'532.05	30'509'110.21
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>26'733'320.08</i>	<i>15'680'322.18</i>	<i>11'904'532.05</i>	<i>30'509'110.21</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	859'034.99	10'000'486.22	10'232'635.25	626'885.96
200.00	Creditori	695'517.69	9'098'813.61	9'316'832.10	477'499.20
209.00	IVA	163'517.30	901'672.61	915'803.15	149'386.76
21	DEBITI A BREVE TERMINE		611'112.40	611'112.40	
210.00	Creditore IVA		611'112.40	611'112.40	
210.01	Debiti in conto corrente e di costruzione				
210.02	Mutuo fisso 2				
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	17'838'890.00	5'006'848.40	270'370.00	22'575'368.40
221.04	Conto bancario 3		2'006'848.40		2'006'848.40
221.05	Prestito fisso 1	5'000'000.00			5'000'000.00
221.10	Mutuo fisso 2		3'000'000.00		3'000'000.00
221.11	Mutuo fisso 3	6'000'000.00			6'000'000.00
221.12	Mutuo fisso 4				
221.13	Mutuo fisso 5				
221.14	Debiti consolidati ripresi CDL				
221.15	Debiti consolidati ripresi CDA				
221.16	Debiti consolidati MBV	2'838'890.00		270'370.00	2'568'520.00
221.17	Mutuo fisso 6	2'000'000.00			2'000'000.00
221.18	Mutuo fisso 7	2'000'000.00			2'000'000.00
229.01	Ammortamenti MBV				
229.02	Interessi CDL per automazione rete				
24	ACCANTONAMENTI	8'022'000.00		764'000.00	7'258'000.00
240.00	Compensazioni finanziarie (incassato e da incassar				
240.01	Ascona	774'219.20		73'735.15	700'484.05
240.02	Avegno-Gordevio	173'443.40		16'518.40	156'925.00
240.03	Brione s/Minusio	66'431.50		6'326.80	60'104.70
240.04	Brissago	237'611.00		22'629.65	214'981.35

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazioni aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2015
240.05	Cadenazzo	252'163.80		24'015.60	228'148.20
240.06	Camorino	191'590.05		18'246.65	173'343.40
240.07	Cavigliano				
240.08	Centovalli	76'479.20		7'283.70	69'195.50
240.09	Cevio	133'465.50		12'711.00	120'754.50
240.10	Cugnasco Gerra	196'891.60		18'751.60	178'140.00
240.11	Gambarogno	1'006'311.60		95'839.20	910'472.40
240.12	Gordola	322'877.65		30'750.25	292'127.40
240.13	Gudo	59'120.00		5'630.50	53'489.50
240.14	Lavertezzo Piano	88'920.90		8'468.65	80'452.25
240.15	Locarno	1'349'898.85		128'561.80	1'221'337.05
240.16	Losone	515'176.70		49'064.45	466'112.25
240.17	Maggia	426'065.55		40'577.65	385'487.90
240.18	Minusio	655'318.30		62'411.25	592'907.05
240.19	Muralto	289'601.75		27'581.15	262'020.60
240.20	Orselina	109'242.65		10'404.05	98'838.60
240.21	Ronco s/Ascona	109'975.20		10'473.85	99'501.35
240.22	S. Antonino	508'410.00		48'420.00	459'990.00
240.23	Tegna				
240.24	Tenero-Contra	259'760.00		24'739.05	235'020.95
240.25	Verscio				
240.26	Terre di Pedemonte	219'025.60		20'859.60	198'166.00
25	TRANSITORI PASSIVI	13'395.09	61'875.16	26'414.40	48'855.85
259.90	Transitori passivi	13'395.09	61'875.16	26'414.40	48'855.85
	<i>FINANZIAMENTI SPECIALI</i>				
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI				
280.00	Capitale proprio				

		Sostanza iniziale 01.01.2015	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 31.12.2015
	TOTALE ATTIVO				30'509'110.21
	TOTALE PASSIVO				30'509'110.21

INVESTIMENTI		Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA						
831	Uscite per investimenti						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
831.501.18	Scarico IDA FM						
831.501.21	Imp.essiccamento fanghi						
831.501.26	Eliminazione odori impianti CDL						
831.501.31	PGS consortile	466'159.75				247'552.63	
831.501.33	Automazione rete ex utenti	542'986.75				346'286.45	
831.501.35	Pipeline: esecuzione					13'694.65	
831.501.36	Rinnovo biologia FM + FT	8'327.70					
831.501.37	Decantazione finale - progetto					10'000.00	
831.501.38	Fanghi e gas - Progettazione						
831.501.39	Acque di risulta Anammox- Progetto definitivo					2'448.40	
831.501.40	Fanghi e gas: esecuzione	936'820.50				2'591'347.10	
831.501.41	Decantazione finale - esecuzione	103'368.80				41'500.00	
831.501.42	Acque di risulta Anammox - esecuzione	1'343'206.55				731'999.25	
831.501.43	Risanamento sollevamento FM+FT	1'345'265.30				465'842.45	
831.501.44	Rifacimento 2 SP S. Antonino	226'693.10				207'621.60	
831.501.45	Rifacimento collettore Golena	12'321.00					
831.501.46	Rinnovo infrastrutture informatiche	10'576.85					
831.501.99	Chiusura costi investimenti	-4'995'726.30				-4'658'292.53	
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
831.600.00	Interessi e spese						
831.600.01	Spese bancarie						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
832	Entrate per investimenti						

INVESTIMENTI

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Consuntivo 2014	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
832.660.01 Sussidio CH						
832.660.02 Sussidio TI		104'096.00				171'183.00
832.660.03 Ammortamenti						
832.660.04 Debito residuo						
832.660.23 Interessi attivi						
832.660.99 Chiusura entrata investimenti		-104'096.00				-171'183.00
USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI						
832.770.01 Prestito fisso: 25256 LOU						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						
833 Ripporto ammortamenti						
ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
833.681.05 Chiusura conto ammortamenti						
833.681.06 Chiusura conto debito residuo						
833.699.01 Chiusura conto investimenti						
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo						

Consuntivo 2015

Chiave di riparto 2015 e ripartizione dei costi d'esercizio

Comuni consorziati	Indice di forza finanziaria				A b i t a n t i residenti al 31.12.2013		Pernottamenti alberghieri 2013		Pernottamenti paraalb. 2013		Consumo acqua potabile			Chiave di riparto 2015	Totale Consuntivo 2015	Comuni consorziati
	IFF 2013-14	Popol. res. 2013	IFFxPop. %	% 20.00%	Ab. 2	% 4	Numero	% 1.57%	Numero*	% 4.91%	mc	l/ab/g	% 40.00%			
Peso criterio:				20.00%										%	Fr.	
Ascona	114.71	5'596	641917.16	9.6781	5'596	7.5508	375'474	35.4753	1'317'835	16.6105	1'287'287	630	14.0773	11.4715	733'404.95	Ascona
Avegno Gordevio	70.67	1'460	103178.2	1.5556	1'460	1.9700	4'406	0.4163	149'391	1.8830	135'645	1)	255	1.4834	106'368.15	Avegno Gordevio
Brione s/M	103.27	547	56488.69	0.8517	547	0.7381	9'818	0.9276	172'821	2.1783	90'447	453	0.9891	0.9350	59'775.05	Brione s/M
Brissago	100.89	1'930	194717.7	2.9357	1'930	2.6042	52'025	4.9154	770'761	9.7149	288'384	409	3.1537	3.2761	209'451.20	Brissago
Cadenazzo	77.99	2'588	201838.12	3.0431	2'588	3.4921	2'093	0.1977	7'463	0.0941	234'589	248	2.5654	2.8128	179'828.10	Cadenazzo
Camorino	83.57	932	77887.24	1.1743	932	1.2576	0	0.0000	2'633	0.0332	79'015	232	0.8641	1.0036	64'160.50	Camorino
Centovalli	64.05	805	51560.25	0.7774	805	1.0862	13'937	1.3167	141'748	1.7866	76'772	261	0.8395	0.9638	61'620.20	Centovalli
Cevio	66.43	1'164	77324.52	1.1658	1'164	1.5706	4'016	0.3794	124'870	1.5739	108'144	1)	255	1.1826	84'127.85	Cevio
Cugnasco-Gerra	79.49	2'906	230997.94	3.4827	2'906	3.9211	1'112	0.1051	189'014	2.3824	212'956	201	2.3288	3.0609	195'689.60	Cugnasco-Gerra
Gambarogno	81.39	5'069	412565.91	6.2202	5'069	6.8397	46'948	4.4357	1'186'523	14.9554	838'615	453	9.1708	8.0093	512'054.90	Gambarogno
Gordola	88.95	4'579	407302.05	6.1408	4'579	6.1786	6'891	0.6511	127'523	1.6073	358'232	214	3.9175	4.9550	316'785.05	Gordola
Gudo	73.31	840	61580.4	0.9284	840	1.1334	2'175	0.2055	8'728	0.1100	83'395	272	0.9120	0.9390	60'030.15	Gudo
Lavertezzo Piano	85.90	1'151	98870.9	1.4907	1'151	1.5531	4'688	0.4429	28'077	0.3539	110'771	264	1.2113	1.3275	84'871.00	Lavertezzo Piano
Locarno	85.00	16'073	1366205	20.5981	16'073	21.6877	253'245	23.9269	733'714	9.2480	1'903'738	325	20.8185	20.5460	1'313'566.70	Locarno
Losone	90.05	6'501	585415.05	8.8262	6'501	8.7720	37'435	3.5369	208'754	2.6312	636'105	268	6.9562	7.6724	490'516.30	Losone
Maggia	68.19	2'563	174770.97	2.6350	2'563	3.4583	10'706	1.0115	254'838	3.2121	238'122	1)	255	2.6040	185'490.55	Maggia
Minusio	97.78	7'327	716434.06	10.8016	7'327	9.8865	52'141	4.9264	928'593	11.7043	851'385	318	9.3104	9.8504	629'763.40	Minusio
Muralto	106.41	2'821	300182.61	4.5258	2'821	3.8065	109'186	10.3160	263'551	3.3219	428'502	416	4.6859	4.3807	280'072.80	Muralto
Orselina	109.72	841	92274.52	1.3912	841	1.1348	30'004	2.8348	329'294	4.1505	169'297	552	1.8514	1.6477	105'339.70	Orselina
Ronco s/A	127.52	659	84035.68	1.2670	659	0.8892	12'310	1.1631	381'035	4.8027	145'976	2)	607	1.5963	92'335.15	Ronco s/A
S. Antonino	100.22	2'325	233011.5	3.5131	2'325	3.1372	9'993	0.9442	5'390	0.0679	227'580	268	2.4887	2.7676	176'943.15	S. Antonino
Tenero-Contra	88.35	2'808	248086.8	3.7404	2'808	3.7889	6'869	0.6490	501'773	6.3245	395'512	386	4.3252	4.0689	260'137.30	Tenero-Contra
Cavigliano	74.19	702	52081.38		702						71'220					
Tegna	97.60	764	74566.4		764						68'538					
Verscio	77.05	1'160	89378		1'160						104'217					
Terre di Pedemonte			216025.78	3.2570	2'626	3.5433	12'938	1.2224	99'438	1.2534	243'975	255	2.6680	2.9869	190'959.85	Terre di Pedemonte
Totali		74'111	6'632'671	100.0000	74'111	100.0000	1'058'410	100.0000	7'933'768	100.0000	9'144'444	339	100.0000	100.0000	6'393'291.95	
AE:					74'111		3'480		10'868		mc/a:	9'144'444		da ripartire:	6'393'291.95	
		Peso IFF: 20%				Peso complessivo degli AE: 40%					Peso compl. acque: 40%					

1) Media consumi di Cavigliano, Tegna e Verscio = 254.541 (Statuto, art. 26.A.4)

2) Media consumi di Ascona, Brione e Orselina = 606.87874

Partecipazione industrie e Comuni non CDV

469'663.30

Totale Esercizio+Ammort.

6'862'955.25

* Compreso forfait

Consuntivo 2015
Quote d'ammortamento

Comuni consorziati	Chiave riparto 2015 %	Prolungo scarico FM CHF	Essiccam. fanghi CHF	Eliminaz. odori CHF	Pipeline CHF	Biologia CHF	Imp. elettr. decantaz. finale CHF	Progetto Fanghi e gas CHF	Impianto Fanghi e gas CHF	Progetto Acque di risulta CHF	Impianto Acque di risulta CHF	Rinnovo stazioni sollevam. CHF	PGS consortile CHF	Aggiornam. stazioni in rete CHF	Rifacimento 2 SP S.Antantonino	Totale CHF
Ascona	11.4715	2'945.76		36'902.25	22'396.57	51'812.07			79'790.42		13'510.87	31'482.78	26'725.33	12'682.40	6'245.53	284'493.98
Avegno Gordevio	1.6637	427.23		5'352.06	3'248.25	7'514.48			11'572.27		1'959.53	4'566.05	3'876.06	1'839.37	905.81	41'261.11
Brione s/M	0.9350	240.09		3'007.66	1'825.40	4'222.86			6'503.20		1'101.18	2'565.96	2'178.21	1'033.66	509.03	23'187.26
Brissago	3.2761	841.27		10'538.82	6'396.18	14'796.87			22'787.14		3'858.54	8'991.08	7'632.42	3'621.94	1'783.64	81'247.90
Cadenazzo	2.8128	722.29		9'048.29	5'491.55	12'704.12			19'564.31		3'312.82	7'719.46	6'552.95	3'109.68	1'531.38	69'756.85
Camorino	1.0036	257.70		3'228.32	1'959.32	4'532.68			6'980.31		1'181.97	2'754.21	2'338.01	1'109.50	546.38	24'888.41
Centovalli	0.9638	247.50		3'100.50	1'881.75	4'353.22			6'703.94		1'135.18	2'645.16	2'245.45	1'065.57	524.75	23'903.00
Cevio	1.3159	337.90		4'233.01	2'569.08	5'943.29			9'152.65		1'549.81	3'611.35	3'065.63	1'454.78	716.42	32'633.91
Cugnasco-Gerra	3.0609	786.00		9'846.38	5'975.93	13'824.67			21'289.95		3'605.02	8'400.34	7'130.94	3'383.96	1'666.45	75'909.66
Gambarogno	8.0093	2'056.70		25'764.73	15'637.03	36'174.59			55'708.76		9'433.14	21'980.91	18'659.32	8'854.71	4'360.56	198'630.43
Gordola	4.9550	1'272.39		15'939.48	9'673.93	22'379.60			34'464.51		5'835.86	13'598.61	11'543.68	5'478.01	2'697.68	122'883.74
Gudo	0.9390	241.11		3'020.50	1'833.19	4'240.89			6'530.95		1'105.88	2'576.91	2'187.50	1'038.07	511.20	23'286.20
Lavertezzo Piano	1.3275	340.89		4'270.40	2'591.77	5'995.79			9'233.50		1'563.50	3'643.25	3'092.71	1'467.63	722.74	32'922.19
Locarno	20.5460	5'276.01		66'093.86	40'113.42	92'798.13			142'908.83		24'198.68	56'387.30	47'866.46	22'714.85	11'186.07	509'543.62
Losone	7.6724	1'970.18		24'680.97	14'979.28	34'652.96			53'365.46		9'036.35	21'056.32	17'874.44	8'482.25	4'177.14	190'275.36
Maggia	2.9013	745.03		9'333.20	5'664.47	13'104.15			20'180.35		3'417.13	7'962.53	6'759.29	3'207.60	1'579.60	71'953.35
Minusio	9.8504	2'529.48		31'687.38	19'231.58	44'490.22			68'514.79		11'601.58	27'033.77	22'948.62	10'890.18	5'362.94	244'290.55
Muralto	4.3807	1'124.93		14'092.24	8'552.80	19'786.00			30'470.38		5'159.53	12'022.65	10'205.87	4'843.16	2'385.04	108'642.60
Orselina	1.6477	423.10		5'300.31	3'216.84	7'441.82			11'460.38		1'940.58	4'521.90	3'838.59	1'821.59	897.05	40'862.15
Ronco s/A	1.4443	370.87		4'645.96	2'819.71	6'523.10			10'045.55		1'701.01	3'963.66	3'364.70	1'596.71	786.31	35'817.58
S. Antonino	2.7676	710.70		8'903.13	5'403.45	12'500.31			19'250.44		3'259.67	7'595.62	6'447.82	3'059.79	1'506.81	68'637.75
Tenero-Contra	4.0689	1'044.86		13'089.15	7'944.02	18'377.64			28'301.51		4'792.28	11'166.88	9'479.42	4'498.42	2'215.28	100'909.45
Terre di Pedemonte	2.9869	767.00		9'608.40	5'831.49	13'490.54			20'775.38		3'517.89	8'197.31	6'958.59	3'302.17	1'626.18	74'074.94
TOTALE	100.0000	25'679.00	0.00	321'687.00	195'237.00	451'660.00	0.00	0.00	695'555.00	0.00	117'778.00	274'444.00	232'972.00	110'556.00	54'444.00	2'480'012.00

Consuntivo 2015
Tabella riassuntiva ripartizione costi d'esercizio, ammortamenti e compensazioni

COSTI										FINANZIAMENTO					SALDO						
Comuni consorziati	Chiave 2015	Spese esercizio e ammortamento	IVA impagata 2010 (1)	TOTALE	Ammortamenti opere ex Consorzi					TOTALE COSTI					"Affitto terreni" (2010-2030)	Compensazioni finanziarie (2. Sem. 2010 - 1. Sem. 2025)		TOTALE Pagamento 2015	Acconti	Saldo	Comuni
					CDL		MBV			Totale parziale	Importi non soggetti	IVA	TOTALE con IVA	Costo		Bonifico	Importo votato				
Importi da ripartire:	%	CHF			Amm. CHF	Interessi CHF	Chiave %	Amm. CHF	Interessi CHF									CHF (1)	8.00%	CHF	CHF
Ascona	11.4715	733'404.95	312.85	733'717.80	8'277.00	978.45					742'660.40	312.85	59'412.85	802'386.10			694'567.60	599'164.15	95'403.45	Ascona	
Avegno Gordevio	1.6637	106'368.15		106'368.15			15.86	42'880.70	8'790.55	158'039.40			12'643.15	170'682.55	16'126.70		170'290.85	138'777.60	31'513.25	Avegno Gordevio	
Brione s/M	0.9350	59'775.05	28.40	59'803.45	674.60	79.75				60'529.40	28.40		4'842.35	65'400.15			56'295.45	48'596.25	7'699.20	Brione s/M	
Brissago	3.2761	209'451.20	97.35	209'548.55	2'363.80	279.45				212'094.45	97.35		16'967.55	229'159.35			196'795.95	169'934.90	26'861.05	Brissago	
Cadenazzo	2.8128	179'828.10		179'828.10						179'828.10			14'386.25	194'214.35	27'264.10		197'462.85	167'321.55	30'141.30	Cadenazzo	
Camorino	1.0036	64'160.50		64'160.50						64'160.50			5'132.85	69'293.35	9'727.50		60'774.20	52'439.70	8'334.45	Camorino	
Centovalli	0.9638	61'620.20	25.85	61'646.05	695.45	82.20				62'397.85	25.85		4'991.85	67'415.55			57'268.20	49'525.00	7'743.15	Centovalli	
Cevio	1.3159	84'127.85		84'127.85			20.07	54'263.25	11'124.00	149'515.10			11'961.20	161'476.30	12'754.80		161'520.10	129'739.30	31'780.80	Cevio	
Cugnasco-Gerra	3.0609	195'689.60	83.40	195'773.00	2'208.50	261.05				198'159.15	83.40		15'852.75	214'095.30			186'249.45	160'563.05	25'686.35	Cugnasco-Gerra	
Gambarogno	8.0093	512'054.90		512'054.90						512'054.90			40'964.40	553'019.30	77'633.65		534'813.75	455'850.85	78'962.90	Gambarogno	
Gordola	4.9550	316'785.40	129.10	316'914.50	3'575.15	422.60				320'783.15	129.10		25'662.65	346'574.90			301'102.75	259'625.75	41'477.00	Gordola	
Gudo	0.9390	60'030.15	24.10	60'054.25	677.50	80.10				60'787.75	24.10		4'863.00	65'674.85			57'254.60	49'346.00	7'908.60	Gudo	
Lavertezzo Piano	1.3275	84'871.00	32.95	84'903.95	957.85	113.25				85'942.10	32.95		6'875.35	92'850.40			80'437.55	69'384.60	11'052.95	Lavertezzo Piano	
Locarno	20.5460	1'313'566.70	539.80	1'314'106.50	14'824.55	1'752.40				1'330'143.65	539.80		106'411.50	1'437'094.95			1'247'488.10	1'075'760.70	171'727.40	Locarno	
Losone	7.6724	490'516.30	208.25	490'724.55	5'535.75	654.35				496'706.40	208.25		39'736.50	536'651.15			464'791.05	400'921.50	63'869.60	Losone	
Maggia	2.9013	185'490.55		185'490.55			64.07	173'226.05	35'511.35	394'227.95			31'538.25	425'766.20	28'122.55		413'311.10	328'554.00	84'757.10	Maggia	
Minusio	9.8504	629'763.40	260.00	630'023.40	7'107.30	840.15				637'710.85	260.00		51'016.85	688'987.70			597'309.60	515'170.85	82'138.75	Minusio	
Muralto	4.3807	280'072.80	117.35	280'190.15	3'160.80	373.65				283'607.25	117.35		22'688.60	306'413.20			265'816.30	229'241.50	36'574.80	Muralto	
Orselina	1.6477	105'339.70	43.10	105'382.80	1'188.85	140.55				106'669.10	43.10		8'533.55	115'245.75			99'946.30	86'198.60	13'747.65	Orselina	
Ronco s/A	1.4443	92'335.15	42.85	92'378.00	1'042.05	123.20				93'500.40	42.85		7'480.05	101'023.30			86'258.40	74'541.40	11'717.00	Ronco s/A	
S. Antonino	2.7676	176'943.15		176'943.15						176'943.15			14'155.45	191'098.60	26'826.70		169'505.30	146'044.95	23'460.35	S. Antonino	
Tenero-Contra	4.0689	260'137.30	105.65	260'242.95	2'935.85	347.05				263'420.20	105.65		21'073.60	284'599.45			247'771.10	213'583.40	34'187.70	Tenero-Contra	
Terre di Pedemonte	2.9869	190'959.85		190'959.85						190'959.85			15'276.80	206'236.65	28'951.80		214'328.85	181'160.85	33'167.95	Terre di Pedemonte	
Industrie e Comuni non CDV		469'663.30		469'663.30						469'663.30			37'573.05	507'236.35			507'236.35	330'075.00	177'161.35	Industrie e Comuni non CDV	
TOTALI	100.00	6'862'955.25	2'051.00	6'865'006.25	55'225.00	6'528.20	100.00	270'370.00	55'425.90	7'250'504.35	2'051.00	580'040.40	7'832'595.75	227'407.80	-227'407.80	11'460'000.00	-764'000.00	7'068'595.75			

% ex CDL	76.5390	76.5390
% ex MBV	5.8810	
% ex CDA	3.7712	
% ex CDG	10.8220	
% ex ATVC	2.9869	23.4610
	100.0000	100.0000

(1) Trattasi di importi riguardanti la rettifica IVA per il 1° semestre 2010 notificata dall'AFC al CDL.

(2) arrotondamenti a 5 cts.