



Consuntivo 2023

Locarno, 28 marzo 2024

Sommario

1.	Stato dei progetti	3
1.1.	Pipeline Brissago-Ascona	3
1.2.	Riordino impianti termici	4
1.3.	Progettazione definitiva nuovo stabile FT	4
2.	Esercizio 2023.....	4
2.1.	Gestione corrente.....	5
2.1.1.	Spese generali	5
2.1.2.	Spese per il personale.....	5
2.1.3.	IDA Foce Maggia.....	5
2.1.4.	IDA Foce Ticino	7
2.1.5.	Trattamento fanghi	8
2.1.6.	Reti.....	10
2.1.7.	Spese finanziarie.....	11
2.1.8.	Partecipazione finanziaria	12
3.	Investimenti.....	12
3.1.	Gestione conto investimenti	12
3.2.	Bilancio patrimoniale	12
4.	Relazione tecnica.....	13
4.1.	Abitanti.....	13
4.2.	Acque trattate.....	14
4.3.	Materiale grigliato e sabbia.....	14
4.4.	Acque luride	15
4.5.	Trattamento fanghi e produzione biogas	16
4.6.	Qualità dell'effluente.....	17
4.7.	Consumi e produzioni di elettricità.....	18
4.8.	Ore lavorative.....	18
4.9.	Costi specifici	19
5.	Risoluzione	21

Messaggio 3/2024

della Delegazione consortile accompagnante il consuntivo per l'anno 2023

Gentili Signore,
Egregi Signori delegati,

con il presente messaggio vi sottoponiamo, per esame ed approvazione, il consuntivo del nostro Consorzio per l'anno 2023.

1. Stato dei progetti

Anche nel corso dell'anno 2023, si sono tenute diverse riunioni della Delegazione, per un totale di 20 sedute. Durante tali occasioni, sono stati avviati o continuati importanti progetti, dei quali presentiamo di seguito i principali sviluppi. Oltre a questi consessi, i delegati, agendo alternativamente in qualità di capi di dicastero o in funzione di rappresentanti ad hoc del CDV, hanno individualmente partecipato attivamente a numerose sessioni e riunioni con altri enti ed autorità rispettivamente con i di loro organi e funzionari. Queste hanno avuto lo scopo di monitorare i progressi dei progetti in corso e di promuovere nuove iniziative, nonché di affrontare situazioni che hanno richiesto particolare attenzione e cura.

1.1. Pipeline Brissago-Ascona

Il Progetto di prolungamento della pipeline nel territorio giurisdizionale di Ascona con la posa della pavimentazione definitiva può essere ritenuto concluso. Il collaudo finale dell'opera è stato portato a termine a fine 2023, coincidendo con l'accettazione di tutte le liquidazioni che confermano il completamento definitivo dei lavori. È importante ricordare che uno degli obiettivi principali del progetto era quello di risolvere definitivamente il problema delle esalazioni sgradevoli nella zona residenziale situata all'incrocio tra via Circonvallazione e via Muraccio. In collaborazione con il Municipio del Borgo di Ascona, è stato deciso di estendere la pipeline da Brissago e la condotta premente dalla stazione di pompaggio BSP18 "Degli Angioli" fino al sifone di attraversamento della Maggia, per una distanza approssimativa di 1.6 km, al fine di assicurare, a prescindere dall'origine delle stesse, che le esalazioni maleodoranti potessero liberarsi incontrollate nell'ambiente circostante ciò che in passato ha generato

numerose lamentele. Questa estensione, infatti, impedirà che le acque provenienti da Brissago e quelle dalla stazione di pompaggio BSP18 entrino in contatto con l'atmosfera. Pertanto, la chiusura definitiva del progetto sarà considerata a consuntivo 2024 possiamo tuttavia già sin d'ora informare il vostro consesso che i preconsuntivi a nostra disposizione non segnalano sorpassi rispetto al credito di investimento autorizzato a suo tempo.

1.2. Riordino impianti termici

Il progetto di riordino degli impianti termici, volto alla sostituzione della caldaia, alla pulizia degli scambiatori di calore ed alla riorganizzazione delle condotte destinate al riscaldamento dei due digestori presso l'impianto di Foce Ticino, è stato completato alla fine di dicembre 2023. Tutti i collaudi relativi al progetto sono stati conclusi a gennaio 2024. Siamo lieti di confermare che la caldaia, gli scambiatori e tutte le nuove condotte per il riscaldamento dei digestori funzionano perfettamente. Il reparto tecnico del CDV è ora al lavoro per completare alcune regolazioni fini riguardanti l'ottimizzazione del funzionamento della caldaia. Anche in questo caso il progetto è stato portato a termine nel rispetto del credito autorizzato.

1.3. Progettazione definitiva nuovo stabile Foce Ticino

La fase di progettazione definitiva del nuovo edificio amministrativo di Foce Ticino è giunta a termine con la presentazione della domanda di costruzione presso l'ufficio tecnico del comune di Locarno nel mese di dicembre 2023. I successivi passaggi includono la preparazione del messaggio da presentare al Consiglio Consortile per richiedere il finanziamento necessario per la realizzazione del progetto. Tale messaggio dovrà dettagliare in modo completo ed accurato i costi previsti, i tempi di realizzazione ed i benefici attesi dalla ristrutturazione dell'edificio amministrativo in esame laddove una parte di tali aspetti, almeno sommariamente, sono già stati esposti a margine del messaggio 4-2022 con cui è stato postulato il credito di progettazione.

2. Esercizio 2023

I costi totali dell'esercizio 2023 ammontano a CHF 9'855'238.52, con una riduzione in termini assoluti pari a CHF 800'822.53 (-7.51% in termini percentuali) rispetto a quanto preventivato. Le ragioni di questa diminuzione sono illustrate nel commento ai singoli capitoli.

I ricavi ammontano complessivamente a CHF 404'718.10 e sono superiori di CHF 183'718.10 (+83.13%) rispetto a quanto preventivato. Sono essenzialmente da ricondurre ad un indennizzo ottenuto dalla compagnia assicurativa a seguito della rottura del trituratore nell'impianto substrati (CHF 17'000), ai ricavi per smaltimento fosse settiche (CHF 57'000), ai contributi ed incentivi fotovoltaico (CHF 17'000) ed ai ricavi per il trattamento dei substrati (CHF 60'000).

Il fabbisogno da coprire a mezzo dei contributi dei Comuni consorziati o convenzionati e delle industrie del comprensorio ammonta di conseguenza a CHF 9'450'520.42 anch'esso inferiore, di CHF 984'540.63 (-9.43%), rispetto a quanto preventivato.

2.1. Gestione corrente

2.1.1. Spese generali

Tutte le voci dei centri di costo pertinenti alle spese generali sono conformi al budget previsto; pertanto, non si rendono necessarie osservazioni peculiari in merito.

La ripartizione, rispettivamente l'addebito, delle spese generali sui singoli centri di costo viene registrata proporzionalmente alle ore di lavoro prestate dal personale operativo (vedi capitolo 4.8).

2.1.2. Spese per il personale

Il costo del personale per l'anno 2023 (conto 200.301.01) risulta essere inferiore rispetto alle previsioni. Questo scostamento trae origine dal fatto che, contrariamente alle previsioni iniziali, poste alla base del preventivo, le assunzioni delle nuove risorse umane sono avvenute in modo scaglionato per effetto dei tempi tecnici della fase di concorso e selezione. In particolare, un nuovo collaboratore ha iniziato l'attività lavorativa nel mese di luglio 2023, mentre altri due collaboratori sono entrati in organico nel mese di ottobre 2023. Questa distribuzione delle assunzioni nel corso dell'anno ha comportato un minor onere nel centro di costo del personale rispetto a quanto inizialmente preventivato.

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 (vedi capitolo 4.8).

2.1.3. IDA Foce Maggia

Il consuntivo riferito alle sole spese di gestione, che presenta un minor onere pari a - 1.17%, è sostanzialmente in linea rispetto al preventivo.

L'aumento dei costi associati alla voce **300.312.01 Energia elettrica** per l'impianto di depurazione di Foce Maggia, unitamente al centro di costo 400.312.01 Energia elettrica di Foce Ticino, rappresentano gli unici centri di costo all'interno della contabilità di gestione corrente con titolo "energia elettrica" che hanno subito un sensibile incremento attribuibile al maggiore afflusso di acque meteoriche che sono giunte ai due impianti di depurazione. Precisiamo che presso l'impianto di Foce Maggia non si dispone di un impianto simile a quello di Foce Ticino concepito per la produzione autonoma di energia e, di conseguenza, all'autoconsumo energetico.

Per gli altri quattro centri di costo ovvero digestione e produzione gas 501.312.01, impianto disidratazione 503.312.01, manufatti 602.312.01 e impianto pretrattamento e SP Brissago 603.312.01, due centri di costo ovvero, manufatti 602.312.01 e impianto pretrattamento e SP Brissago 603.312.01 si attestano sui livelli dell'anno precedente, mentre per gli altri due nello specifico, digestione e produzione gas 501.312.01, impianto disidratazione 503.312.01 si sono registrate significative riduzioni, dovute principalmente all'incremento della produzione di biogas e, di conseguenza, all'aumento della produzione autonoma di corrente elettrica destinata all'autoconsumo. Questo miglioramento ha comportato una conseguente riduzione delle emissioni di CO2 liberata in atmosfera, a conferma dell'impegno del Consorzio nel voler perseguire ed incrementare, laddove tecnicamente fattibile ed economicamente ragionevole, pratiche sostenibili e nel modestamente contribuire, per quanto possibile, alla lotta ai cambiamenti climatici.

Considerando quanto esposto, si evidenzia una riduzione complessiva delle spese energetiche di circa CHF 84'000 rispetto al preventivo del 2023, pari ad una diminuzione in termini relativi del -7.7%.

L'aumento dei costi associati alla voce **300.313.01 Precipitanti per fosfati** è principalmente attribuibile a un intricato insieme di fattori macro-economici e di mercato internazionale che hanno influito sull'intera filiera di produzione di tali sostanze chimiche cruciali, indispensabili e non sostituibili per il trattamento delle acque reflue. In particolare, la crescente domanda globale ha esercitato una forte pressione al rialzo sui prezzi di tali precipitanti, mentre una concomitante diminuzione dell'offerta di materia prima ha ulteriormente acuito il panorama economico. La pandemia globale, prima, al pari di altri eventi infausti di portata internazionale, hanno sensibilmente indebolito, in parte addirittura compromesso, l'ordinario funzionamento delle catene di approvvigionamento, in particolare limitando la disponibilità sui mercati internazionali di questi composti chimici essenziali per il processo di depurazione delle acque. Tale difficoltà ha contribuito alla forte volatilità dei mercati di riferimento, rendendo più arduo l'accesso a tali sostanze vitali per molte industrie, inclusa quella della depurazione delle acque. Si è osservato che nel corso del 2023, contrariamente alle previsioni di una tendenza al ribasso dei costi, il costo di questi precipitanti si è stabilizzato in una fascia compresa tra i 55 ed i 60 centesimi di CHF/kg, mentre solo pochi anni fa il prezzo oscillava tra i 20 ed i 22 centesimi di CHF/kg. Questa stabilizzazione dei prezzi ha avuto inevitabili ripercussioni sui bilanci aziendali, con la necessità di sostenere spese più elevate per l'acquisto di prodotti fondamentali, indispensabili per il processo di depurazione, fermo restando che – a prescindere dall'aumento del prezzo d'acquisto – anche la reperibilità risulta talvolta limitata.

Il cloruro ferrico trivalente è comunemente utilizzato nel trattamento delle acque per la depurazione. Questo composto chimico svolge un ruolo fondamentale in diverse fasi del processo di depurazione delle acque reflue. Di seguito sono riportati alcuni dei principali contributi del cloruro ferrico trivalente nel contesto della depurazione delle acque.

Coagulazione: Il cloruro ferrico trivalente è un coagulante efficace. Durante la fase di coagulazione, viene aggiunto all'acqua per formare aggregati di particelle sospese. Questi aggregati, noti come flocchi, facilitano la successiva fase di sedimentazione e filtrazione, consentendo la rimozione delle particelle solide presenti nell'acqua.

Fosforo: Il cloruro ferrico trivalente è spesso impiegato anche per la rimozione del fosforo dalle acque reflue. Il fosforo è un nutriente che, in eccesso, può portare a problemi di eutrofizzazione nelle acque superficiali a detrimento di certa fauna e flora acquatica. Il cloruro ferrico trivalente lega il fosforo, formando precipitati che possono essere separati attraverso processi di sedimentazione.

Ossidazione: Il cloruro ferrico trivalente ha anche proprietà ossidanti, che possono contribuire alla rimozione di alcune impurità organiche dall'acqua. L'ossidazione può migliorare l'efficacia complessiva del processo di depurazione.

Controllo del pH: Il cloruro ferrico trivalente può influenzare il pH dell'acqua durante il trattamento. Il controllo del pH è importante per garantire l'efficacia delle reazioni chimiche coinvolte nella depurazione.

È opportuno evidenziare che solo grazie a queste sostanze si possono rispettare i limiti di legge imposti dalla legislazione federale e che le competenti autorità del Cantone costantemente verificano, salvaguardando così la balneabilità del recipiente di riferimento, il quale assume un ruolo di primaria importanza per il settore turistico locale.

Nonostante le difficoltà economiche incontrate, nel corso del 2023 si è constatato un miglioramento generale della qualità delle acque reimmesse a lago. Durante l'intero anno il limite di legge per il fosforo, stabilito a 0,8 mg/L, non è mai stato superato, evidenziando così l'impegno del nostro ente nella corretta, efficiente ed efficace gestione del processo di depurazione. Al fine di affrontare questa situazione economica complessa, ci impegniamo a implementare strategie mirate per contenere i costi senza mai compromettere la qualità dei servizi offerti e, in esito, tutelando al meglio delle nostre possibilità l'ambiente in cui noi tutti viviamo. Continueremo a monitorare attentamente le dinamiche di mercato e cercheremo costantemente soluzioni alternative, adottando un approccio flessibile per mitigare, laddove possibile e nei limiti delle nostre capacità finanziarie, l'impatto economico così da mantenere elevati standard di efficienza e conformità normativa. Confermiamo il nostro impegno a fornire servizi di depurazione affidabili, cruciali per la tutela dell'ambiente e del nostro recipiente di riferimento.

2.1.4. IDA Foce Ticino

Le spese per l'IDA di Foce Ticino sono superiori del 13.68% rispetto al preventivo pari ad un importo in termini assoluti di CHF 194'860.57. Questi maggiori oneri sono sostanzialmente dovuti ad un aumento del consumo di energia elettrica, del prezzo per l'acquisto di precipitanti per fosfati e per la manutenzione di terreni e stabili. Per tutti gli altri centri di costo non è stato superato il valore indicato nel preventivo 2023. Il risultato finale tiene anche conto della ripartizione delle spese generali e del personale, che avviene – come già indicato in precedenza - proporzionalmente alle ore effettive prestate dal personale d'esercizio.

L'aumento dei costi, associato alla voce **400.312.01 Energia elettrica** per l'impianto di depurazione di Foce Ticino, come precedentemente illustrato nel relativo centro di costo di Foce Maggia, è principalmente attribuibile al maggiore afflusso (e quindi di gestione e trattamento) di acque meteoriche che raggiungono i due impianti di depurazione. Per gli altri quattro centri di costo ovvero digestione e produzione gas 501.312.01, impianto disidratazione 503.312.01, manufatti 602.312.01 e impianto pretrattamento e SP Brissago 603.312.01, due centri di costo ovvero, manufatti 602.312.01 e impianto pretrattamento e SP Brissago 603.312.01 si attestano sui livelli dell'anno precedente, mentre per gli altri due nello specifico, digestione e produzione gas 501.312.01, impianto disidratazione 503.312.01 si sono registrate significative riduzioni, dovute principalmente all'incremento della produzione di biogas e, di conseguenza, all'aumento della produzione autonoma di corrente elettrica destinata all'autoconsumo. Questo miglioramento ha comportato una conseguente riduzione delle emissioni di CO2 immesse in atmosfera, confermando l'impegno del Consorzio nel voler perseguire pratiche sostenibili e nel contribuire alla lotta ai cambiamenti climatici.

Considerando quanto sopra esposto, come già precedentemente evidenziato, si osserva una riduzione complessiva delle spese energetiche di circa CHF 84'000 rispetto al preventivo del 2023 pari al -7.7%.

L'importante aumento di costo alla voce **400.313.01 Precipitanti per fosfati**, come già spiegato in precedenza, è essenzialmente dovuto alla crescente domanda globale e alla diminuzione dell'offerta di materia prima per la loro produzione. L'impatto della pandemia sulle catene di approvvigionamento globali ha reso più difficile la disponibilità di tali sostanze a livello internazionale. Nel corso del 2023, il costo di tali sostanze anziché diminuire come ipotizzato si è stabilizzato in una forchetta di prezzo tra i 55 ed i 60 centesimi di CHF/kg, mentre durante gli esercizi precedenti in media i prezzi si attestavano tra i 20 ed i 22 centesimi di CHF/kg, e purtroppo siamo stati costretti a sostenere maggiori spese per l'acquisto di questi indispensabili prodotti per il processo di depurazione ed il mantenimento dei limiti di legge imposti dal diritto federale e oggetto di verifica ad opera delle competenti autorità del Cantone che ricordiamo, nel caso del fosforo, non sono mai stati superati.

L'aumento di costo alla voce **400.314.01 Manutenzione terreni e stabili**, è imputabile a due interventi imprevisti ed imprevedibili al momento in cui è stato formulato e licenziato il preventivo all'indirizzo del vostro consesso. Il primo consiste nella sostituzione di un aggregato nel sistema di condizionamento dei locali tecnici, con un onere finanziario di circa CHF 6'000 per l'installazione e la messa in funzione del nuovo dispositivo. Il secondo intervento ha per oggetto la riparazione di un tubo nel collegamento dello stabilimento di Foce Ticino con la stazione di trattamento dell'acqua industriale posizionata a sud della semi-autostrada. Questa rottura ha richiesto un'indagine dettagliata per individuare la perdita, successivamente localizzata nelle adiacenze del cunicolo di collegamento tra l'impianto di Foce Ticino e le vasche della biologia. La riparazione ha reso necessario uno scavo, l'installazione di un nuovo giunto di tenuta e la pavimentazione finale dell'area interessata. In sintesi, i costi complessivi per la riparazione ammontano a circa CHF 20'000, che, sommati ai CHF 6'000 precedentemente menzionati, hanno determinato il superamento dei costi rispetto al budget preventivato.

2.1.5. Trattamento fanghi

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

- La digestione, con la produzione di biogas (capitolo 501).
- La disidratazione meccanica del fango digerito tramite centrifugazione (capitolo 503) ed il suo smaltimento (a tal proposito rammentiamo che a far tempo dal 2021 il sistema di essiccazione non è più in funzione per effetto della rottura di una sua componente essenziale occorsa nel mese di settembre dello stesso anno).

In sintesi, per le sole spese, il saldo del centro di costo relativo al trattamento fanghi, rispetto al preventivo 2023, presenta una riduzione del 38.78% per un importo pari a CHF 945'363.34. Tale significativa riduzione può essere attribuita, da un lato, al notevole miglioramento nell'ambito dello smaltimento e del trasporto dei fanghi, con un risparmio stimato di circa CHF 400'000, e, dall'altro lato, alla marcata diminuzione delle spese energetiche dovuta all'autoconsumo, quantificata in una riduzione di CHF 190'000.

Come anticipato in precedenza, la diminuzione della spesa associata alla voce **501.312.01 Energia elettrica** per la digestione e produzione gas è principalmente attribuibile al sensibile aumento della produzione di biogas e, di conseguenza, all'aumento di energia elettrica generata per il tramite del vettore gassoso, destinata all'autoconsumo.

Questa riduzione costituisce un importante contrazione dell'onere economico precedente pari a circa il 50% rispetto alle spese effettivamente sostenute nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022. Riduzione in buona parte resa possibile grazie all'ottimizzazione della quantità di ossigeno insufflato nelle vasche della biologia (necessario per garantire il processo di digestione) che permette un importante risparmio nel fabbisogno di energia elettrica.

La voce **501.313.02 Prodotti chimici pretrattamento fanghi** evidenzia un incremento rispetto alle previsioni. Come già indicato in precedenza, l'aumento è principalmente attribuibile alle difficoltà nell'approvvigionamento di flocculanti sui mercati mondiali ed al conseguente incremento dei prezzi di mercato. Pur consapevoli di questa sfida, stiamo attivamente perseguendo strategie volte a gestire efficacemente questa situazione. Cerchiamo di identificare e fidelizzare nuovi fornitori attivi nel mercato svizzero, capaci di garantire un affidabile approvvigionamento dei suddetti prodotti chimici a costi concorrenziali, mantenendo inalterata la qualità richiesta. Siamo pienamente consapevoli dell'importanza di gestire in modo efficiente i costi dei prodotti chimici nell'ambito dell'impianto di depurazione e stiamo adoperando ogni sforzo per mitigare gli impatti di questo aumento dei costi.

La voce **501.434.02 Ricavi per smaltimento substrati** riflette l'ammontare derivante dalle prestazioni fornite dal nostro ente nel contesto dello smaltimento dei substrati. Nel corso dell'anno 2023, tali prestazioni si sono mantenute in linea con i dati registrati nel consuntivo del 2022, nonostante un preventivo per il 2023 eccessivamente prudente. Il saldo complessivo risultante è congruente con quello dell'esercizio precedente.

Anche in questo caso, la diminuzione dei costi associati alla voce **503.312.01 Energia elettrica** per l'impianto di disidratazione è principalmente dovuta all'aumento della produzione di biogas e, di conseguenza, alla maggiore generazione di energia elettrica utilizzata internamente. Questa diminuzione rappresenta un notevole risparmio corrispondente al -25% rispetto alle spese effettivamente registrate nel bilancio del 2022.

Alla voce **503.318.01 Smaltimento fanghi** vengono allibrati i costi per lo smaltimento dei fanghi disidratati. È di fondamentale importanza evidenziare che il costo totale associato a questa voce è risultato notevolmente inferiore rispetto alle previsioni iniziali. Un fattore determinante di questa significativa contrazione dei costi è stato il potenziamento delle capacità di accettazione presso l'ICTR di Giubiasco. Grazie a questa importante e non prevedibile evoluzione, siamo stati in grado di smaltire circa l'80% dei fanghi disidratati prodotti nel cantone, senza dover ricorrere a centri di smaltimento situati al di là del Gottardo, evitando così importanti costi aggiuntivi e conseguendo risultati positivi in termini di risparmio. Le azioni di ottimizzazione dei processi, la migliorata gestione logistica e l'incremento della capacità di accettazione dei fanghi presso l'ICTR di Giubiasco hanno svolto un ruolo cruciale nella riduzione dei costi rispetto alle previsioni formulate in sede di preventivo. È importante notare che le previsioni iniziali, sulla scorta dei dati di un unico anno di esercizio dall'implementazione delle nuove procedure di trasporto e smaltimento dei fanghi di disidratazione, non ci permettevano di formulare delle predizioni accurate rispetto al nuovo assetto operativo. Grazie a queste misure, siamo riusciti a realizzare un rilevante risparmio di risorse finanziarie, dimostrando l'efficacia delle strategie messe in atto.

In termini assoluti, il rendiconto finanziario attesta un risparmio di circa CHF 290'000.- pari al 36.25% in termini relativi, solo per questa voce di spesa.

Alla voce **503.318.02 Trasporto fanghi**, vengono contabilizzati i costi associati al trasporto dei fanghi disidratati. Anche in questo caso, le spese risultano notevolmente inferiori rispetto alle previsioni stabilite nel preventivo 2023. È essenziale notare che i costi di trasporto al di là del Gottardo costituiscono un fattore determinante per il controllo delle spese, come già evidenziato nella voce di costo precedente. Il potenziamento delle capacità da parte dell'ICTR di Giubiasco ha avuto un impatto diretto sulla riduzione dei costi di trasporto dei fanghi verso gli impianti di destinazione al nord delle Alpi, contribuendo così al contenimento delle spese complessive.

Anche per questa voce di costo possiamo confermare il concreto e tangibile successo dei nostri sforzi rispetto alle previsioni iniziali. Il rendiconto finanziario attesta un risparmio di circa CHF 110'000.- pari al 61.1% in termini relativi solo per questa voce.

2.1.6. Reti

I costi di esercizio e manutenzione della rete dei collettori sono suddivisi su tre capitoli (collettori, manufatti, e impianto di pompaggio Brissago). Complessivamente si è registrata a consuntivo una spesa in linea rispetto a quanto preventivato con una lieve flessione pari a 0.78% per un importo di CHF 15'164.10 in termini assoluti.

Il Consorzio ad oggi 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 mentre i rimanenti 5 km di tubazioni prementati sono sparsi su territorio collegati a diverse stazioni di pompaggio).

Il Consorzio deve inoltre garantire la manutenzione e la gestione di 23 bacini di chiarificazione delle acque piovane e di 40 stazioni di pompaggio di diversa grandezza.

Commentiamo qui di seguito le voci che hanno riscontrato un incremento o forti variazioni della spesa rispetto a quanto preventivato.

La voce **601.314.04 Manutenzione pozzetti**, si è rivelata superiore alle stime anticipate. Approfondendo gli interventi svolti, si è reso necessario effettuare la sostituzione di un numero superiore di chiusini rispetto a quanto originariamente pianificato nell'area specifica di Sant'Antonino, settore F27, su richiesta del centro manutenzione stradale del Cantone. Questo intervento, non programmato, ha comportato un costo aggiuntivo di circa CHF 34'000, importo non contemplato nelle previsioni iniziali di bilancio. Tale somma rappresenta integralmente l'eccedenza riscontrata rispetto al budget assegnato per questa voce di spesa.

La spesa relativa alla voce **602.313.08 Calce idratata e prodotti anti-odori**, ha registrato un incremento rispetto al preventivo del 2023. Tale aumento è dovuto alla necessità di aumentare la quantità di sacchetti anti-odore per evitare spiacevoli emanazioni di miasmi in particolare nella zona di Cadepezzo, per un totale approssimativo di CHF 10'000.00, che sono stati addebitati integralmente a una delle industrie attive nell'area di Sant'Antonino. Questo maggior costo si riflette alla voce 400.434.01 dei Ricavi derivanti dalle fosse settiche.

La voce **602.314.07 Manutenzione terreni e accessi** evidenzia un superamento rispetto al preventivo. L'aumento dei costi è dovuto alla necessità di garantire la sicurezza delle scale in cemento presso la stazione di pompaggio MSC92 ad Avegno. Suddette scale presentavano un avanzato stato di degrado, rappresentando un rischio per le normali operazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria. Pertanto, è stato imprescindibile avviare il processo di rinnovo e di messa in sicurezza dell'area coinvolta e delle relative infrastrutture.

La voce **602.315.02 Manutenzione attrezzature elettromeccaniche** risulta superiore al preventivo. I costi legati alla manutenzione delle attrezzature elettromeccaniche, come pompe, compressori ed elettrovalvole, installate nelle stazioni di pompaggio delle acque reflue gestite dal nostro ente, hanno superato le stime iniziali. Un'analisi dettagliata ha rivelato che alcuni componenti, soprattutto quelli più vecchi e/o maggiormente sollecitati, in particolare giranti e cuscinetti che richiedono una manutenzione più frequente rispetto a quanto preventivato, rendendo necessario un intervento tempestivo per garantire il corretto funzionamento degli impianti di smaltimento delle acque.

2.1.7. Spese finanziarie

In questo centro di costo sono registrati gli interessi corrisposti agli istituti bancari a titolo di remunerazione per la messa a disposizione di capitale e gli ammortamenti che, in seno al nostro ente, sono considerati quali costi di gestione ordinaria.

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 dai ricavi.

I costi delle voci **700.320, 700.321 e 700.322 Interessi debiti** sono stati inferiori di ca. CHF 54'000 rispetto al preventivo. I fattori del minor costo sono da ricondurre ad una gestione oculata della liquidità nell'arco dell'anno nonché ad un volume degli investimenti inferiore a quello indicato a Piano Finanziario e per cui non si è dovuto attingere a nuovi finanziamenti.

Segnaliamo che i debiti verso terzi sono diminuiti di CHF 555'855.57 ed al 31.12.2023 figurano a bilancio con una somma di CHF 18'415'395.62. Il totale degli interessi passivi corrisposti agli istituti bancari sui vari mutui è stato pari a CHF 119'876.19 e corrisponde ad un costo medio dello 0.65%. Considerata l'evoluzione dei tassi d'interesse applicato dagli istituti bancari vi è da prevedere un aumento di tale voce di costo in futuro.

La voce **700.323.00 Interessi calcolatori sulle compensazioni** versate in rata unica registra l'addebito di 1/15 dell'importo di sconto complessivo pari a CHF 780'984.85. Riguardo all'importo di compensazione giova ricordare che 19 Comuni hanno scelto il versamento in rata unica, (con il beneficio di uno sconto) per un versamento complessivo di CHF 4'425'581.25 e 6 Comuni hanno optato per il saldo in 15 rate (scadenza nel 2025), per un versamento annuale di CHF 416'895.55.

2.1.8. Partecipazione finanziaria

La convenzione firmata con il Comune di Monteceneri (Messaggio 4/2014), stabilisce la modalità di calcolo con cui determinare il numero di abitanti equivalenti (AE) a sua volta rilevante per stabilire l'ammontare effettivo della partecipazione finanziaria per il comprensorio di questo Comune, situato fuori comprensorio del nostro ente, ma comunque allacciato all'IDA di Foce Ticino.

3. Investimenti

3.1. Gestione conto investimenti

Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati eseguiti investimenti in beni amministrativi per un totale di CHF 1'068'927.45 con una diminuzione del 41.43% rispetto all'anno precedente. Il dettaglio della gestione del conto investimenti è indicato all'allegato 3 Investimenti.

3.2. Bilancio patrimoniale

Il totale degli ammortamenti sui beni amministrativi si attesta a CHF 2'255'099.00 ed è superiore in ragione del 4.29 % rispetto al 2022.

I dati relativi alle opere concluse ma non interamente ammortizzate ed a quelle in corso sono riassunti nell'allegato 2 Bilancio patrimoniale (voci 141).

Per una più trasparente lettura di dettaglio rimandiamo alla tabella dell'allegato 5.

Per il progetto Rinnovo dissabbiatori e sezioni a contorno era stato approvato un credito di CHF 3'265'000.00 (messaggio 2/2019), pari ad un investimento di CHF 3'031'569.17 IVA esclusa. A progetto terminato la spesa totale ammonta a CHF 2'961'437.36, inferiore di CHF 70'131.81, equivalente a (-2.3%) rispetto al credito approvato. Sulla base di questa chiusura dell'investimento le rate dell'ammortamento per i restanti 15 anni vengono di conseguenza adattate, dal consuntivo 2023, a CHF 163'745.06 annuali.

Per il progetto Nuova centrifuga fanghi Foce Ticino era stato approvato un credito di CHF 515'000.00 (messaggio 5/2021) pari ad un investimento di CHF 478'180.13 IVA esclusa. A progetto terminato, la spesa totale ammonta a CHF 490'140.80. A liquidazione questo investimento chiude con un sorpasso rispetto al credito approvato, pari a CHF 11'960.67 corrispondente al 2.5% rispetto al credito concesso. Sulla base di quanto effettivamente speso le rate dell'ammortamento residuo per i restanti 15 anni vengono di conseguenza adattate, dal consuntivo 2023 a CHF 32'676.05 annuali. L'investimento è pertanto da considerarsi chiuso. Il maggior onere rispetto al credito approvato può essere principalmente attribuito al rincaro dei prezzi verificatosi tra la richiesta del finanziamento per l'esecuzione delle opere e la loro effettiva realizzazione.

Per il progetto Delocalizzazione collettore Cadepezzo era stato approvato un credito di CHF 390'000.00 (messaggio 1/2017), per una somma pari a CHF 361'111.11 IVA esclusa. A progetto terminato la spesa totale ammonta a CHF 300'000.00, inferiore di CHF 61'111.11 (-16.9%) rispetto al credito approvato. Sulla base di questa chiusura dell'investimento le rate dell'ammortamento per i restanti 29 anni vengono di conseguenza adattate, dal consuntivo 2023, a CHF 9'929.75 annuali.

Per il progetto Risanamento canali ponte Ramogna era stato approvato un credito di CHF 252'000.00 (messaggio 2/2020) pari ad un investimento di CHF 233'983.29 IVA esclusa. A progetto terminato, la spesa totale ammonta a CHF 240'295.25. A liquidazione questo investimento chiude con un sorpasso rispetto al credito approvato, pari a CHF 6'311.96 corrispondente al (+2.7%) rispetto al credito concesso.

Sulla base di quanto effettivamente speso le rate dell'ammortamento residuo per i restanti 29 anni vengono di conseguenza adattate, dal consuntivo 2023 a CHF 8'017.05 annuali. L'investimento è pertanto da considerarsi chiuso. Il maggior onere rispetto al credito approvato è principalmente attribuibile ai maggiori costi legati alla pavimentazione finale che ha richiesto maggiori metrature rispetto a quelle inizialmente preventivate.

4. Relazione tecnica

Le precipitazioni totali registrate presso la stazione meteorologica di Locarno-Monti nel corso del 2023 si sono attestate a 1.810 mm, evidenziando un aumento del 41% rispetto all'anno precedente, quando si erano registrati 1.283 mm.

I dati relativi all'esercizio di tutti gli impianti consortili sono documentati e scrutinati attraverso l'utilizzo di un'applicazione informatica dedicata denominata Clarius, la quale è stata adottata come standard da parte dei principali impianti nella regione ticinese. Successivamente, tali dati sono trasferiti automaticamente alle autorità cantonali, consentendo loro di condurre un costante monitoraggio sulle performance dei vari impianti, nonché di effettuare un'analisi comparativa sia qualitativa che quantitativa tra di loro.

Presso la sede del Consorzio è possibile accedere ai rapporti completi riguardanti l'operatività degli impianti e delle stazioni della rete, da cui vengono estratti i dati più rilevanti illustrati di seguito.

4.1. Abitanti

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

	AE biologici			AE idraulici		
	2022	2023	Differenza	2022	2023	Differenza
IDA Foce Maggia	78'622	64'132	-18.4%	67'453	74'626	10.6%
IDA Foce Ticino	40'877	39'675	-2.9%	34'368	40'914	19.0%
Totali	119'499	103'807	-13.1%	101'821	115'540	13.5%

Gli abitanti equivalenti biologici vengono determinati mediante il calcolo del carico organico espresso in domanda biochimica di ossigeno per il suo abbattimento durante un periodo di 5 giorni (BOD5). I dati relativi al carico sono misurati sulle acque in ingresso nell'impianto, utilizzando un valore specifico medio giornaliero di 60 g/AE/d. Gli abitanti equivalenti idraulici, invece, sono calcolati considerando una portata media giornaliera di 250 l/AE/d.

È opportuno sottolineare che tali dati non rappresentano valori assoluti, bensì indicano tendenze, poiché derivano da valori medi che sono applicati uniformemente su tutto il territorio. Inoltre, è importante notare che l'IDA FT è stato progettato e dimensionato per 40.000 abitanti, un limite superato leggermente solo per gli abitanti equivalenti idraulici. Per quanto riguarda l'IDA di FM, al contrario, il dimensionamento attuale di 80.000 abitanti risulta ancora adeguato sia per gli abitanti equivalenti biologici che per quelli idraulici.

4.2. Acque trattate

Come precedentemente menzionato, le precipitazioni totali rilevate a Locarno Monti nel corso dell'anno 2023 hanno mostrato un incremento rispetto all'anno precedente, passando da 1.283 mm a 1.810 mm. In termini assoluti, la quantità di acqua trattata dai due impianti è aumentata complessivamente del 13,5%.

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

	2022	2023	Differenza
IDA Foce Maggia	6'155'130	6'809'620	10.6%
IDA Foce Ticino	3'136'075	3'733'390	19.0%
Totale acque trattate [m³]	9'291'205	10'543'010	13.5%

4.3. Materiale grigliato e sabbia

Il materiale estratto dalle griglie rivela una diminuzione complessiva dei quantitativi rispetto all'anno precedente. Tuttavia, questa riduzione è più significativa in termini di tonnellate presso l'impianto di Foce Maggia, mentre negli altri due impianti si osservano diminuzioni, seppur meno accentuate. Va notato che queste fluttuazioni rientrano all'interno delle normali variazioni annuali. Il materiale estratto dalle griglie viene incenerito con i rifiuti a Giubiasco [t]:

	2022	2023	Differenza
Pretrattamento Brissago	14.8	13.2	-10.8%
IDA Foce Maggia	188.6	177.1	-6.1%
IDA Foce Ticino	97.6	97.0	-0.6%
Totale grigliato [t]	301.0	287.3	-4.6%

La produzione di sabbia è influenzata anche da fattori locali, come le precipitazioni e la presenza di cantieri stradali. Questa variabilità si riflette in differenze tra gli impianti. È importante notare che un semplice confronto percentuale potrebbe non fornire una rappresentazione accurata dei quantitativi smaltiti e, di conseguenza, dei relativi importi contabilizzati.

In termini assoluti, la gestione dei quantitativi di sabbia presso l'impianto di Foce Maggia presenta un leggero aumento compreso nelle normali fluttuazioni riscontrate di anno in anno mentre a Foce Ticino rimane costante; infine si osserva un incremento presso l'ex IDA di Brissago. Tale aumento può essere plausibilmente attribuito alla presenza, nel corso del 2023, di numerosi cantieri lungo la litoranea, i quali contribuiscono al trasporto di materiale sabbioso verso l'impianto di Brissago.

La sabbia è lavata presso gli impianti e smaltita in discariche per inerti [t]:

	2022	2023	Differenza
Pretrattamento Brissago	2.4	4.0	66.7%
IDA Foce Maggia	38.3	43.1	12.5%
IDA Foce Ticino	36.0	36.0	0.0%
Totale sabbia [t]	76.7	83.1	8.3%

4.4. Acque luride

Conformemente a quanto richiesto dal Cantone, il carico biologico è riferito a quello misurato in entrata all'impianto ed espresso in domanda biochimica di ossigeno per il suo abbattimento durante 5 giorni (BOD5).

Le variazioni del carico giornaliero medio indicano una diminuzione sia per l'impianto di Foce Maggia sia per quello di Foce Ticino in termini di kg di BOD5 al giorno. Il miglioramento dei sistemi di trattamento delle acque reflue, attraverso l'introduzione di nuove tecnologie come la recente implementazione di una centrifuga per la disidratazione, insieme all'ottimizzazione dei processi interni all'impianto stesso, ha condotto a un aumento dell'efficienza nel processo di rimozione del BOD5 dall'acqua. Di conseguenza, tali miglioramenti hanno contribuito alla riduzione complessiva del carico di inquinanti organici biodegradabili:

	2022	2023	Differenza
IDA Foce Maggia	4'717	3'848	-18.4%
IDA Foce Ticino	2'453	2'381	-2.9%
Totale carico biologico [kg BOD5/d]	7'170	6'288	-13.1%

Il principio illustrato in precedenza per il carico di BOD5 si applica anche al quantitativo di fosforo. In questo contesto, l'ottimizzazione dei processi interni all'impianto, associato all'implementazione della nuova centrifuga, ha prodotto un impatto positivo sulla riduzione del carico di fosforo.

	2022	2023	Differenza
IDA Foce Maggia	87.0	75.8	-12.9%
IDA Foce Ticino	56.4	52.4	-7.1%
Totale carico di fosforo [kg Ptot/d]	143.4	128.2	-10.6%

4.5. Trattamento fanghi e produzione biogas

Dagli impianti di trattamento dell'acqua sono estratti due tipi di fanghi: dai bacini di decantazione primaria i fanghi primari e dai fanghi di ricircolo i fanghi biologici in eccesso. Questi ultimi, prima dell'immissione nei digestori, sono ispessiti da speciali vagli meccanici (pre-ispessimento). Entrambi i fanghi estratti, sia i primari sia quelli biologici in eccesso, vengono infine setacciati per eliminare eventuali materiali estranei quali stracci, plastiche od altri oggetti solidi, che vengono inviati al termovalorizzatore di Giubiasco per lo smaltimento.

Nell'impianto di Foce Ticino, i fanghi sono soggetti a un processo di disidratazione meccanica tramite l'utilizzo di una centrifuga, che è stata messa in funzione alla fine del 2022. Tale processo porta i fanghi a raggiungere un tenore di residuo secco compreso tra il 28% e il 30%, con conseguente produzione settimanale di fanghi disidratati di circa 100 tonnellate rispetto alle 120 tonnellate dell'anno precedente. È importante sottolineare che rispetto al 2022 si è verificata una riduzione di circa 1000 tonnellate di fango prodotto. Questa diminuzione è attribuibile principalmente a due fattori: da un lato, una significativa riduzione dei substrati addotti (-550 tonnellate); dall'altro al miglioramento della disidratazione dei fanghi che - aumentando il contenuto di residuo secco - ha permesso l'estrazione di maggiori quantità di acqua. Questi due fattori hanno concorso a ridurre di circa 20 tonnellate la quantità di fanghi da smaltire settimanalmente.

Nel corso del 2023, la quantità di fanghi trattati presso l'impianto di Foce Ticino è stata smaltita in conformità alle disposizioni vigenti presso i centri autorizzati. L'80% dei fanghi è stato destinato allo smaltimento presso l'impianto ICTR di Giubiasco, mentre il rimanente 20% - che non può essere smaltito in cantone - viene trasportato e trattato presso l'impianto ERZ di Zurigo.

La produzione totale è stata di 4'039 t RS (residuo secco) [tRS]:

	2022	2023	Differenza
Fanghi disidratati a Giubiasco	2'586	3'571	38.1
Fanghi disidratati smaltiti da altri impianti	2'588	469	-81.9
Totale fanghi smaltiti [tRS]	5'174	4'039	-21.9

Nel corso del 2023, si è registrato un aumento del 3.3% nella produzione di biogas derivante dalla digestione dei fanghi, nonostante la diminuzione dei quantitativi di substrati consegnati all'impianto di Foce Ticino. Complessivamente, nel 2023 sono state consegnate 1'322.9 tonnellate di substrati, rispetto alle 1'870.9 tonnellate dell'anno precedente, con una riduzione di circa 550 tonnellate. L'incremento globale nella produzione di biogas (+3.3%) è da attribuire alla migliore qualità ed alla tipologia dei substrati forniti, i quali sono direttamente correlati alla capacità dell'impianto di generare biogas. In questo specifico caso, il maggiore tenore organico contenuto nei substrati ha permesso di generare più biogas nonostante il minore apporto quantitativo di substrati introdotti.

Nella tabella riportata di seguito sono presentate in dettaglio le tendenze riguardanti la produzione ed il consumo. La riduzione nel quantitativo di biogas utilizzato per la caldaia è il risultato diretto dei miglioramenti apportati agli impianti termici e dell'installazione di quella nuova. Le quattro microturbine, grazie alle nuove linee e alla pulizia degli scambiatori di calore, hanno generato energia termica sufficiente per mantenere le temperature dei digestori. Questo ha ridotto la necessità di utilizzare il biogas nella caldaia per questo scopo, assicurando al contempo il mantenimento delle temperature entro i limiti di funzionamento ideale.

	2022	2023	Differenza
Biogas per caldaia	268'695	111'218	-58.6%
Biogas in microturbine	819'572	994'027	21.3%
Biogas alla fiaccola	2'801	21'989	685.0%
Totale biogas prodotto [m³]	1'091'068	1'127'234	3.3%

4.6. Qualità dell'effluente

Nel corso del 2023, sono stati rispettati i limiti stabiliti dall'Ordinanza federale sulla protezione delle acque del 28 ottobre 1998 per l'immissione delle acque di scarico in un ricettore naturale.

Durante i mesi estivi, al fine di garantire la balneabilità delle acque del lago, è stata adottata la pratica di dosare acido peracetico all'uscita dagli impianti. Tale procedura è stata implementata per soddisfare i rigorosi standard di balneabilità stabiliti dal Laboratorio cantonale d'igiene, che prevedono un limite di 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 BOD5	mg/l	5.5	6.8	<15
Rendimento BOD5	%	97.7	97.8	>90
Concentrazione fosforo	mg/l	0.38	0.41	<0.8
Sostanze in sospensione	mg/l	6.45	7.71	<15
Trasparenza (Snellen)	cm	50.6	42.4	>30

4.7. Consumi e produzioni di elettricità

Nel corso del 2023, si è osservato un incremento del 17.7% nella produzione di elettricità derivante dalle quattro microturbine rispetto all'anno precedente. Questo aumento è principalmente attribuibile alla crescita del 3.3% nella produzione di biogas nel medesimo periodo. Tale evoluzione riferita alla produzione di biogas ha facilitato una valorizzazione più efficace dei vettori energetici attraverso l'utilizzo delle quattro turbine, determinando conseguentemente un aumento nella quantità di energia elettrica destinata all'autoconsumo interno presso l'impianto di Foce Ticino.

È da evidenziare che l'intero impianto di Foce Ticino ha registrato una diminuzione del 10.4% nella richiesta energetica rispetto all'anno precedente. Questa riduzione del fabbisogno energetico complessivo è stata possibile grazie alle ottimizzazioni implementate sui sottosistemi della biologia, degli ispessitori e dell'impianto Annamox, nonostante l'incremento dei volumi delle acque da trattare accresciuti del 19.0%.

In parallelo, si osserva che il consumo di energia elettrica presso l'IDA di Foce Maggia, il quale non può beneficiare di sistemi dedicati all'autoconsumo interno come quelli adottati presso l'impianto di Foce Ticino, ha registrato un aumento del fabbisogno esclusivamente dovuto all'incremento dei volumi di acqua da trattare (maggior apporto di acque da trattare del 10.6%). L'incremento delle precipitazioni ha quindi determinato un aumento del 7.9% nella domanda energetica presso lo stabilimento di Foce Maggia.

Il dettaglio dei dati è consultabile nella tabella sottostante. È tuttavia fondamentale segnalare che i valori indicati per l'anno 2022 differiscono da quelli riportati nel precedente messaggio di Consuntivo 1/2022. Tale discrepanza è imputabile al fatto che i dati estratti in quel momento non includevano l'aggiornamento relativo all'installazione dei nuovi contatori energia, necessari sia per monitorare l'autoconsumo delle microturbine sia per contabilizzare l'energia prodotta dai sistemi fotovoltaici installati.

	2022	2023	Differenza
Totale energia elettrica FM [MWh/a]	1'510	1'629	7.9%
Totale energia elettrica FT [MWh/a]	2'298	2'059	-10.4%
Totale energia elettrica microturbine [MWh/a]	1'189	1'399	17.7%

4.8. Ore lavorative

Nel complesso, nel corso del 2023, il nostro personale operativo ha dedicato un totale di 24'744 ore lavorative, risultando sostanzialmente in linea con i dati consolidati registrati nel 2022. Le variazioni dettagliate illustrate nella tabella allegata, che coinvolgono i diversi settori di competenza, derivano da specifiche esigenze di pianificazione delle attività delle risorse umane, attentamente modulate per rispondere alle particolari necessità di ciascun settore.

Desideriamo porre l'accento sul fatto che nel corso del 2023 abbiamo notato una riduzione delle ore richieste dai Comuni rispetto all'anno precedente. Questo fenomeno evidenzia un progressivo ritorno alla normalità nelle richieste di servizio da parte delle istanze comunali, successivamente alla fase di crisi sanitaria.

Nella tabella sottostante le ore lavorative risultano così suddivise:

	2022	2023	Variazione
IDA Foce Maggia	5'078	5'411	6.6%
IDA Foce Ticino	6'529	7'182	10.0%
Fanghi e gas	5'320	4'990	-6.2%
Rete di collettori e manufatti	6'745	6'812	1.0%
Prestazioni per Comuni	510	378	-25.9%
Totale ore	24'182	24'744	2.3%

4.9. Costi specifici

Il costo specifico degli impianti e della rete, compreso gli ammortamenti e dopo deduzione dei sussidi e della partecipazione delle industrie, è indicato nella tabella sottostante.

	2022	2023	Differenza
Foce Maggia:			
Costo per m ³ di acqua trattata [CHF/m ³]	0.35	0.37	5.7%
Costo per abitante residente [CHF/Ab]	42.29	48.32	14.3%
Costo per abitante equivalente [CHF/AE]	27.79	38.83	39.7%
Foce Ticino:			
Costo per m ³ di acqua trattata [CHF/m ³]	0.69	0.66	-4.3%
Costo per abitante residente [CHF/Ab]	87.83	98.46	12.7%
Costo per abitante equivalente [CHF/AE]	53.28	62.49	17.3%

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:

Partecipazione finanziaria 2023	CHF	9'450'000
Ammortamenti per investimenti sopportati direttamente dai Comuni	CHF	1'000'000
Costi totali annui a carico dei Comuni	CHF	10'450'000
Acqua potabile erogata	m ³	9'566'697
Costo risultante per la sola depurazione:	CHF/m³	1.09

Il costo di 1.09 CHF/m³ non contiene le spese della rete dei collettori comunali, che ogni Comune può comunque facilmente aggiungere.

5. 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 CDV per l'anno 2023 che registrano una spesa complessiva di CHF 9'855'238.52 e ricavi per complessivi CHF 404'718.10.
2. È approvata la partecipazione finanziaria dei Comuni consorziati, del Comune convenzionato e delle industrie per complessivi CHF 9'450'520.42, ripartita secondo la tabella dell'allegato 6.
3. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 478'180.13 IVA esclusa di cui al messaggio no. 5/2021, relativo al progetto nuova centrifuga fanghi Foce Ticino, che chiude con un importo di CHF 490'140.80 IVA esclusa.
4. E' approvata la liquidazione finale del credito di CHF 233'983.29 IVA esclusa di cui al messaggio no. 2/2020, relativo al progetto risanamento canali ponte Ramogna, che chiude con un importo di CHF 240'295.25 IVA esclusa.
5. È dato scarico alla Delegazione consortile del suo operato per la gestione 2023.
6. È approvato il bilancio di apertura del Consorzio CDV al 01.01.2024 secondo il nuovo modello contabile MCA2 come da documento allegato 7, con un totale a pareggio di attivi e passivi pari a CHF 20'358'534.--.

Con la massima stima.

Per il Consorzio Depurazione Acque del Verbano

Il Presidente:

Il Direttore:

Dott. C. Carafa

Ing. M. Rossi

Locarno, 28 marzo 2024

Allegati:

- | | |
|------------|--|
| Allegato 1 | Consuntivo gestione corrente |
| Allegato 2 | Bilancio patrimoniale e conto dei flussi di capitale |
| Allegato 3 | Conto investimenti |
| Allegato 4 | Chiave di riparto e ripartizione costi d'esercizio |
| Allegato 5 | Tabella degli ammortamenti |
| Allegato 6 | Tabella riassuntiva ripartizione costi d'esercizio, ammortamenti e compensazioni |
| Allegato 7 | bilancio di apertura CDV MCA2 al 01.01.2024 |

CONSUNTIVO 2023

GESTIONE CORRENTE		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1 SPESE GENERALI		1'530'690.66	9'377.35	1'623'500.00		1'493'448.72	630.00
	<i>Riaddebitate</i>	-831'958.31		-943'500.00		-811'140.72	
2 SPESE PER IL PERSONALE		1'884'088.22	11'616.25	2'059'500.00		1'747'478.37	6'201.85
	<i>Riaddebitate</i>	-1'872'471.97		-2'059'500.00		-1'741'276.52	
3 IDA FOCE MAGGIA netto costi		1'568'184.80	62'611.75	1'586'720.00	42'000.00	1'375'216.68	77'606.00
4 IDA FOCE TICINO netto costi		1'619'605.57	125'084.50	1'424'745.00	70'000.00	1'372'348.23	82'490.00
5 TRATTAMENTO FANGHI netto costi		1'624'451.66	140'474.25	2'569'815.00	50'000.00	2'174'424.46	510'155.24
6 RETI netto costi		1'909'555.90	55'554.00	1'924'720.00	59'000.00	1'708'962.84	47'247.68
7 SPESE FINANZIARIE netto costi		2'752'635.84		2'800'156.05		2'663'482.53	
	<i>Riaddebitate</i>	-329'543.85		-330'095.00		-334'917.90	
TOTALE Spese e Ricavi		9'855'238.52	404'718.10	10'656'061.05	221'000.00	9'648'026.69	724'330.77
Arrotondamento							
Partecipazione finanziaria			9'450'520.42		10'435'061.05		8'923'695.92
TOTALE A PAREGGIO		9'855'238.52	9'855'238.52	10'656'061.05	10'656'061.05	9'648'026.69	9'648'026.69

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	SPESE GENERALI						
100	Spese generali						
	SPESE CORRENTI						
100.300.01	Delegati assembleari	7'000.00		6'000.00		5'400.00	
100.300.02	Indennità delegazione e presidenza	75'534.25		70'000.00		62'072.65	
100.310.01	Materiale cancelleria + stampati	15'165.11		15'000.00		14'045.21	
100.311.01	Macchine, mobilio uffici e altri	11'279.00		10'000.00		8'473.45	
100.311.02	Acquisto attrezzi e materiali	32'139.30		30'000.00		26'675.40	
100.311.03	Acquisto per laboratorio	5'458.00		5'000.00		2'518.35	
100.311.04	Acquisto apparecchi e veicoli	42'485.15		40'000.00		64'223.60	
100.312.05	Carburante veicoli	11'242.20		10'000.00		11'850.50	
100.313.03	Olii, lubrificanti e grassi	5'229.00		8'000.00		6'453.55	
100.313.05	Reagenti per laboratorio	26'687.59		35'000.00		27'327.50	
100.315.06	Manutenzione laboratorio	464.25		5'000.00		278.40	
100.315.07	Manutenzione apparecchi e veicoli	10'900.70		10'000.00		15'724.55	
100.315.08	Materiale e manutenzione sistema informatico	61'125.60		60'000.00		65'708.40	
100.316.01	Affitto cavi telefonici	4'286.25		6'000.00		3'380.40	
100.317.01	Rimborso spese trasferta	4'382.35		10'000.00		9'848.75	
100.318.03	Onorari, perizie, progetti	293'671.75		300'000.00		256'097.15	
100.318.06	Revisione contabile	9'792.65		10'000.00		11'020.70	
100.318.07	Spese postali	1'572.75		4'000.00		1'950.42	
100.318.08	Spese legali	21'100.35		40'000.00		7'364.40	
100.318.09	Spese bancarie	774.58		2'000.00		1'266.57	
100.318.10	Spese telefoniche	14'024.80		20'000.00		13'610.80	
100.318.11	Assicurazioni stabili e attrezzature	85'614.85		130'000.00		86'518.15	
100.318.12	Assicurazione RC	6'468.00		6'500.00		6'468.00	
100.318.13	Assicurazione veicoli	9'396.60		10'000.00		9'225.20	
100.318.14	Imposte circolazione	2'726.60		3'000.00		2'758.00	
100.318.30	Abbonamenti e contributi diversi	10'737.15		12'000.00		9'015.15	
100.318.31	Partecipazioni a Consorzi	65'536.15		80'000.00		76'551.50	
100.318.40	Spese di rappresentanza	6'540.68		6'000.00		5'943.97	
100.318.41	Contributo microinquinanti	689'355.00		680'000.00		681'678.00	

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI CORRENTI						
100.436.20	Rimborsi diversi		9'377.35				630.00
100.490.00	Accredito IDA Foce Maggia		183'030.83		226'440.00		170'339.55
100.490.01	Accredito IDA Foce Ticino		241'267.91		235'870.00		219'008.00
100.490.02	Accredito trattamento fanghi		166'391.66		254'750.00		178'450.96
100.490.03	Accredito reti		241'267.91		226'440.00		243'342.21
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>841'335.66</i>		<i>943'500.00</i>		<i>811'770.72</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'530'690.66</i>		<i>1'623'500.00</i>		<i>1'493'448.72</i>	
	Saldo		689'355.00		680'000.00		681'678.00

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2	SPESE PER IL PERSONALE						
200	Spese correnti						
	SPESE CORRENTI						
200.301.01	Salari personale	1'459'166.10		1'600'000.00		1'354'659.20	
200.301.02	Salario personale ausiliario	7'620.00		10'000.00		7'540.00	
200.301.03	Indennità di picchetto	29'211.20		30'000.00		23'405.70	
200.301.04	Gratifiche di anzianità						
200.303.01	Oneri sociali (AVS-AD-MIL-IF)	139'497.10		145'000.00		127'545.05	
200.303.02	Indennità di famiglia					12'616.00	
200.303.03	Assegni figli						
200.304.01	Cassa pensione dello Stato	179'089.90		190'000.00		162'931.55	
200.305.01	Assicurazione SUVA	9'003.90		16'000.00		8'952.75	
200.305.02	Indennità PG, malattia	13'760.80		14'000.00		8'034.90	
200.306.01	Abiti da lavoro e pulizia	19'713.77		20'000.00		14'901.45	
200.306.02	Rimborso spese per pasti	1'253.55		2'000.00		334.45	
200.308.01	Salari personale temporaneo			5'000.00			
200.309.01	Corsi istruzione e perfezionamento	18'324.05		20'000.00		18'071.37	
200.309.02	Spese mediche per il personale	5'482.45		5'000.00		4'437.00	
200.309.03	Altre spese per il personale	1'965.40		2'500.00		4'048.95	
	RICAVI CORRENTI						
200.436.00	Rimborsi stipendi del personale						
200.436.01	Rimborsi SUVA, IPG, ecc.		11'616.25				6'201.85
200.490.00	Accredito IDA Foce Maggia		411'943.82		494'280.00		365'668.07
200.490.01	Accredito IDA Foce Ticino		543'016.87		514'875.00		470'144.66
200.490.02	Accredito trattamento fanghi		374'494.40		556'065.00		383'080.84
200.490.03	Accredito reti		543'016.88		494'280.00		522'382.95
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>1'884'088.22</i>		<i>2'059'500.00</i>		<i>1'747'478.37</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'884'088.22</i>		<i>2'059'500.00</i>		<i>1'747'478.37</i>	
	Saldo						

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3	IDA FOCE MAGGIA						
300	Spese impianto						
	SPESE CORRENTI						
300.312.01	Energia elettrica	449'093.50		380'000.00		374'605.80	
300.312.02	Acqua potabile	2'027.10		2'000.00		1'667.70	
300.313.01	Precipitanti per fosfati	151'884.15		55'000.00		84'878.21	
300.313.04	Altri prodotti (acido peracetico)	15'861.00		14'000.00		16'474.45	
300.314.01	Manutenzione terreni e stabili	71'112.90		80'000.00		98'765.25	
300.314.02	Manutenzione sollevamento e bacini	26'713.60		25'000.00		19'941.15	
300.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	39'595.20		80'000.00		106'344.10	
300.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	151'395.45		160'000.00		72'041.80	
300.315.03	Manutenzione pipeline fanghi	9'730.00		20'000.00		11'915.25	
300.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	55'797.25		50'000.00		52'575.35	
300.390.01	Addebito spese generali	183'030.83		226'440.00		170'339.55	
300.390.02	Addebito spese per il personale	411'943.82		494'280.00		365'668.07	
	RICAVI CORRENTI						
300.434.01	Ricavi da fosse settiche		42'358.75		30'000.00		63'806.00
300.434.05	Ricavi da affitti		13'800.00		12'000.00		13'800.00
300.469.01	Contributi e incentivi fotovoltaico		6'453.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>62'611.75</i>		<i>42'000.00</i>		<i>77'606.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'568'184.80</i>		<i>1'586'720.00</i>		<i>1'375'216.68</i>	
	Saldo		1'505'573.05		1'544'720.00		1'297'610.68

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4	IDA FOCE TICINO						
400	Spese Impianto						
	SPESE CORRENTI						
400.312.01	Energia elettrica	174'209.50		150'000.00		202'107.63	
400.312.02	Acqua potabile	1'030.14		2'000.00		1'153.98	
400.313.01	Precipitanti per fosfati	300'546.40		165'000.00		210'988.29	
400.313.04	Altri prodotti (acido peracetico, ecc.)	8'043.85		7'000.00		8'230.85	
400.314.01	Manutenzione terreni e stabili	103'886.00		80'000.00		91'065.60	
400.314.02	Manutenzione sollevamento e bacini	32'853.00		40'000.00		39'501.20	
400.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	41'486.55		40'000.00		42'151.42	
400.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	128'685.45		140'000.00		40'240.09	
400.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	44'579.90		50'000.00		47'756.51	
400.390.01	Addebito spese generali	241'267.91		235'870.00		219'008.00	
400.390.02	Addebito spese per il personale	543'016.87		514'875.00		470'144.66	
	RICAVI CORRENTI						
400.434.01	Ricavi da fosse settiche		105'052.50		60'000.00		72'490.00
400.434.03	Ricavi trattamento acque di risulta		10'000.00		10'000.00		10'000.00
400.469.01	Contributi e incentivi fotovoltaico		10'032.00				
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>125'084.50</i>		<i>70'000.00</i>		<i>82'490.00</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>1'619'605.57</i>		<i>1'424'745.00</i>		<i>1'372'348.23</i>	
	Saldo		1'494'521.07		1'354'745.00		1'289'858.23

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5	TRATTAMENTO FANGHI						
501	Digestione e produzione gas						
	SPESE CORRENTI						
501.312.01	Energia elettrica	43'552.38		130'000.00		84'211.52	
501.312.02	Acqua potabile	171.69		1'000.00		192.33	
501.312.03	Conguaglio Pronovo conteggi energia					22'161.67	
501.313.02	Prodotti chimici pretrattamento fanghi	88'725.00		60'000.00		80'953.15	
501.313.06	Prodotti chimici per disidratazione					15'501.14	
501.314.01	Manutenzione terreni e stabili	10'551.60		10'000.00		10'968.00	
501.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	96'422.10		90'000.00		89'010.39	
501.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	18'925.55		50'000.00		49'013.52	
501.315.03	Manutenzione microturbine	48'685.05		60'000.00		46'442.20	
501.315.04	Manutenzione impianto Anammox	14'258.85		25'000.00		29'181.43	
501.318.01	Smaltimento fanghi			40'000.00		27'495.00	
501.390.01	Addebito spese generali	83'195.83		160'400.00		89'225.48	
501.390.02	Addebito spese per il personale	187'247.20		350'115.00		191'540.42	
	RICAVI CORRENTI						
501.434.02	Ricavi per smaltimento substrati		110'804.40		50'000.00		97'250.10
501.434.05	Ricavi da risarcimento assicurazioni		16'511.15				
501.434.06	Ricavi da vendita biogas						
501.434.07	Ricavi da vendita energia elettrica		13'158.70				53'836.85
501.434.08	Rettifiche e conguagli vendita energia elettrica						9'167.36
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>140'474.25</i>		<i>50'000.00</i>		<i>160'254.31</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>591'735.25</i>		<i>976'515.00</i>		<i>735'896.25</i>	
	Saldo		451'261.00		926'515.00		575'641.94
502	Impianto essiccamento						

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE CORRENTI						
502.312.01	Energia elettrica						
502.312.02	Acqua potabile						
502.312.03	Olio di riscaldamento						
502.313.07	Prodotti chimici per essiccamento						
502.314.01	Manutenzione terreni e stabili						
502.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche						
502.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche						
502.318.01	Smaltimento fanghi						
502.318.05	Analisi da terzi						
502.390.01	Addebito spese generali						
502.390.02	Addebito spese per il personale						
	RICAVI CORRENTI						
502.434.04	Ricavi per essiccamento fanghi esterni						
502.434.05	Ricavi risarcimento assicurazione						349'900.93
	<i>Totale ricavi correnti</i>						349'900.93
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo					349'900.93	
503	Impianto disidratazione						
	SPESE CORRENTI						
503.312.01	Energia elettrica	38'428.57		140'000.00		50'526.91	
503.312.02	Acqua potabile	515.07		1'000.00		576.99	
503.313.06	Prodotti chimici per disidratazione	80'822.40		80'000.00		108'169.57	
503.314.01	Manutenzione terreni e stabili	11'571.25		20'000.00		22'618.20	
503.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	45'278.80		40'000.00		43'399.90	
503.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	5'033.80		20'000.00		20'173.65	
503.315.03	Noleggio centrifuga mobile					11'733.45	
503.318.01	Smaltimento fanghi	510'299.75		800'000.00		702'412.70	
503.318.02	Trasporto fanghi	68'938.25		180'000.00		193'515.45	

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
503.318.05 Analisi da terzi	1'385.49		12'000.00		4'635.49	
503.390.01 Addebito spese generali	83'195.83		94'350.00		89'225.48	
503.390.02 Addebito spese per il personale	187'247.20		205'950.00		191'540.42	
<i>Totale ricavi correnti</i>						
<i>Totale spese correnti</i>	1'032'716.41		1'593'300.00		1'438'528.21	
Saldo		1'032'716.41		1'593'300.00		1'438'528.21

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6	RETI						
601	Collettori						
	SPESE CORRENTI						
601.314.03	Manutenzione canalizzazioni	261'511.05		380'000.00		194'058.50	
601.314.04	Manutenzione pozzetti	174'232.45		140'000.00		151'644.65	
601.390.01	Addebito spese generali	112'314.37		75'480.00		113'559.70	
601.390.02	Addebito spese per il personale	252'783.72		164'760.00		243'778.71	
	RICAVI CORRENTI						
601.434.06	Ricavi da affitto portacavi		11'646.30		12'000.00		11'646.30
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>11'646.30</i>		<i>12'000.00</i>		<i>11'646.30</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>800'841.59</i>		<i>760'240.00</i>		<i>703'041.56</i>	
	Saldo		789'195.29		748'240.00		691'395.26
602	Manufatti						
	SPESE CORRENTI						
602.312.01	Energia elettrica	246'389.25		240'000.00		179'944.93	
602.312.02	Acqua potabile	3'005.05		3'000.00		3'156.40	
602.313.08	Calce idrata e prodotti anti odori	40'321.78		30'000.00		40'919.55	
602.314.05	Manutenzione fosse e bacini	62'857.80		60'000.00		44'740.10	
602.314.06	Manutenzione passerella Melezza			5'000.00			
602.314.07	Manutenzione terreni e accessi	9'296.55		6'000.00		3'312.45	
602.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	72'744.25		70'000.00		72'638.10	
602.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	83'248.45		70'000.00		82'733.65	
602.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia			2'000.00			
602.318.10	Spese telefoniche	12'614.15		15'000.00		12'777.30	
602.390.01	Addebito spese generali	112'314.37		132'090.00		113'559.70	
602.390.02	Addebito spese per il personale	252'783.72		288'330.00		243'778.71	

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
602.434.07	RICAVI CORRENTI Ricavi da manutenzione per Comuni		25'907.70		35'000.00		26'251.38
	<i>Totale ricavi correnti</i>		25'907.70		35'000.00		26'251.38
	<i>Totale spese correnti</i>	895'575.37		921'420.00		797'560.89	
	Saldo		869'667.67		886'420.00		771'309.51
603	Impianto pretrattamento e SP Brissago						
	SPESE CORRENTI						
603.312.01	Energia elettrica	54'384.63		50'000.00		47'963.90	
603.312.02	Acqua potabile	315.00		1'000.00		375.00	
603.314.01	Manutenzione terreni e stabili	2'069.90		2'000.00		2'800.00	
603.314.05	Manutenzione stazione pompaggio	76'142.05		100'000.00		92'872.00	
603.315.01	Manutenzione attrezzature meccaniche	19'511.00		20'000.00		8'353.85	
603.315.02	Manutenzione attrezzature elettromeccaniche	3'932.20		5'000.00		3'519.60	
603.318.02	Smaltimento grigliato e sabbia	1'360.65		3'000.00		200.00	
603.318.10	Spese telefoniche	1'334.90		2'000.00		1'227.70	
603.390.01	Addebito spese generali	16'639.17		18'870.00		16'222.81	
603.390.02	Addebito spese per il personale	37'449.44		41'190.00		34'825.53	
603.434.05	RICAVI CORRENTI Ricavi da affitti		18'000.00		12'000.00		9'350.00
	<i>Totale ricavi correnti</i>		18'000.00		12'000.00		9'350.00
	<i>Totale spese correnti</i>	213'138.94		243'060.00		208'360.39	
	Saldo		195'138.94		231'060.00		199'010.39

CONTO ECONOMICO

		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7	SPESE FINANZIARIE						
700	SPESE CORRENTI						
	SPESE CORRENTI						
700.320.00	Interessi passivi per impegni correnti	1'762.87				143.33	
700.321.00	Interessi debiti a breve termine			10'000.00		2'312.50	
700.322.00	Interessi debiti a lungo termine CDV	114'164.47		160'000.00		111'713.15	
700.322.01	Interessi debiti a lungo t. ex consorzio CDL	699.85		1'000.00		1'005.20	
700.322.02	Interessi debiti a lungo t. ex consorzio MBV	3'249.00		3'500.00		8'317.70	
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	2'255'099.00		2'247'995.40		2'162'330.00	
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	
	RICAVI CORRENTI						
700.436.01	Interessi beni amm. Comuni ex CDL		699.85		1'000.00		1'005.20
700.436.02	Interessi beni amm. Comuni ex MBV		3'249.00		3'500.00		8'317.70
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
	<i>Totale ricavi correnti</i>		<i>329'543.85</i>		<i>330'095.00</i>		<i>334'917.90</i>
	<i>Totale spese correnti</i>	<i>2'752'635.84</i>		<i>2'800'156.05</i>		<i>2'663'482.53</i>	
	Saldo		2'423'091.99		2'470'061.05		2'328'564.63

CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA						
801	Partecipazioni da Comuni						
	RICAVI CORRENTI						
801.434.01	Industrie: partecipazione esercizio e amm.		389'387.00		320'000.00		329'910.95
801.434.02	Comuni non CDV		32'897.60		30'000.00		24'717.60
801.452.01	Ascona		1'071'981.40		1'197'465.20		963'015.20
801.452.02	Avegno-Gordevio		154'200.45		172'250.85		147'606.15
801.452.03	Brione s/Minusio		81'281.10		90'795.70		78'205.60
801.452.04	Brissago		310'430.35		346'768.65		276'847.25
801.452.05	Cadenazzo		330'582.55		369'279.85		313'688.65
801.452.06	Bellinzona (quartiere di Camorino)		82'438.20		92'088.25		81'100.95
801.452.08	Centovalli		89'787.20		100'297.50		85'265.90
801.452.09	Cevio		110'961.05		123'949.90		110'142.95
801.452.10	Cugnasco-Gerra		270'898.00		302'608.70		257'313.30
801.452.11	Gambarogno		686'778.60		767'171.40		693'800.55
801.452.12	Gordola		454'295.70		507'474.55		432'548.35
801.452.13	Bellinzona (quartiere di Gudo)		80'728.85		90'178.80		77'950.95
801.452.14	Lavertezzo		121'407.25		135'618.90		116'882.25
801.452.15	Locarno		1'776'064.67		1'983'966.75		1'718'906.75
801.452.16	Losone		705'767.40		788'382.95		664'466.15
801.452.17	Maggia		259'851.30		290'268.90		250'398.60
801.452.18	Minusio		861'923.40		962'818.25		824'779.65
801.452.19	Muralto		350'577.95		391'615.80		335'153.55
801.452.20	Orselina		145'150.65		162'141.55		141'016.42
801.452.21	Ronco s/Ascona		113'104.50		126'344.30		105'094.20
801.452.22	S. Antonino		258'878.70		289'182.50		258'684.10
801.452.24	Tenero-Contra		444'439.40		496'464.50		385'599.60
801.452.26	Terre di Pedemonte		266'707.15		297'927.30		250'600.30

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<i>Totale ricavi correnti</i>		9'450'520.42		10'435'061.05		8'923'695.92
<i>Totale spese correnti</i>						
Saldo	9'450'520.42		10'435'061.05		8'923'695.92	

		Sostanza iniziale 01.01.2023	Variazione		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
	ATTIVO	21'888'356.97	27'338'885.38	28'868'708.35	20'358'534.00
	<i>BENI PATRIMONIALI</i>	<i>3'990'775.33</i>	<i>26'269'957.93</i>	<i>26'558'384.35</i>	<i>3'702'348.91</i>
10	LIQUIDITA'	548'865.45	13'450'251.01	13'076'636.62	922'479.84
102.01	Conto Banca Stato	17'346.31	1'365'000.00	1'375'925.87	6'420.44
102.05	Conto Credit Suisse	95'773.33	1'342'965.48	1'431'424.30	7'314.51
102.06	Conto Banca Raiffeisen	435'745.81	10'742'285.53	10'269'286.45	908'744.89
11	CREDITI	3'421'995.66	12'590'028.12	13'234'425.71	2'777'598.07
114.00	Debitori Comuni				
114.01	Ascona	147'951.05	1'243'324.40	1'228'976.95	162'298.50
114.02	Avegno-Gordevio	37'102.40	237'106.85	235'671.70	38'537.55
114.03	Brione s/Minusio	11'930.35	88'251.55	88'059.85	12'122.05
114.04	Brissago	42'174.65	337'052.00	332'546.60	46'680.05
114.05	Cadenazzo	58'693.85	390'997.00	389'203.25	60'487.60
114.06	Città di Bellinzona quartiere Camorino	12'165.15	97'503.90	97'649.60	12'019.45
114.08	Centovalli	12'910.85	105'331.70	104'925.70	13'316.85
114.09	Cevio	33'191.25	214'664.71	213'970.36	33'885.60
114.10	Cugnasco-Gerra	39'769.30	294'129.45	292'914.20	40'984.55
114.11	Gambarogno	119'135.10	915'507.20	920'467.40	114'174.90
114.12	Gordola	67'045.90	493'254.90	491'395.75	68'905.05
114.13	Città di Bellinzona quartiere Gudo	12'060.35	87'651.90	87'509.35	12'202.90
114.14	Lavertezzo	18'077.15	131'818.80	131'544.20	18'351.75
114.15	Locarno	264'843.20	2'066'836.12	2'064'381.45	267'297.87
114.16	Losone	102'536.75	819'134.45	814'947.55	106'723.65
114.17	Maggia	85'082.40	582'661.90	578'551.95	89'192.35
114.18	Minusio	126'898.25	1'003'056.50	1'000'240.35	129'714.40
114.19	Muralto	51'010.80	380'642.55	379'442.35	52'211.00
114.20	Orselina	21'763.27	157'598.40	157'490.67	21'871.00
114.21	Ronco s/Ascona	15'539.15	122'804.00	121'892.70	16'450.45
114.22	S. Antonino	41'248.15	306'189.15	307'472.95	39'964.35
114.24	Tenero-Contra	60'437.05	482'553.30	474'244.15	68'746.20
114.26	Terre di Pedemonte	46'470.95	315'448.30	313'490.15	48'429.10
114.27	Monteceneri	26'620.90	35'430.70	26'620.90	35'430.70

		Sostanza iniziale 01.01.2023	Variazione		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
115.10	Debitori industrie				
115.11	Lavertezzo - Nuova Linnea SA	3'608.70	60'488.30	43'996.20	20'100.80
115.12	S.Antonino - Lati SA	41'249.65	164'252.20	122'024.65	83'477.20
115.13	S.Antonino - Gnosis Bioresearch SA	68'130.70	240'401.80	251'220.70	57'311.80
115.20	Debitori	67'968.96	363'629.91	370'972.47	60'626.40
115.21	Debitore CDL				
115.23	Debitore MBV	675'930.00		270'370.00	405'560.00
115.24	Debitore CDA				
115.30	Debitore IVA	146'493.48	425'841.26	426'805.49	145'529.25
115.40	Altri crediti				
115.50	I.P. da recuperare				
116.01	Ascona	147'470.45		73'735.15	73'735.30
116.02	Avegno-Gordevio	6'194.55		2'477.75	3'716.80
116.03	Brione s/Minusio	2'372.80		949.00	1'423.80
116.04	Brissago	8'486.05		3'394.45	5'091.60
116.05	Cadenazzo	9'005.70		3'602.35	5'403.35
116.06	Camorino	6'842.50		2'737.00	4'105.50
116.08	Centovalli	14'567.75		7'283.70	7'284.05
116.09	Cevio	4'766.60		1'906.65	2'859.95
116.10	Cugnasco-Gerra	7'031.70		2'812.75	4'218.95
116.11	Gambarogno	191'678.40		95'839.20	95'839.20
116.12	Gordola	11'531.20		4'612.55	6'918.65
116.13	Gudo	2'111.70		844.55	1'267.15
116.14	Lavertezzo	3'175.75		1'270.30	1'905.45
116.15	Locarno	257'123.55		128'561.80	128'561.75
116.16	Losone	98'128.90		49'064.45	49'064.45
116.17	Maggia	15'216.65		6'086.65	9'130.00
116.18	Minusio	124'822.70		62'411.25	62'411.45
116.19	Muralto	10'343.15		4'137.15	6'206.00
116.20	Orselina	3'901.60		1'560.60	2'341.00
116.21	Ronco s/Ascona	3'927.35		1'571.10	2'356.25
116.22	S. Antonino	18'157.50		7'263.00	10'894.50
116.24	Tenero-Contra	9'277.20		3'710.85	5'566.35
116.26	Terre di Pedemonte	7'822.20		3'128.95	4'693.25
119.00	IVA precedente		426'464.92	426'464.92	
119.01	Consorziati ricupero IVA				

		Sostanza iniziale 01.01.2023	Variazione		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
13	TRANSITORI ATTIVI	19'914.22	229'678.80	247'322.02	2'271.00
139.90	Transitori attivi	19'914.22	2'271.00	19'914.22	2'271.00
139.99	Affitto terreni		227'407.80	227'407.80	
	<i>BENI AMMINISTRATIVI</i>	<i>17'897'581.64</i>	<i>1'068'927.45</i>	<i>2'310'324.00</i>	<i>16'656'185.09</i>
14	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	17'897'581.64	1'068'927.45	2'310'324.00	16'656'185.09
141.03	Pipeline Brissago-Ascona	2'358'215.27		168'443.90	2'189'771.37
141.04	Rinnovo biologia FM+FT	754'203.50		367'485.00	386'718.50
141.06	Opere riprese da CDL:automazione rete	138'062.15		55'225.00	82'837.15
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
141.13	Fanghi e gas: esecuzione	4'472'457.25		638'922.45	3'833'534.80
141.14	Decantazione finale	529'222.85		122'000.00	407'222.85
141.15	Automazione rete ex Cons.utenti	447'640.65		110'556.00	337'084.65
141.16	PGS consortile	99'968.73	8'979.45	20'000.00	88'948.18
141.17	Rinnovamento sollevamento FM+FT	2'351'561.65		235'156.15	2'116'405.50
141.18	Rifacimento 2 SP S. Antonino	353'965.10		35'397.00	318'568.10
141.19	Acque di risulta -Anammox- esecuzione	1'094'114.69		108'242.50	985'872.19
141.20	Rifacimento collettore Golena	31'139.00	2'000.00		33'139.00
141.21	Rinnovo infrastrutture informatiche				
141.22	Stabile + centrale termica FM	147'873.60		24'645.60	123'228.00
141.23	Analisi essiccamento FT				
141.24	Unificazione impianti				
141.25	Microturbine a gas F.T.	443'438.80		44'343.90	399'094.90
141.26	I.tappa realizzazione PGS consortile	85'524.30	65'000.00		150'524.30
141.27	Rinnovo e potenziamento acqua industriale FT	414'352.66		37'668.45	376'684.21
141.28	Rinnovo dissabbiatori e sez. contorno FM+FT	2'456'175.86		163'745.05	2'292'430.81
141.29	Prolungo pipeline Brissago - Ascona	1'202'690.18	95'213.30	44'305.00	1'253'598.48
141.30	Risanamento due canali ponte Ramogna	43'622.50	188'872.75	8'017.05	224'478.20
141.31	Delocalizzazione collettore FFS Gambarogno	287'963.00		9'929.75	278'033.25
141.32	Nuova centrifuga fanghi Foce Ticino	185'385.90	304'754.90	32'676.05	457'464.75

		Sostanza iniziale 01.01.2023	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
141.33	Nuova caldaia e riordino reti termiche Foce Ticino		313'327.10	24'760.15	288'566.95
141.34	Ampliamento stabile Foce Ticino progett.definitiva		90'779.95	58'805.00	31'974.95
17	ALTRE USCITE ATTIVATE				
171.29	PGS consortile				
171.30	Decantazione finale				

		Sostanza iniziale 01.01.2023	Variazione		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
	PASSIVO	21'888'356.97	18'152'430.26	19'682'253.23	20'358'534.00
	<i>CAPITALE DI TERZI</i>	<i>21'888'356.97</i>	<i>18'152'430.26</i>	<i>19'682'253.23</i>	<i>20'358'534.00</i>
20	IMPEGNI CORRENTI	997'320.13	8'301'175.83	8'515'503.98	782'991.98
200.00	Creditori	637'831.08	7'297'011.67	7'334'701.37	600'141.38
209.00	IVA		821'313.56	821'313.56	
209.01	Rettifica IVA				
209.10	Creditore IVA	359'489.05	182'850.60	359'489.05	182'850.60
21	DEBITI A BREVE TERMINE		629'970.35	629'970.35	
210.00	Creditore IVA		629'970.35	629'970.35	
22	DEBITI A MEDIO ED A LUNGO TERMINE	18'971'251.19	9'194'014.43	9'749'870.00	18'415'395.62
221.04	Banca Raiffeisen CC 388529809	15'321.19	3'194'014.43	3'199'500.00	9'835.62
221.10	BSCT 2601589 scadenza 13.02.2025	3'000'000.00			3'000'000.00
221.11	BSCT 6178914 scadenza 18.12.2023	5'280'000.00		5'280'000.00	
221.19	BSCT 8721795 scadenza 30.09.2024	5'000'000.00			5'000'000.00
221.20	BSCT 15943886 scadenza 20.12.2027		4'000'000.00		4'000'000.00
221.22	Raiffeisen 914.706.829.0 scadenza 20.12.2023	1'000'000.00		1'000'000.00	
221.23	Raiffeisen 847.093.326.2 scadenza 16.06.2026	2'000'000.00			2'000'000.00
221.24	Raiffeisen 864.401.141.6 scadenza 21.01.2026	2'000'000.00			2'000'000.00
221.25	Raiffeisen (ex MBV) 599.617.793.5 scadenza 10.4.25 scaden	675'930.00		270'370.00	405'560.00
221.26	Raiffeisen 300.500.349.4 scadenza 18.12.2025		2'000'000.00		2'000'000.00
24	ACCANTONAMENTI	1'910'000.00		764'000.00	1'146'000.00
240.00	Compensazioni finanziarie (incassato e da incassar				
240.01	Ascona	184'338.00		73'735.15	110'602.85
240.02	Avegno-Gordevio	41'296.20		16'518.40	24'777.80
240.03	Brione s/Minusio	15'817.10		6'326.80	9'490.30
240.04	Brissago	56'573.80		22'629.65	33'944.15
240.05	Cadenazzo	60'039.00		24'015.60	36'023.40
240.06	Camorino	45'616.85		18'246.65	27'370.20
240.08	Centovalli	18'209.60		7'283.70	10'925.90

		Sostanza iniziale 01.01.2023	Variazione		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
240.09	Cevio	31'777.50		12'711.00	19'066.50
240.10	Cugnasco Gerra	46'878.80		18'751.60	28'127.20
240.11	Gambarogno	239'598.00		95'839.20	143'758.80
240.12	Gordola	76'875.65		30'750.25	46'125.40
240.13	Gudo	14'076.00		5'630.50	8'445.50
240.14	Lavertezzo	21'171.70		8'468.65	12'703.05
240.15	Locarno	321'404.45		128'561.80	192'842.65
240.16	Losone	122'661.10		49'064.45	73'596.65
240.17	Maggia	101'444.35		40'577.65	60'866.70
240.18	Minusio	156'028.30		62'411.25	93'617.05
240.19	Muralto	68'952.55		27'581.15	41'371.40
240.20	Orselina	26'010.25		10'404.05	15'606.20
240.21	Ronco s/Ascona	26'184.40		10'473.85	15'710.55
240.22	S. Antonino	121'050.00		48'420.00	72'630.00
240.24	Tenero-Contra	61'847.60		24'739.05	37'108.55
240.26	Terre di Pedemonte	52'148.80		20'859.60	31'289.20
25	TRANSITORI PASSIVI	9'785.65	27'269.65	22'908.90	14'146.40
259.90	Transitori passivi	9'785.65	27'269.65	22'908.90	14'146.40
	<i>FINANZIAMENTI SPECIALI</i>				
28	IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI				
280.00	Capitale proprio				

		Sostanza iniziale 01.01.2023	V a r i a z i o n e		Sostanza finale 31.12.2023
			aumento	diminuzione	
	TOTALE ATTIVO				20'358'534.00
	TOTALE PASSIVO				20'358'534.00



Situazione prestiti al 31.12.2023

BANCA		DURATA	DURATA	IMPORTO CHF	TASSO	AMMORTAMENTO	INTERESSI PASSIVI PAGATI	RIF BILANCIO	
1	BANCA STATO Mutuo no. 15943886	Inizio Fine	18.12.2023 20.12.2027	4 anni	-4'000'000.00	1.99%	120'000 annui (la 1° volta il 31.12.2024)	2'874.44	221.20
2	BANCA STATO Mutuo no. 2601589	Inizio Fine	13.02.2015 13.02.2025	10 anni	-3'000'000.00	1.10%	nessuno	33'458.34	221.10
3	BANCA STATO Mutuo no. 8721795	Inizio Fine	30.09.2018 30.09.2024	6 anni	-5'000'000.00	0.56%	nessuno	28'388.89	221.19
4	BANCA RAIFFEISEN 388.529.809		29.05.2015 <i>conto corr.credito base</i>		-9'835.62	2.00%	nessuno	1'762.87	221.04
5	BANCA RAIFFEISEN 300.500.349.4	Inizio Fine	18.12.2023 18.12.2025	2 anni	-2'000'000.00	1.90%	nessuno	1'266.65	221.26
6	BANCA RAIFFEISEN 864.401.141.6	Inizio Fine	21.01.2022 21.01.2026	4 anni	-2'000'000.00	0.40%	nessuno	8'000.00	221.24
7	BANCA RAIFFEISEN 847.093.326.2	Inizio Fine	16.06.2021 16.06.2026	5 anni	-2'000'000.00	0.35%	nessuno	7'000.00	221.23
8	Raiffeisen Vallemaggia 599.617.793.5		<i>ex MBV - scade</i> 10.04.2025		-405'560.00	0.60%	270'370 annui	3'249.00	Debiti consolidati MBV 221.25
				debito residuo al 31.12.2023					
TOTALI					-18'415'395.62		86'000.19		

Totale interessi passivi pagati per prestiti rimborsati durante il 2023 (pro rata): CHF 33'876.00

ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi originati dall'autofinanziamento**

Avanzo d'esercizio	0.00	
Ammortamenti amministrativi	2'580'694.00	
Autofinanziamento		2'580'694.00

Mezzi liquidi originati dalla diminuzione dei beni patrimoniali

Diminuzione dei crediti	644'397.59	
Diminuzione degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Diminuzione dei transitori attivi	17'643.22	
		662'040.81

Mezzi liquidi originati dall'aumento del capitale dei terzi

Aumento impegni correnti	0.00	
Aumento debiti a breve termine	0.00	
Aumento debiti a medio lungo termine	0.00	
Aumento debiti gestioni speciali	0.00	
Aumento accantonamenti	0.00	
Aumento transitori passivi	4'360.75	
Aumento finanziamenti speciali	0.00	
		4'360.75

Mezzi liquidi affluiti come entrate per investimenti 0.00

TOTALE ORIGINE DEI MEZZI LIQUIDI 3'247'095.56

IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI**Mezzi liquidi impiegati in aumento di beni patrimoniali**

Aumento dei crediti	0.00	
Aumento degli investimenti in beni patrimoniali	0.00	
Aumento dei transitori attivi	0.00	
		0.00

Mezzi liquidi impiegati per ridurre il capitale di terzi

Diminuzione impegni correnti	214'328.15	
Diminuzione debiti a breve termine	0.00	
Diminuzione debiti a medio lungo termine	555'855.57	
Diminuzione debiti gestioni speciali	0.00	
Diminuzione accantonamenti	764'000.00	
Diminuzione transitori passivi	0.00	
Diminuzione finanziamenti speciali	0.00	
		1'534'183.72

Mezzi liquidi impiegati quali uscite per investimenti 1'068'927.45

TOTALE IMPIEGO DEI MEZZI LIQUIDI 2'603'111.17

AUMENTO DEI MEZZI LIQUIDI 643'984.39
DIMINUZIONE DEI MEZZI LIQUIDI 0.00

INVESTIMENTI	Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8 PARTECIPAZIONE FINANZIARIA netto ricavi	1'068'927.45 1'186'171.55	2'255'099.00			1'825'077.30 337'252.70	2'162'330.00
TOTALE SPESE E RICAVI PREVISIONE D'ESERCIZIO RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALI	1'068'927.45 1'186'171.55 2'255'099.00	2'255'099.00 2'255'099.00			1'825'077.30 337'252.70 2'162'330.00	2'162'330.00 2'162'330.00

INVESTIMENTI		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
8	PARTECIPAZIONE FINANZIARIA						
831	Uscite per investimenti						
	USCITE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
831.501.31	PGS consortile	8'979.45				32'638.75	
831.501.33	Automazione reti ex utenti						
831.501.41	Decantazione finale - esecuzione						
831.501.45	Rifacimento collettore Golena	2'000.00					
831.501.49	Unificazione impianti					16'906.55	
831.501.51	I.tappa realizzazione PGS consortile	65'000.00				64'425.00	
831.501.53	Rinnovo dissabbiatori e sez.contorno FM + FT					445'981.65	
831.501.54	Prolungo pipeline Brissago - Ascona	95'213.30				759'739.45	
831.501.55	Risanamento due canali ponte Ramogna	188'872.75				20'000.00	
831.501.56	Delocalizzazione collettore Gambarogno raddoppio I					300'000.00	
831.501.57	Nuova centrifuga fanghi Foce Ticino	304'754.90				185'385.90	
831.501.58	Nuova caldaia e riordino reti termiche FT	313'327.10					
831.501.59	Ampliamento IDA Foce Ticino progetto definitivo A	90'779.95					
831.501.99	Chiusura costi investimenti						
	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>	1'068'927.45				1'825'077.30	
	Saldo		1'068'927.45				1'825'077.30
832	Entrate per investimenti						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
832.660.01	Sussidio CH						

INVESTIMENTI		Consuntivo 2023		Preventivo 2023		Consuntivo 2022	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
832.660.02	Sussidio TI						
832.660.03	Ammortamenti						
832.660.04	Debito residuo						
832.660.05	Partecipazione comuni						
832.660.23	Interessi attivi						
832.660.99	Chiusura entrata investimenti						
	USCITE INVESTIMENTI BENI PATRIMONIALI						
832.770.01	Prestito fisso: 25256 LOU						
	<i>Totale ricavi correnti</i>						
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo						
833	Riporto ammortamenti						
	ENTRATE INVESTIMENTI BENI AMMINISTRATIVI						
833.681.05	Chiusura conto ammortamenti		2'255'099.00				2'162'330.00
833.681.06	Chiusura conto ammortamenti ex-CDL						
833.699.01	Chiusura conto investimenti						
	<i>Totale ricavi correnti</i>		2'255'099.00				2'162'330.00
	<i>Totale spese correnti</i>						
	Saldo	2'255'099.00				2'162'330.00	

Consuntivo 2023
Calcolo della chiave di riparto e ripartizione dei costi d'esercizio

Comuni consorziati	Indice di forza finanziaria				A b i t a n t i residenti al 31.12.2021		Pernottamenti alberghi		Pernottamenti paraalb.		Consumo acqua potabile			Chiave di riparto 2023	Totale Consuntivo 2023	Comuni consorziati
	IFF 2021-22	Popol. res. 2021	IFFxPop.	%	Ab.	%	Numero	%	Numero*	%	mc	l/ab/g	%			
<i>Peso criterio:</i>				20.00%												
Ascona	118.12	5'630	665015.6	9.8555	5'630	7.4331	462'063	36.1992	1'444'282	13.9404	1'440'717	701	15.0597	11.8737	1'071'981.40	Ascona
Avegno Gordevio	73.51	1'500	110265	1.6341	1'500	1.9804	5'154	0.4038	232'041	2.2397	143'853	263	1.5037	1.7080	154'200.45	Avegno Gordevio
Brione s/M	105.91	465	49248.15	0.7299	465	0.6139	17'398	1.3630	232'771	2.2467	94'932	559	0.9923	0.9003	81'281.10	Brione s/M
Brissago	100.83	1'787	180183.21	2.6703	1'787	2.3593	53'657	4.2036	901'140	8.6979	369'630	567	3.8637	3.4384	310'430.35	Brissago
Cadenazzo	76.58	3'091	236708.78	3.5080	3'091	4.0810	1'464	0.1147	15'118	0.1459	391'210	347	4.0893	3.6617	330'582.55	Cadenazzo
Bellinzona (quartiere di Camorino)	79.96	873	69805.08	1.0345	873	1.1526	2'083	0.1632	5'444	0.0525	78'725	247	0.8229	0.9131	82'438.20	Camorino
Centovalli	64.21	760	48799.6	0.7232	760	1.0034	16'860	1.3209	254'383	2.4553	84'973	306	0.8882	0.9945	89'787.20	Centovalli
Cevio	64.93	1'121	72786.53	1.0787	1'121	1.4800	4'170	0.3267	140'218	1.3534	107'506	263	1.1238	1.2290	110'961.05	Cevio
Cugnasco-Gerra	79.31	2'842	225399.02	3.3404	2'842	3.7522	4'115	0.3224	242'620	2.3418	233'864	225	2.4446	3.0006	270'898.00	Cugnasco-Gerra
Gambarogno	81.49	5'122	417391.78	6.1857	5'122	6.7624	47'037	3.6850	1'849'890	17.8553	729'645	390	7.6269	7.6070	686'778.60	Gambarogno
Gordola	88.65	4'825	427736.25	6.3390	4'825	6.3703	13'147	1.0300	174'014	1.6796	381'267	216	3.9854	5.0319	454'295.70	Gordola
Bellinzona (quartiere di Gudo)	79.96	860	68765.6	1.0191	860	1.1354	1'851	0.1450	24'100	0.2326	73'735	235	0.7707	0.8942	80'728.85	Gudo
Lavertezzo	73.38	1'263	92678.94	1.3735	1'263	1.6675	7'317	0.5732	31'365	0.3027	120'749	262	1.2622	1.3448	121'407.25	Lavertezzo
Locarno	82.51	16'405	1353576.55	20.0599	16'405	21.6591	318'176	24.9267	938'721	9.0606	1'841'174	307	19.2457	19.6723	1'776'064.67	Locarno
Losone	88.78	6'741	598465.98	8.8692	6'741	8.8999	59'023	4.6240	257'445	2.4849	704'743	286	7.3666	7.8173	705'767.40	Losone
Maggia	68.73	2'606	179110.38	2.6544	2'606	3.4406	15'176	1.1889	298'522	2.8814	249'920	263	2.6124	2.8782	259'851.30	Maggia
Minusio	98.78	7'400	730972	10.8329	7'400	9.7700	27'594	2.1618	1'115'492	10.7668	848'552	314	8.8699	9.5470	861'923.40	Minusio
Muralto	99.47	2'653	263893.91	3.9109	2'653	3.5027	122'066	9.5630	343'884	3.3192	383'355	396	4.0072	3.8831	350'577.95	Muralto
Orselina	115.28	776	89457.28	1.3257	776	1.0245	36'289	2.8430	418'954	4.0438	171'785	606	1.7957	1.6077	145'150.65	Orselina
Ronco s/A	160.06	548	87712.88	1.2999	548	0.7235	19'984	1.5656	390'324	3.7674	120'734	604	1.2620	1.2528	113'104.50	Ronco s/A
S. Antonino	113.32	2'560	290099.2	4.2992	2'560	3.3799	11'566	0.9061	14'028	0.1354	214'154	229	2.2385	2.8674	258'878.70	S. Antonino
Tenero-Contra	83.97	3'236	271726.92	4.0270	3'236	4.2724	16'837	1.3191	902'067	8.7068	524'649	444	5.4841	4.9228	444'439.40	Tenero-Contra
Terre di Pedemonte	81.36	2'678	217882.08	3.2290	2'678	3.5357	13'420	1.0514	133'615	1.2897	256'825	263	2.6846	2.9541	266'707.15	Terre di Pedemonte
Totali		75'742	6'747'681	100.0000	75'742	100.0000	1'276'447	100.0000	10'360'438	100.0000	9'566'697	361	100.0000	100.0000	9'028'235.82	

AE: **Peso IFF: 20%** **Peso complessivo degli AE: 40%** **mc/a:** **9'566'697** **Peso compl. acque: 40%** **da ripartire:** **9'028'235.82**

1) Media consumi Terre di Pedemonte = 262.745 (Statuto, art. 26.A.4)
2) Media consumi Ascona, Muralto, Orselina = 603.610

Partecipazione Comuni non CDV **32'898**
Partecipazione industrie **389'387**
Totale Esercizio+Amort. **9'450'520.42**

* Compreso forfait

Calcolo Monteceneri:		fatt. AE:	AE	Arrotondati	AE CDV	94'130.92	94'131	Fr./AE:	95.91
	Pernottamenti	81248	1.2	267.12	AE Montecen.		343		
su base AE2023	Posti lavoro	252	0.3	75.60	Ae totali:		94'474		
mail 07.02.2024	Abitanti allacciati	0	1	0.00	Partecipaz. Monteceneri:			Fr.	32'897.60
	Totale			343	Effettivo 2023				32'897.60

Consuntivo 2023
Ammortamenti dei singoli investimenti

Messaggio	Crediti	No.	opere	Preventivo	Costo	Aumento	Costo	Liquidazione	Sussidi		Altri	Importo a carico	Ammortamenti	Debito residuo	Ammortamenti	Debito residuo
No.	approvati	conto			complessivo	investimento	complessivo	finale	federali	cantionali	contributi	dei comuni	fino al	prima degli	2023	a carico dei
		contabilità			al 01.01.2023	2023	Al 31.12.2023						31.12.2022	ammortamenti		Comuni
							dopo aumento								2023	al 31.12.23
					CHF		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
A. Impianti di depurazione																
2/2006 e 2/2009	24.05.2007	141,03	Pipeline Brissago – Ascona	6'926'000	-	-	-	6'590'455.97		1'271'183.00		5'319'272.97	2'961'057.70	2'358'215.27	168'443.90	2'189'771.37
1/2006	24.05.2007	141,04	Biologia	8'950'000	-	-	-	8'315'754.50		1'069'096.00		7'246'658.50	6'492'455.00	754'203.50	367'485.00	386'718.50
3/2008	22.04.2009	141,14	Imp.elettrici decantazione finale	1'830'000	1'547'530.05	-	1'547'530.05					1'547'530.05	1'018'307.20	529'222.85	122'000.00	407'222.85
6/2001	15.06.2011	141,13	Impianto Fanghi e Gas	12'520'000	-	-	-	12'066'935.70				12'066'935.70	7'594'478.45	4'472'457.25	638'922.45	3'833'534.80
2/2012	05.12.2012	141,19	Impianto acque di risulta	2'790'000	-	-	-	2'697'378.69		1'133'705.00		1'563'673.69	469'559.00	1'094'114.69	108'242.50	985'872.19
5/2012	13.03.2013	141,17	Rinnovo stazioni di sollevamento	4'940'000	-	-	-	4'507'828.80				4'507'828.80	2'156'267.15	2'351'561.65	235'156.15	2'116'405.50
1/2016	20.04.2016	141,22	Centrale termica FM	420'000	-	-	-	337'164.80				337'164.80	189'291.20	147'873.60	24'645.60	123'228.00
6/2016	28.09.2016	141,24	Studio per unificazione impianti	140'000	116'906.55	-	116'906.55					116'906.55	116'906.55	0.00	0.00	0.00
8/2016	17.05.2017	141,25	Microturbine a FT	760'000	-	-	-	684'127.60				684'127.60	240'688.80	443'438.80	44'343.90	399'094.90
5/2017	17.05.2018	141,27	Rete acqua industriale FT	675'000	-	-	-	587'021.11				587'021.11	172'668.45	414'352.66	37'668.45	376'684.21
2/2019	10.10.2019	141,28	Rinnovo dissabbiatori e sezioni a contorno FT	3'265'000	2'961'437.36	-	2'961'437.36	-				2'961'437.36	505'261.50	2'456'175.86	163'745.05	2'292'430.81
5/2021	15.12.2021	141,32	Nuova centrifuga fanghi Foce Ticino	515'000	185'385.90	304'754.90	490'140.80	-				490'140.80	0.00	490'140.80	32'676.05	457'464.75
1/2023	29.03.2023	141,33	Nuova caldaia e riordino impianti termici FT	480'000		313'327.10	313'327.10					313'327.10	0.00	313'327.10	24'760.15	288'566.95
4/2022	28.09.2022	141,34	Progettazione definitiva nuovo stabile FT	190'000		90'779.95	90'779.95					90'779.95	0.00	90'779.95	58'805.00	31'974.95
			Totale IDA	44'401'000	4'811'259.86	708'861.95	5'520'121.81	35'786'667.17	-	3'473'984.00	-	37'832'804.98	21'916'941.00	15'915'863.98	2'026'894.20	13'888'969.78
			VERIFICA				5'520'121.81					37'832'804.98		15'915'863.98		13'888'969.78
B. Reti collettori																
1/2003	04.03.2004	141,16	PGS consortile	2'360'000	1'651'111.73	8'979.45	1'660'091.18		175'658.00	327'132.00		1'157'301.18	1'048'353.00	108'948.18	20'000.00	88'948.18
2/2011	01.12.2011	141,15	Aggiornamento stazioni in rete	1'990'000	1'553'199.65		1'553'199.65					1'553'199.65	1'105'559.00	447'640.65	110'556.00	337'084.65
2/2013	04.12.2013	141,18	Rifacimento 2 SP S. Antonino	980'000	-		-	713'330.10				713'330.10	359'365.00	353'965.10	35'397.00	318'568.10
2/2015	16.09.2015	141,20	Collettore Golena della Maggia	1'150'000	31'139.00	2'000.00	33'139.00					33'139.00	0.00	33'139.00	0.00	33'139.00
1/2017	22.11.2017	141,31	Delocalizzazione collettore Cadepezzo	390'000	300'000.00	-	300'000.00	-				300'000.00	12'037.00	287'963.00	9'929.75	278'033.25
3/2017	22.11.2017	141,26	Progettazione interventi PGSc Prio 1A	460'000	85'524.30	65'000.00	150'524.30					150'524.30	0.00	150'524.30	0.00	150'524.30
3/2018	15.05.2019		Delocalizzazione collettore CST Tenero	230'000	-		-					-	0.00	0.00	0.00	0.00
3/2019	10.10.2019	141,29	Prolungamento pipeline Brissago-Ascona	2'530'000	2'135'605.18	95'213.30	2'230'818.48				800'000.00	1'430'818.48	132'915.00	1'297'903.48	44'305.00	1'253'598.48
2/2020	25.11.2020	141,30	Risanamento canali Pte. Ramogna	252'000	51'422.50	188'872.75	240'295.25	-				240'295.25	7'800.00	232'495.25	8'017.05	224'478.20
			Totale RETI	7'560'000	5'808'002.36	360'065.50	6'168'067.86	713'330.10	175'658.00	327'132.00	800'000.00	5'578'607.96	2'666'029.00	2'912'578.96	228'204.80	2'684'374.16
			VERIFICA				6'168'067.86					5'578'607.96		2'912'578.96		2'684'374.16
															2'255'099.00	
C. Opere riprese																
		141,06	Opere riprese da CDL automazione rete		830'662.15		830'662.15					830'662.15	692'600.00	138'062.15	55'225.00	82'837.15
		Div	Opere riprese da CDG CDA ATV MBV		4.00		4.00					4.00	0.00	4.00	0.00	4.00
					-		-					-	0.00	0.00	0.00	0.00
					-		-					-	0.00	0.00	0.00	0.00
			Totale Opere riprese		830'666.15	-	830'666.15	-	-	-	-	830'666.15	692'600.00	138'066.15	55'225.00	82'841.15
			VERIFICA				830'666.15					830'666.15		138'066.15		82'841.15
			TOTALE COMPLESSIVO		11'449'928.37	1'068'927.45	12'518'855.82	36'499'997.27	175'658.00	3'801'116.00	800'000.00	44'242'079.09	25'275'570.00	18'966'509.09	2'310'324.00	16'656'185.09
			VERIFICA				12'518'855.82					44'242'079.09		18'966'509.09		16'656'185.09

Consuntivo 2023
Tabella riassuntiva ripartizione costi d'esercizio, ammortamenti e compensazioni

COSTI									FINANZIAMENTO					SALDO					
Comuni consorziati	Chiave 2023	Spese esercizio e ammortamento	Ammortamenti opere ex Consorzi					TOTALE COSTI			"Affitto terreni" (2010-2030)		Compensazioni finanziarie (2. Sem. 2010 - 1. Sem. 2025)		TOTALE Pagamento 2023	Acconti VERSATI CHF (con IVA)	Saldo DOVUTO (1) CHF (con IVA)	Comuni	
			CDL		Chiave %	MBV		Totale parziale	IVA	TOTALE con IVA	Costo CHF	Bonifico CHF	Importo votato CHF	Rata computata CHF					VERSATI CHF (con IVA)
	%	CHF	Amm. CHF	Interessi CHF		Amm. CHF	Interessi CHF												
<i>Importi da ripartire:</i>		9'450'520.42	55'225.00	699.85		270'370.00	3'249.00			7.70%									
Ascona	11.8737	1'071'981.40	8'607.40	109.10				1'080'697.90	83'213.75	1'163'911.65							892'434.15	162'298.50	Ascona
Avegno Gordevio	1.7080	154'200.45			15.86	42'880.70	515.30	197'596.45	15'214.95	212'811.40	16'306.95	-35'443.85	1'106'027.40	-73'735.15	1'054'732.65	174'062.40	38'537.55	Avegno Gordevio	
Brione s/M	0.9003	81'281.10	652.65	8.25				81'942.00	6'309.55	88'251.55		-2'687.45	94'902.10	-6'326.80	79'237.30	67'115.25	12'122.05	Brione s/M	
Brissago	3.4384	310'430.35	2'492.55	31.60				312'954.50	24'097.50	337'052.00		-10'264.00	339'444.40	-22'629.65	304'158.35	257'478.30	46'680.05	Brissago	
Cadenazzo	3.6617	330'582.55						330'582.55	25'454.85	356'037.40	34'959.60		360'234.00	-24'015.60	366'981.40	306'493.80	60'487.60	Cadenazzo	
Camorino	0.9131	82'438.20						82'438.20	6'347.75	88'785.95	8'717.95		273'700.00	-18'246.65	79'257.25	67'237.80	12'019.45	Camorino	
Centovalli	0.9945	89'787.20	720.95	9.15				90'517.30	6'969.85	97'487.15		-2'968.70	109'255.85	-7'283.70	87'234.75	73'917.90	13'316.85	Centovalli	
Cevio	1.2290	110'961.05			20.07	54'263.25	652.05	165'876.35	12'772.50	178'648.85	11'734.30		190'665.00	-12'711.00	177'672.15	143'786.55	33'885.60	Cevio	
Cugnasco-Gerra	3.0006	270'898.00	2'175.15	27.55				273'100.70	21'028.75	294'129.45		-8'956.95	281'273.80	-18'751.60	266'420.90	225'436.35	40'984.55	Cugnasco-Gerra	
Gambarogno	7.6070	686'778.60						686'778.60	52'881.95	739'660.55	72'627.85		1'437'588.00	-95'839.20	716'449.20	602'274.30	114'174.90	Gambarogno	
Gordola	5.0319	454'295.70	3'647.75	46.25				457'989.70	35'265.20	493'254.90		-15'020.75	461'253.80	-30'750.25	447'483.90	378'578.85	68'905.05	Gordola	
Gudo	0.8942	80'728.85	648.20	8.20				81'385.25	6'266.65	87'651.90		-2'669.20	84'457.25	-5'630.50	79'352.20	67'149.30	12'202.90	Gudo	
Lavertezzo Piano	1.3448	121'407.25	974.85	12.35				122'394.45	9'424.35	131'818.80		-4'014.20	127'029.85	-8'468.65	119'335.95	100'984.20	18'351.75	Lavertezzo Piano	
Locarno	19.6723	1'776'064.67	14'260.75	180.70				1'790'506.12	137'868.95	1'928'375.07		-58'723.55	1'928'426.95	-128'561.80	1'741'089.72	1'473'791.85	267'297.87	Locarno	
Losone	7.8173	705'767.40	5'666.90	71.80				711'506.10	54'785.95	766'292.05		-23'335.40	735'966.75	-49'064.45	693'892.20	587'168.55	106'723.65	Losone	
Maggia	2.8782	259'851.30			64.07	173'226.05	2'081.65	435'159.00	33'507.25	468'666.25	27'479.65		608'665.00	-40'577.65	455'568.25	366'375.90	89'192.35	Maggia	
Minusio	9.5470	861'923.40	6'920.75	87.70				868'931.85	66'907.75	935'839.60		-28'498.50	936'168.95	-62'411.25	844'929.85	715'215.45	129'714.40	Minusio	
Muralto	3.8831	350'577.95	2'814.95	35.65				353'428.55	27'214.00	380'642.55		-11'591.45	413'716.90	-27'581.15	341'469.95	289'258.95	52'211.00	Muralto	
Orselina	1.6077	145'150.65	1'165.40	14.85				146'330.90	11'267.50	157'598.40		-4'799.25	156'060.80	-10'404.05	142'395.10	120'524.10	21'871.00	Orselina	
Ronco s/A	1.2528	113'104.50	908.15	11.50				114'024.15	8'779.85	122'804.00		-3'739.65	157'107.50	-10'473.85	108'590.50	92'140.05	16'450.45	Ronco s/A	
S. Antonino	2.8674	258'878.70						258'878.70	19'933.65	278'812.35	27'376.80		726'300.00	-48'420.00	257'769.15	217'804.80	39'964.35	S. Antonino	
Tenero-Contra	4.9228	444'439.40	3'568.60	45.20				448'053.20	34'500.10	482'553.30		-14'694.90	371'085.70	-24'739.05	443'119.35	374'373.15	68'746.20	Tenero-Contra	
Terre di Pedemonte	2.9541	266'707.15						266'707.15	20'536.45	287'243.60	28'204.70		312'893.80	-20'859.60	294'588.70	246'159.60	48'429.10	Terre di Pedemonte	
Industrie e Comuni non CDV		422'284.60						422'284.60	32'515.90	454'800.50					454'800.50			Industrie e Comuni non CDV	
TOTALI	100.00	9'450'520.42	55'225.00	699.85	100.00	270'370.00	3'249.00	9'780'064.27	753'064.95	10'533'129.22	227'407.80	-227'407.80	11'460'000.00	-764'000.00	9'769'129.22	258'480.00	196'320.50		

% ex CDL	76.1814	76.1814
% ex MBV	5.8152	
% ex CDA	3.7805	
% ex CDG	11.2687	
% ex ATVC	2.9541	23.8186
	100.0000	100.0000

(1) arrotondamenti a 5 cts.

		Sostanza iniziale 01.01.2024	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
	ATTIVO	20'358'534.00			20'358'534.00
10	BENI PATRIMONIALI	3'702'348.91			3'702'348.91
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	922'479.84			922'479.84
1002.001	Conto Banca Stato	6'420.44			6'420.44
1002.002	Conto Credit Suisse	7'314.51			7'314.51
1002.003	Conto Banca Raiffeisen	908'744.89			908'744.89
101	Crediti	2'777'598.07			2'777'598.07
1010.000	Debitori	60'626.40			60'626.40
1014.101	Ascona	162'298.50			162'298.50
1014.102	Avegno-Gordevio	38'537.55			38'537.55
1014.103	Brione s/Minusio	12'122.05			12'122.05
1014.104	Brissago	46'680.05			46'680.05
1014.105	Cadenazzo	60'487.60			60'487.60
1014.106	Città di Bellinzona quartiere Camorino	12'019.45			12'019.45
1014.107	Centovalli	13'316.85			13'316.85
1014.108	Cevio	33'885.60			33'885.60
1014.109	Cugnasco-Gerra	40'984.55			40'984.55
1014.110	Gambarogno	114'174.90			114'174.90
1014.111	Gordola	68'905.05			68'905.05
1014.112	Città di Bellinzona quartiere Gudo	12'202.90			12'202.90
1014.113	Lavertezzo	18'351.75			18'351.75
1014.114	Locarno	267'297.87			267'297.87
1014.115	Losone	106'723.65			106'723.65
1014.116	Maggia	89'192.35			89'192.35
1014.117	Minusio	129'714.40			129'714.40
1014.118	Muralto	52'211.00			52'211.00
1014.119	Orselina	21'871.00			21'871.00
1014.120	Ronco s/Ascona	16'450.45			16'450.45
1014.121	S. Antonino	39'964.35			39'964.35
1014.122	Tenero-Contra	68'746.20			68'746.20
1014.123	Terre di Pedemonte	48'429.10			48'429.10
1014.124	Monteceneri	35'430.70			35'430.70
1014.125	Debitore CDL				
1014.126	Debitore MBV	405'560.00			405'560.00
1014.127	Debitore CDA				
1014.128	Lavertezzo - Nuova Linnea SA	20'100.80			20'100.80

		Sostanza iniziale 01.01.2024	Variazione aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
1014.129	S.Antonino - Lati SA	83'477.20			83'477.20
1014.130	S.Antonino - Gnosis Bioresearch SA	57'311.80			57'311.80
1014.170	Ascona	73'735.30			73'735.30
1014.171	Avegno-Gordevio	3'716.80			3'716.80
1014.172	Brione s/Minusio	1'423.80			1'423.80
1014.173	Brissago	5'091.60			5'091.60
1014.174	Cadenazzo	5'403.35			5'403.35
1014.175	Bellinzona quartiere di Camorino	4'105.50			4'105.50
1014.176	Centovalli	7'284.05			7'284.05
1014.177	Cevio	2'859.95			2'859.95
1014.178	Cugnasco-Gerra	4'218.95			4'218.95
1014.179	Gambarogno	95'839.20			95'839.20
1014.180	Gordola	6'918.65			6'918.65
1014.181	Bellinzona quartiere di Gudo	1'267.15			1'267.15
1014.182	Lavertezzo	1'905.45			1'905.45
1014.183	Locarno	128'561.75			128'561.75
1014.184	Losone	49'064.45			49'064.45
1014.185	Maggia	9'130.00			9'130.00
1014.186	Minusio	62'411.45			62'411.45
1014.187	Muralto	6'206.00			6'206.00
1014.188	Orselina	2'341.00			2'341.00
1014.189	Ronco s/Ascona	2'356.25			2'356.25
1014.190	S. Antonino	10'894.50			10'894.50
1014.191	Tenero-Contra	5'566.35			5'566.35
1014.192	Terre di Pedemonte	4'693.25			4'693.25
1019.000	IVA precedente				
1019.001	Debitore IVA	145'529.25			145'529.25
1019.002	I.P. da recuperare				
104	Ratei e risconti attivi	2'271.00			2'271.00
1040.001	AVS, SUVA, Personale				
1043.001	Trasferimenti	2'271.00			2'271.00
1045.001	Vendita energia				
1049.001	Affitto terreni				
14	BENI AMMINISTRATIVI	16'656'185.09			16'656'185.09
140	Investimenti materiali dei BA	16'384'737.66			16'384'737.66
1403.201	Pipeline Brissago-Ascona	2'189'771.37			2'189'771.37
1403.202	Rinnovo biologia FM+FT	386'718.50			386'718.50

		Sostanza iniziale 01.01.2024	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
1403.203	Opere riprese da CDG	1.00			1.00
1403.204	Opere riprese da CDA	1.00			1.00
1403.205	Opere riprese da ATVC	1.00			1.00
1403.206	Opere riprese da MBV	1.00			1.00
1403.207	Fanghi e gas: esecuzione	3'833'534.80			3'833'534.80
1403.208	Decantazione finale	407'222.85			407'222.85
1403.209	Rinnovamento sollevamento FM+FT	2'116'405.50			2'116'405.50
1403.210	Rifacimento 2 SP S. Antonino	318'568.10			318'568.10
1403.211	Acque di risulta -Anammox- esecuzione	985'872.19			985'872.19
1403.212	Rifacimento collettore Golena Maggia	33'139.00			33'139.00
1403.213	Rinnovo e potenziamento acqua industriale FT	376'684.21			376'684.21
1403.214	Rinnovo dissabbiatori e sez. contorno FM+FT	2'292'430.81			2'292'430.81
1403.215	Prolungo pipeline Brissago - Ascona	1'253'598.48			1'253'598.48
1403.216	Risanamento due canali ponte Ramogna	224'478.20			224'478.20
1403.217	Delocalizzazione collettore FFS Gambarogno	278'033.25			278'033.25
1403.218	Interventi urgenti sistemazione argini Melezza				
1404.240	Stabile + centrale termica FM	123'228.00			123'228.00
1406.250	Opere riprese da CDL:automazione rete	82'837.15			82'837.15
1406.251	Automazione rete ex Cons.utenti	337'084.65			337'084.65
1406.253	Microturbine a gas Foce Ticino	399'094.90			399'094.90
1406.254	Nuova centrifuga fanghi Foce Ticino	457'464.75			457'464.75
1406.255	Nuova caldaia backup e reti termiche Foce Ticino	288'566.95			288'566.95
142	Investimenti immateriali	271'447.43			271'447.43
1429.001	PGS consortile	88'948.18			88'948.18
1429.002	Unificazione impianti				
1429.003	I.tappa realizzazione PGS consortile	150'524.30			150'524.30
1429.004	Ampliamento sede FT progettazione definitiva	31'974.95			31'974.95
1429.005	Stazione disidratazione fanghi progetto definitivo				
1429.006	Riqualifica mapp.4194 RFD Locarno FT				

		Sostanza iniziale 01.01.2024	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
	PASSIVO	20'358'534.00			20'358'534.00
20	CAPITALE DI TERZI	20'358'534.00			20'358'534.00
200	Impegni correnti	782'991.98			782'991.98
2000.001	Creditori diversi	600'141.38			600'141.38
2000.002	Creditori AVS				
2000.003	Creditori cassa pensione				
2000.004	Creditori ass.malattia				
2000.005	Creditori assicurazione infortuni SUVA				
2002.900	IVA				
2002.901	Creditore IVA	182'850.60			182'850.60
201	Impegni a breve termine	9'835.62			9'835.62
2010.001	Banca Raiffeisen CC 388529809	9'835.62			9'835.62
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	14'146.40			14'146.40
2049.001	Ratei e risconti passivi	14'146.40			14'146.40
2049.002	Creditore IVA partita di giro				
206	Impegni a lungo termine	18'405'560.00			18'405'560.00
2064.001	BSCT 2601589 scadenza 13.02.2025	3'000'000.00			3'000'000.00
2064.002	BSCT 15943886 scadenza 20.12.2027	4'000'000.00			4'000'000.00
2064.003	BSCT 8721795 scadenza 30.09.2024	5'000'000.00			5'000'000.00
2064.004	Raiffeisen 300.500.349.4 scadenza 18.12.2025	2'000'000.00			2'000'000.00
2064.005	Raiffeisen 847.093.326.2 scadenza 16.06.2026	2'000'000.00			2'000'000.00
2064.006	Raiffeisen 864.401.141.6 scadenza 21.01.2026	2'000'000.00			2'000'000.00
2064.007	Raiffeisen (ex MBV) 599.617.793.5 scadenza 10.4.25	405'560.00			405'560.00
208	Accantonamenti a lungo termine	1'146'000.00			1'146'000.00
2089.001	Ascona	110'602.85			110'602.85
2089.002	Avegno-Gordevio	24'777.80			24'777.80
2089.003	Brione s/Minusio	9'490.30			9'490.30
2089.004	Brissago	33'944.15			33'944.15
2089.005	Cadenazzo	36'023.40			36'023.40
2089.006	Bellinzona quartiere Camorino	27'370.20			27'370.20
2089.007	Centovalli	10'925.90			10'925.90
2089.008	Cevio	19'066.50			19'066.50
2089.009	Cugnasco Gerra	28'127.20			28'127.20

		Sostanza iniziale 01.01.2024	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
2089.010	Gambarogno	143'758.80			143'758.80
2089.011	Gordola	46'125.40			46'125.40
2089.012	Bellinzona quartiere di Gudo	8'445.50			8'445.50
2089.013	Lavertezzo	12'703.05			12'703.05
2089.014	Locarno	192'842.65			192'842.65
2089.015	Losone	73'596.65			73'596.65
2089.016	Maggia	60'866.70			60'866.70
2089.017	Minusio	93'617.05			93'617.05
2089.018	Muralto	41'371.40			41'371.40
2089.019	Orselina	15'606.20			15'606.20
2089.020	Ronco s/Ascona	15'710.55			15'710.55
2089.021	S. Antonino	72'630.00			72'630.00
2089.022	Tenero-Contra	37'108.55			37'108.55
2089.023	Terre di Pedemonte	31'289.20			31'289.20
29	CAPITALE PROPRIO				
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio				
2999.001	Risultati accumulati anni precedenti				
29	CAPITALE PROPRIO				
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio				
2990.001	Risultato anno d'esercizio				

		Sostanza iniziale 01.01.2024	V a r i a z i o n e aumento diminuzione		Sostanza finale 01.01.2024
	TOTALE ATTIVO				20'358'534.00
	TOTALE PASSIVO				20'358'534.00