



Messaggio	Data	Ris. Mun	Dicastero
12/2019	23 ottobre 2019	2587/22.10.2019	AMMINISTRAZIONE

Messaggio Municipale accompagnante i conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile di Rovio per l'anno 2020

Onorevole Signor Presidente
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri,

Il presente messaggio propone al vostro esame, per approvazione, i conti preventivi dell'Azienda comunale acqua potabile di Rovio per l'anno 2020.

Il risultato d'esercizio dell'Azienda comunale acqua potabile è così composto:

SPESE CORRENTI	fr.	177'075.00
./. RICAVI CORRENTI	fr.	155'300.00
FABBISOGNO D'ESERCIZIO	fr.	21'775.00

Il preventivo 2020 presenta un disavanzo di gestione corrente di fr. 21'775.-- a fronte di un preventivo 2019 che prevedeva un disavanzo d'esercizio di fr 26'850.--, con un onere netto per investimenti di fr. 330'120 e un autofinanziamento pari a fr. 32'625.--.

Considerazioni di carattere generale

L'Azienda comunale acqua potabile di Rovio (ACAP) è gestita conformemente alla Legge sulla municipalizzazione dei servizi pubblici (LMSP) e dispone di contabilità propria. Come azienda con contabilità propria è tenuta ad evidenziare tutte le spese ed i ricavi di sua competenza.

Ricordiamo che, sulla base dei nuovi disposti di legge, gli ammortamenti amministrativi vengono calcolati in modo lineare con delle percentuali che tengono conto della reale durata di vita di ogni bene aziendale.

Anche nel 2020 è confermata l'azione di sostegno denominata: "Contributo di solidarietà ai Paesi in via di sviluppo" che però non prevede più di devolvere un centesimo per ogni metro cubo di acqua potabile consumata dall'utenza ma un contributo forfettario da decidere di anno in anno.

Dal profilo prettamente tecnico si conferma come la qualità dell'acqua erogata è costantemente monitorata secondo le prescrizioni di Legge avvalendosi del Laboratorio cantonale e si attesta sempre di buona qualità soddisfacendo i requisiti della potabilità imposti dalla Legge sulle derrate alimentari.

Considerata la buona situazione patrimoniale dell'Azienda, nel 2015 si era provveduto ad una revisione al ribasso delle tariffe di erogazione, fissandole al minimo previsto dal regolamento comunale, tale misura può essere confermata anche per il 2020, in virtù dell'importante capitale proprio che all'1.1.2019 si attestava a fr. 688'150.21.

Per quanto concerne gli investimenti, Il Municipio prevede:

- Manutenzione serbatoio Pozz Fr. 286'620.--
- Manutenzione serbatoio Sovaglia Fr. 20'000.--
- Rinnovo impianti UV Fr. 23'500.--

Ricordiamo che le cifre sopra sono solo indicative e che verranno richiesti, per tutti gli investimenti, il relativo credito supportato da un preventivo.

AMMINISTRAZIONE GENERALE

PREVENTIVO		2020	%Var.	2019
spese	fr.	48'350.00	-14.50%	fr. 56'550.00
./. ricavi	fr.	-		fr. -
maggior spesa	fr.	48'350.00	-14.50%	fr. 56'550.00

Dicastero 020 – Amministrazioni finanze e contribuzioni

Dicastero 090 – Compiti non ripartibili

Dicastero 940 – Interessi

Il Municipio ha deciso di ridurre i dicasteri nella gestione corrente distribuendo i conti evidenziati in questi dicasteri nei dicasteri "029 - altre amministrazione generali" e "700 - Approvvigionamento idrico", questo dovrebbe rendere più facile la lettura dei consuntivi e preventivi.

Dicastero 029 – Altre Amministrazioni generali

318.20 Spese legali (- fr. 2'000)

Si è ritenuto opportuno ridurre questa spesa.

PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO

PREVENTIVO		2020	%Var.	2019
spese	fr.	76'325.00	0.43%	fr. 76'000.00
./. ricavi	fr.	155'300.00	-1.90%	fr. 158'300.00
maggior ricavo	fr.	-78'975.00	-4.04%	fr. -82'300.00

Dicastero 700 – Approvvigionamento idrico

312.00 – Energia elettrica (+Fr. 3'000.--)

Si tratta dei costi che il Comune di Melano ci addebita per l'energia elettrica della stazione di pompaggio. Fino al 2018 tale costi sono stati caricati nel dicastero 090 Compiti non ripartibili.

FINANZE E IMPOSTE

PREVENTIVO	2020	%Var.	2019
spese	fr. 52'400.00	-0.38%	fr. 52'600.00
./. ricavi	fr. -		fr. -
maggior spesa	fr. 52'400.00	-0.38%	fr. 52'600.00

Gli ammortamenti sono calcolati con tasso lineare calcolato sulla spesa iniziale, secondo la durata del bene.

INVESTIMENTI

PREVENTIVO	2020	%Var.	2019
uscite	fr. 43'500.00	-92.12%	fr. 552'000.00
./. Entrate	fr. -	0.00%	fr. -
investimenti netti	fr. 43'500.00	-92.12%	fr. 552'000.00
./. ammortamenti	fr. 52'400.00	-0.38%	fr. 52'600.00
saldo conto investimenti	fr. -8'900.00	-101.78%	fr. 499'400.00

Conformemente ai disposti dell'art. 18 del Regolamento sulla gestione finanziaria e sulla contabilità dei Comuni, il preventivo del conto investimenti ha solamente valore programmatico, non deve essere quindi votato dal Legislativo e gli importi esposti sono riferiti all'investimento previsto nel corso dell'anno e non necessariamente al costo totale dell'opera.

I relativi messaggi d'investimenti sulle opere sono stati votati nel corso del 2019.

Gentili Signore, Egregi Signori

vi invitiamo quindi a voler

risolvere:

I conti preventivi dell'Azienda Comunale Acqua Potabile per la gestione corrente dell'esercizio 2020 che presentano

- spese di gestione corrente di	fr.	177'050.00
- ricavi di gestione corrente di	fr.	155'300.00
- e quindi un disavanzo d'esercizio di	fr.	21'775.00

sono approvati.

Con i migliori Ossequi.

Il Sindaco:

Riccardo Costantini

PER IL MUNICIPIO



Il Segretario:

Matteo Cortesi

Commissioni incaricate (art. 10 cpv. 1 RALOC):

- Gestione

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	5

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE				PREVENTIVO 2019	
	PREVENTIVO 2020		2020		SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
	SPESE CORRENTI	%	RICAVI CORRENTI	%	SPESE CORRENTI	RICAVI CORRENTI
0 AMMINISTRAZIONE GENERALE	48'350.00	27.30 %	0.00	0.00 %	56'550.00	0.00
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	76'325.00	43.10 %	155'300.00	87.70 %	76'000.00	158'300.00
9 FINANZE E IMPOSTE	52'400.00	29.59 %	0.00	0.00 %	52'600.00	0.00
T O T A L I	177'075.00	100.00 %	155'300.00	87.70 %	185'150.00	158'300.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO						26'850.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO			21'775.00	12.30 %		
T O T A L I A P A R E G G I O	177'075.00		177'075.00		185'150.00	185'150.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	6

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI GESTIONE CORRENTE
PRIMA RICAPITOLAZIONE**

		S P E S E	%	R I C A V I	%
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE				
020	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI	0.00	0.00	0.00	0.00
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI	48'350.00	27.30	0.00	0.00
090	COMPITI NON RIPARTIBILI	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	48'350.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>48'350.00</i>	
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	76'325.00	43.10	155'300.00	87.70
	TOTALE PER DICASTERO	76'325.00		155'300.00	
	<i>Maggior ricavo</i>	<i>78'975.00</i>			
9	FINANZE E IMPOSTE				
940	INTERESSI	0.00	0.00	0.00	0.00
990	SPESE NON RIPARTIBILI	52'400.00	29.59	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	52'400.00		0.00	
	<i>Maggior spesa</i>			<i>52'400.00</i>	
TOTALI		177'075.00	100.00 %	155'300.00	87.70 %
DISAVANZO D'ESERCIZIO				21'775.00	12.30 %
TOTALI A PAREGGIO		177'075.00		177'075.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	7

Gestione Corrente

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO

	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3 SPESE CORRENTI	177'075.00	185'150.00	168'163.59
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	94'350.00	99'550.00	87'678.78
32 INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	1'080.90
33 AMMORTAMENTI	55'400.00	55'600.00	54'602.26
35 RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	25'325.00	28'000.00	23'301.65
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	1'500.00
4 RICAVI CORRENTI	155'300.00	158'300.00	156'251.84
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	1.49
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	155'300.00	158'300.00	156'250.35

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	8

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
3	100.00	SPESE CORRENTI	177'075.00	185'150.00	168'163.59
30	0.56	SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00
309	0.56	ALTRE, SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	1'000.00	0.00
31	53.28	SPESE PER BENI E SERVIZI	94'350.00	99'550.00	87'678.78
311	2.43	ACQUISTO MOBILI, MACCHINE, VEICOLI ED ATTREZZATURE	4'300.00	4'300.00	0.00
312	2.82	ACQUA, ENERGIA E COMBUSTIBILI	5'000.00	2'000.00	24'682.10
313	0.28	MATERIALE DI CONSUMO	500.00	500.00	322.69
314	23.15	MANUTENZIONE STABILI E STRUTTURE (PRESTAZIONI TERZI)	41'000.00	41'000.00	22'247.87
315	1.13	MANUTENZIONI MOBILI,MACCHINE, VEICOLI,E ATTREZZATURE	2'000.00	2'000.00	4'045.10
316	1.92	LOCAZIONI, AFFITTI, NOLEGGI O TASSE D'UTILIZZAZIONE	3'400.00	3'400.00	3'400.00
318	21.54	SERVIZI ED ONORARI	38'150.00	46'350.00	32'981.02
32	0.00	INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	1'080.90
320	0.00	INTERESSI PASSIVI PER IMPEGNI CORRENTI	0.00	0.00	879.65
322	0.00	INTERESSI PASSIVI PER DEBITI A MEDIA E LUNGA SCADENZA	0.00	0.00	201.25
33	31.29	AMMORTAMENTI	55'400.00	55'600.00	54'602.26
330	1.69	AMMORT. SU BENI PATRIMONIALI	3'000.00	3'000.00	5'302.26
331	29.59	AMMORT. ORDINARI SU BENI AMMINISTRATIVI	52'400.00	52'600.00	49'300.00
35	14.30	RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	25'325.00	28'000.00	23'301.65
352	14.30	RIMBORSI A COMUNI E CONSORZI COMUNALI	25'325.00	28'000.00	23'301.65

PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	9

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
36	0.56	CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	1'000.00	1'500.00
365	0.56	CONTRIBUTI PROPRI ISTITUZIONI PRIVATE	1'000.00	1'000.00	1'500.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	10

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
4	100.00	RICAVI CORRENTI	155'300.00	158'300.00	156'251.84
42	0.00	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00	0.00	1.49
420	0.00	INTERESSI DA BANCHE	0.00	0.00	1.49
43	100.00	RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	155'300.00	158'300.00	156'250.35
434	96.59	ALTRE TASSE D'UTILIZZAZIONE E SERVIZI	150'000.00	153'000.00	149'930.45
436	0.32	RIMBORSI	500.00	500.00	1'519.90
439	3.09	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	4'800.00	4'800.00	4'800.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	11

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
020	AMMINISTRAZIONE DELLE FINANZE E DELLE CONTRIBUTIONI				
3	SPESE CORRENTI				
318.02	Tasse c.c.p.	0.00		0.00	461.12
318.09	Spese esecutive	0.00		0.00	21.54
318.16	Revisione contabile	0.00		0.00	1'600.00
4	RICAVI CORRENTI				
436.08	Recupero spese esecutive		0.00	0.00	780.00
439.02	Consumo acqua fontane		0.00	0.00	4'800.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	5'580.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	2'082.66
	SALDO		0.00	0.00	-3'497.34

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	12

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
029	ALTRE AMMINISTRAZIONI GENERALI				
3	SPESE CORRENTI				
309.00	Spese per la formazione	1'000.00		1'000.00	0.00
311.00	Arredamento, macchinari e attrezzature	300.00		300.00	0.00
311.01	Acquisto nuovi contatori	4'000.00		4'000.00	0.00
313.00	Materiale di consumo	500.00		500.00	322.69
315.03	Costi hardware e software	2'000.00		2'000.00	4'045.10
316.00	Locazione uso immobili comunali	2'400.00		2'400.00	2'400.00
316.01	Spese noleggio veicoli comunali	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.01	Spese bancarie	0.00		300.00	0.00
318.04	Aggiornamento catasto rete idrica	2'000.00		2'000.00	0.00
318.05	Analisi e verifiche	1'500.00		1'500.00	900.40
318.06	Spese amministrative generali e consulenza esterna	1'000.00		1'000.00	1'535.30
318.08	Spese comunali per sorveglianza ed interventi	15'000.00		15'000.00	15'000.00
318.10	Consulenza di terzi per manuale Aquati	1'000.00		1'000.00	0.00
318.11	Costi IVA	500.00		500.00	131.10
318.14	Tasse sociali e contributi	50.00		50.00	0.00
318.16	Revisione contabile	1'600.00		1'500.00	0.00
318.17	Spese telefoniche, quota parte Comune	500.00		500.00	1'008.40
318.18	Rimborso spese amministrative al Comune	1'000.00		1'000.00	1'000.00
318.19	Rimborso spese prestazioni amministrative al Comune	10'000.00		10'000.00	10'000.00
318.20	Spese legali	2'000.00		10'000.00	0.00
365.00	Contributo di solidarietà Paesi in via di sviluppo	1'000.00		1'000.00	1'500.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	48'350.00		56'550.00	38'842.99
	SALDO		48'350.00	56'550.00	38'842.99

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	13

0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
090	COMPITI NON RIPARTIBILI				
3	SPESE CORRENTI				
312.00	Energia elettrica	0.00		0.00	24'682.10
314.00	Manutenzione sorgenti e pozzi	0.00		0.00	4'604.17
314.01	Manutenzione impianti e condotte	0.00		0.00	17'643.70
318.15	Premi assicurazioni	0.00		0.00	1'323.16
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	48'253.13
	SALDO		0.00	0.00	48'253.13

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	14

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO				
3	SPESE CORRENTI				
312.00	Energia elettrica	5'000.00		2'000.00	0.00
314.00	Manutenzione sorgenti e pozzi	6'000.00		6'000.00	0.00
314.01	Manutenzione impianti e condotte	35'000.00		35'000.00	0.00
318.09	Spese esecutive	500.00		500.00	0.00
318.15	Premi assicurazioni	1'500.00		1'500.00	0.00
330.01	Perdite su debitori	3'000.00		3'000.00	71.41
330.02	Perdite su tasse allacciamento anni precenti	0.00		0.00	5'230.85
352.00	Partecipazione stazione di pompaggio Rovio-Melano	25'325.00		28'000.00	23'301.65
4	RICAVI CORRENTI				
434.00	Tassa base		75'000.00	75'000.00	76'948.05
434.01	Tassa noleggio contatori		10'000.00	10'000.00	11'513.75
434.02	Tassa al consumo		45'000.00	45'000.00	43'909.70
434.03	Tasse piscine		15'000.00	15'000.00	14'714.80
434.04	Tasse di allacciamento		2'000.00	5'000.00	0.00
434.05	Tasse diffida		500.00	500.00	0.00
434.09	IVA su emissione tasse		2'500.00	2'500.00	2'844.15
436.08	Recupero spese esecutive		500.00	500.00	739.90
439.02	Consumo acqua fontane		4'800.00	4'800.00	0.00
	TOTALE RICAVI		155'300.00	158'300.00	150'670.35
	TOTALE SPESE	76'325.00		76'000.00	28'603.91
	SALDO	78'975.00		-82'300.00	-122'066.44

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	15

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
940	INTERESSI				
3	SPESE CORRENTI				
322.00	Interessi su prestiti fissi	0.00		0.00	201.25
4	RICAVI CORRENTI				
420.00	Interessi PTT c.c.p.		0.00	0.00	1.49
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	1.49
	TOTALE SPESE	0.00		0.00	201.25
	SALDO		0.00	0.00	199.76

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	16

9	FINANZE E IMPOSTE	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018
		SPESE	RICAVI		
990	SPESE NON RIPARTIBILI				
3	SPESE CORRENTI				
320.01	Interessi passivi	0.00		0.00	879.65
331.00	Ammortamenti ordinari	52'400.00		52'600.00	49'300.00
	TOTALE RICAVI		0.00	0.00	0.00
	TOTALE SPESE	52'400.00		52'600.00	50'179.65
	SALDO		52'400.00	52'600.00	50'179.65

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	17

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e Imposte	TOTALE
SPESE PER IL PERSONALE	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
SPESE PER BENI E SERVIZI	46'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48'000.00	0.00	0.00	94'350.00
AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	52'400.00	55'400.00
RIMBORSO AD AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25'325.00	0.00	0.00	25'325.00
CONTRIBUTI PROPRI	1'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'000.00
SPESE CORRENTI	48'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76'325.00	0.00	52'400.00	177'075.00
RICAVI PER PRESTAZIONI E VENDITE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155'300.00	0.00	0.00	155'300.00
RICAVI CORRENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155'300.00	0.00	0.00	155'300.00
MAGGIOR SPESA	48'350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-78'975.00	0.00	52'400.00	21'775.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	18

DICASTERO	RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO				USCITE PREVENTIVO 2019	ENTRATE PREVENTIVO 2019
	USCITE PREVENTIVO	2020	ENTRATE	2020		
7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITC	330'120.00	100.00 %	0.00	0.00 %	552'000.00	0.00
9 FINANZE E IMPOSTE	0.00	0.00 %	52'400.00	15.87 %	0.00	52'600.00
TOTALI	330'120.00	100.00 %	52'400.00	15.87 %	552'000.00	52'600.00
SALDO			277'720.00	84.13 %		499'400.00
TOTALI A PAREGGIO	330'120.00		330'120.00		552'000.00	552'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	19

**RICAPITOLAZIONE CONTO DI INVESTIMENTO
PRIMA RICAPITOLAZIONE
USCITE %**

				ENTRATE	%
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO				
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO	330'120.00	100.00	0.00	0.00
	TOTALE PER DICASTERO	330'120.00		0.00	
9	FINANZE E IMPOSTE				
990	SPESE NON RIPARTIBILI	0.00	0.00	52'400.00	15.87
	TOTALE PER DICASTERO	0.00		52'400.00	
TOTALI		330'120.00	100.00 %	52'400.00	15.87 %
SALDO				277'720.00	84.13 %
TOTALI A PAREGGIO		330'120.00		330'120.00	

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	20

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
5	100.00	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	330'120.00	552'000.00
50	100.00	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	330'120.00	552'000.00
500	0.00	Terreni non edificati	0.00	112'000.00
501	100.00	OPERE DI CAPTAZIONE, DI TRATTAMENTO DELL'ACQUA E RETI DI DISTRIBUZIONE (Opere del genio)	330'120.00	340'000.00
506	0.00	MOBILIO, MACCHINE, VEICOLI, ATTREZZATURE ED INSTALLAZIONI	0.00	100'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	21

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO

CONTO	%	DESCRIZIONE DEL CONTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
6	100.00	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	52'400.00	52'600.00
68	100.00	RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	52'400.00	52'600.00
681	100.00	AMMORTAMENTI ORDINARI IN BENI AMMINISTRATIVI	52'400.00	52'600.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	22

7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019
				USCITE	ENTRATE	
700	APPROVVIGIONAMENTO IDRICO					
5	USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
500.00	Manutenzione straordinaria sorgenti			0.00		112'000.00
501.01	Serbatoio Pozz			286'620.00		0.00
501.07	Sostituzione saracinesche rete principale			0.00		50'000.00
501.10	Manutenzione straordinaria canalizzazione			0.00		50'000.00
501.11	Anello Gerbun-Bolla - Lotto 2			0.00		50'000.00
501.12	Vasca di rilancio stazione di pompaggio Rovio-Melano			0.00		190'000.00
501.13	Manutenzione serbatoio Sovaglia			20'000.00		0.00
501.14	Rinnovo impianti UV			23'500.00		0.00
506.02	Sostituzione impianto di pompaggio Stazione Rovio-Melano			0.00		100'000.00
	TOTALE ENTRATE				0.00	0.00
	TOTALE USCITE			330'120.00		552'000.00
	SALDO				330'120.00	552'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	23

9	FINANZE E IMPOSTE	RIS. C.C.	IMPORTO VOTATO TOT.	PREVENTIVO 2020		PREVENTIVO 2019
				USCITE	ENTRATE	
990	SPESE NON RIPARTIBILI					
6	ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI					
681.01	Riporto ammortamenti ordinari				52'400.00	52'600.00
	TOTALE ENTRATE				52'400.00	52'600.00
	TOTALE USCITE			0.00		0.00
	SALDO			52'400.00		-52'600.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	24

RIPARTIZIONE FUNZIONALE	Amministrazione generale	Sicurezza pubblica	Educazione	Cultura e tempo libero	Salute pubblica	Previdenza sociale	Traffico	Ambiente e territorio	Economia pubblica	Finanze e imposte	TOTALE
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330'120.00	0.00	0.00	330'120.00
USCITE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330'120.00	0.00	0.00	330'120.00
RIPORTO DEGLI AMMORTAMENTI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'400.00	52'400.00
ENTRATE INVEST. BENI AMMINISTRATIVI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52'400.00	52'400.00
MAGGIOR USCITA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	330'120.00	0.00	-52'400.00	277'720.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	25

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
CONTO DI GESTIONE CORRENTE			
Uscite correnti	124'675.00		132'550.00
Ammortamenti amministrativi	52'400.00		52'600.00
Addebiti interni	0.00		0.00
Totale spese correnti		177'075.00	185'150.00
Entrate correnti	155'300.00		158'300.00
Accrediti interni	0.00		0.00
Totale ricavi correnti		155'300.00	158'300.00
Disavanzo d'esercizio		-21'775.00	-26'850.00
CONTO DEGLI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI			
Uscite per investimenti		330'120.00	552'000.00
Entrate per investimenti <i>(escluso il riporto degli ammortamenti 68*)</i>		0.00	0.00
Onere netto di investimento		330'120.00	552'000.00

**PREVENTIVO SECONDO LA CLASSIFICAZIONE ISTITUZIONALE = FUNZIONALE
PER L'ANNO 2020**

ACAP Rovio	
Data	24-10-2019
Pagina	26

	RIASSUNTO	PREVENTIVO 2020	PREVENTIVO 2019
CONTO DI CHIUSURA			
Onere netto d'investimento		330'120.00	552'000.00
Ammortamenti amministrativi	52'400.00		52'600.00
Avanzo / disavanzo d'esercizio	-21'775.00		-26'850.00
Autofinanziamento		30'625.00	25'750.00
Disavanzo totale		-299'495.00	-526'250.00

TABELLA DEGLI AMMORTAMENTI E DEGLI INVESTIMENTI ACAP PER IL PREVENTIVO 2020

Art. 27 Rgf

Conto	Investimento Iniziale	Saldo provvisorio al 01.01.2019	Investimenti PROVVISORI 2019	% Amm.	Ammorta menti	Totale ammort. 2019	Investimenti 2020	% Amm.	Totale ammort. 2020
BENI AMMINISTRATIVI									
141.00 Acquedotto	1'105'051.25	198'500.00	0.00	2.50%	27'626.28	27'600.00	20'000.00	2.50%	28'100.00
141.01 Riparazione rete	17'190.48	12'600.00	0.00	2.50%	429.76	400.00	0.00	2.50%	400.00
141.02 Impianti	80'207.20	55'300.00	0.00	2.50%	2'005.18	2'000.00	23'500.00	2.50%	2'600.00
141.03 Condotte	335'728.52	266'700.00	0.00	2.50%	8'393.21	8'400.00	0.00	2.50%	8'400.00
14 - Totale		533'100.00	-			38'400.00	43'500.00		39'500.00
162.00 Inv.cons.staz.pomp.Rovio-Melano	30'464.85	17'400.00	0.00	6.50%	1'980.22	2'000.00	0.00	6.50%	2'000.00
163.00 Amm consorzio	80'125.80	37'700.00	0.00	6.50%	5'208.18	5'200.00	0.00	6.50%	5'200.00
16 - Totale		55'100.00	-			7'200.00	-		7'200.00
171.02 Progetto ampliamento zona Gerbun	2'160.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
171.03 Allestimento PGA	28'552.80	17'100.00	0.00	20.00%	5'710.56	5'700.00	0.00	20.00%	5'700.00
17 - Totale		17'100.00	-		5'710.56	5'700.00	-		5'700.00
Totale Beni Amministrativi		605'300.00	0.00		45'642.83	51'300.00	43'500.00		52'400.00