



CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE
BIASCA e DINTORNI

CONSUNTIVO 2024

CONSORZIO PER LA DEPURAZIONE DELLE ACQUE DI BIASCA E DINTORNI

MESSAGGIO DELLA DELEGAZIONE CONSORTILE
al Consiglio consortile concernente il Consuntivo 2024

(del 25 febbraio 2025)

Signor Presidente,
 Signori Consiglieri,

ci preghiamo sottoporre al vostro esame ed approvazione il bilancio consuntivo 2024, approvato dalla Delegazione consortile il 25 febbraio 2025.

L'esercizio 2024 ha chiuso con i seguenti risultati:

CONTO ECONOMICO	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Differenze
Totale spese correnti	1'812'075.64	1'895'100.00	-83'024.36
Totale ricavi correnti	110'609.43	72'200.00	38'409.43
Fabbisogno consortile	1'701'466.21	1'822'900.00	-121'433.79
Contributi Faido, Serravalle e Acquarossa	551'261.81	607'241.09	-55'979.28
Contributi Comuni consorziati	1'150'204.40	1'215'658.91	-65'454.51

CONTO INVESTIMENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Differenze
Uscite	41'300.39	600'000.00	-558'699.61
Entrate	0.00	0.00	0.00
Maggior uscita per investimenti	41'300.39	600'000.00	-558'699.61

Evoluzione fabbisogno dal 2010

Anno	Fabbisogno Preventivo	Fabbisogno Consuntivo	variazione	
			in % rispetto Consuntivo	in % rispetto Preventivo
2010	1'356'230.00	1'293'724.51		-4.61%
2011	1'390'050.00	1'264'576.26	-2.25%	-9.03%
2012	1'438'400.00	1'326'981.64	4.93%	-7.75%
2013	1'455'400.00	1'334'225.46	0.55%	-8.33%
2014	1'446'700.00	1'435'319.12	7.58%	-0.79%
2015	1'504'900.00	1'365'142.51	-4.89%	-9.29%
2016	1'731'096.25	1'653'966.86	21.16%	-4.46%
2017	1'712'400.00	1'601'886.96	-3.15%	-6.45%
2018	1'713'400.00	1'656'310.09	3.40%	-3.33%
2019	1'661'300.00	1'602'581.06	-3.24%	-3.53%
2020	1'719'800.00	1'651'749.03	3.07%	-3.96%
2021	1'725'600.00	1'639'422.18	-0.75%	-4.99%
2022	1'723'750.00	1'543'471.80	-5.85%	-10.46%
2023	1'819'000.00	1'673'812.09	8.44%	-7.98%
2024	1'822'900.00	1'701'466.21	1.65%	-6.66%

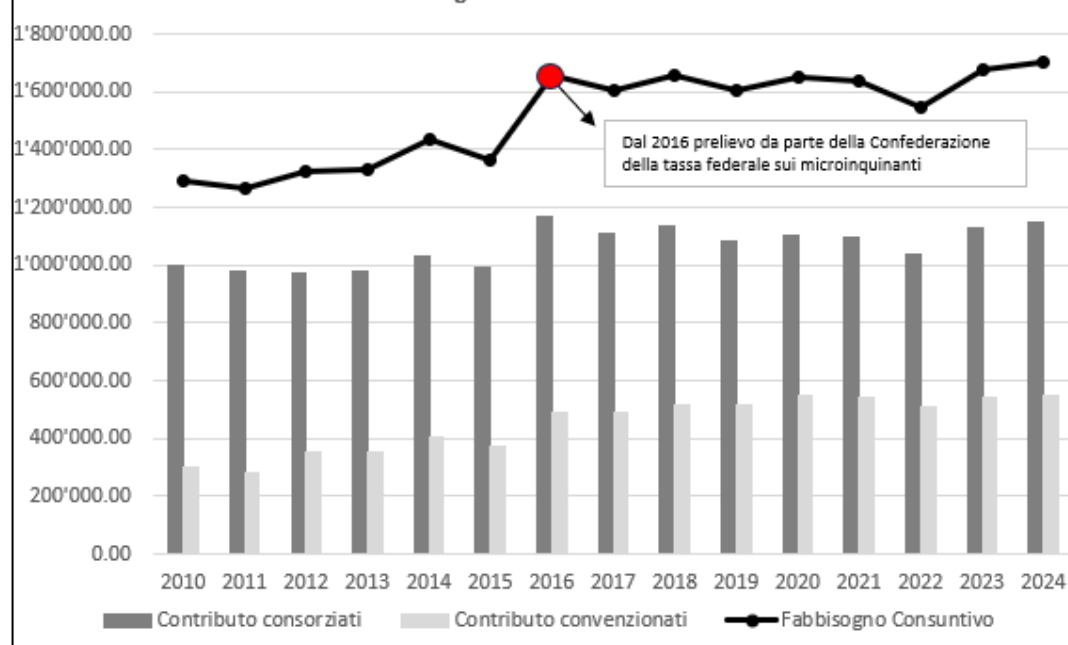
Evoluzione Contributo Comuni consorziati

Anno	Preventivo	Consuntivo	variazione	
			in % rispetto Consuntivo	in % rispetto Preventivo
2010	1'043'766.20	995'732.85		-4.60%
2011	1'069'236.50	981'605.66	-1.42%	-8.20%
2012	1'053'012.61	971'026.21	-1.08%	-7.79%
2013	1'066'404.86	981'145.60	1.04%	-8.00%
2014	1'052'983.65	1'032'635.97	5.25%	-1.93%
2015	1'087'432.15	991'249.86	-4.01%	-8.84%
2016	1'215'018.18	1'166'490.26	17.68%	-3.99%
2017	1'188'521.60	1'111'587.46	-4.71%	-6.47%
2018	1'172'052.51	1'137'181.01	2.30%	-2.98%
2019	1'124'478.70	1'085'001.02	-4.59%	-3.51%
2020	1'156'212.05	1'105'450.14	1.88%	-4.39%
2021	1'154'052.74	1'094'996.63	-0.95%	-5.12%
2022	1'146'564.11	1'036'256.28	-5.36%	-9.62%
2023	1'208'917.02	1'129'248.40	8.97%	-6.59%
2024	1'215'658.91	1'150'204.40	1.86%	-5.38%

Evoluzione Contributo Comuni convenzionati

Anno	Preventivo	Consuntivo	variazione	
			in % rispetto Consuntivo	in % rispetto Preventivo
2010	312'463.80	297'991.66		-4.63%
2011	320'813.50	282'970.60	-5.04%	-11.80%
2012	385'387.39	355'955.43	25.79%	-7.64%
2013	388'995.14	353'079.86	-0.81%	-9.23%
2014	393'716.35	402'683.15	14.05%	2.28%
2015	417'467.85	373'892.65	-7.15%	-10.44%
2016	516'078.07	487'476.60	30.38%	-5.54%
2017	523'878.40	490'299.50	0.58%	-6.41%
2018	541'347.49	519'129.08	5.88%	-4.10%
2019	536'821.30	517'580.04	-0.30%	-3.58%
2020	563'587.95	546'298.89	5.55%	-3.07%
2021	571'547.26	544'425.55	-0.34%	-4.75%
2022	577'185.89	507'215.52	-6.83%	-12.12%
2023	610'082.98	544'563.69	7.36%	-10.74%
2024	607'241.09	551'261.81	1.23%	-9.22%

Evoluzione fabbisogno dal 2010 - Contributi comunali



PREMESSA

Il consuntivo 2024 è il primo redatto secondo il modello contabile armonizzato MCA2. Data la sostanziale divergenza tra il nuovo piano contabile e la versione precedente, risulta di fatto impossibile effettuare un confronto diretto con i dati del consuntivo dell'anno scorso. L'analisi comparativa è quindi possibile esclusivamente rispetto al preventivo 2024, già predisposto secondo il nuovo modello MCA2.

Sul piano formale, sono stati introdotti nuovi e significativi documenti allegati, che rappresentano un importante complemento informativo per una migliore comprensione dei conti annuali.

Nel corso del 2024, l'implementazione del modello MCA2 ha reso necessaria l'introduzione di nuove voci contabili, una suddivisione più dettagliata di alcune di esse e l'aggregazione di altre. Di conseguenza, nel consuntivo emergono nuovi conti che, inevitabilmente, non dispongono di una cifra di preventivo corrispondente.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Risultato del conto economico

Il risultato del conto economico è particolarmente positivo. L'esercizio si è chiuso con una significativa riduzione del fabbisogno consortile, pari a Fr. 121'433.79 (-6.66%) rispetto al preventivo.

L'analisi complessiva evidenzia che il buon risultato conseguito è riconducibile principalmente al contenimento delle spese (- Fr. 83'024.36) e all'aumento dei ricavi (+ Fr. 38'409.43).

Come riportato nella tabella di confronto consuntivo-preventivo (pag. 5 del consuntivo), si distingue in particolare la rilevante riduzione di Fr. 89'972.55 nelle spese del centro di costo "003 Gestione impianti", attribuibile principalmente a:

- una minore spesa per agenti chimici;
- un risparmio sui costi di manutenzione.

Anche sul fronte dei ricavi, sempre in riferimento al centro di costo "003 Gestione impianti", si evidenzia un incremento di Fr. 38'017.36, dovuto essenzialmente all'incasso straordinario:

- del contributo Pronovo per l'impianto fotovoltaico;
- del contributo FER per l'impianto fotovoltaico.

È opportuno precisare che tali contributi avrebbero dovuto essere contabilizzati nell'investimento relativo al rinnovo e alla ristrutturazione dell'edificio di servizio. Tuttavia, poiché i lavori si sono conclusi nel 2023 e l'investimento è stato liquidato contabilmente nello stesso esercizio, con l'approvazione della SEL, questo ricavo straordinario è stato necessariamente registrato nel conto economico, nei nuovi conti 003.4630.000 e 003.4631.000.

Rinnovo organi consortili legislatura 2024-2028

Il Consiglio consortile, riunitosi in seduta costitutiva il 25 luglio 2024, ha proceduto alla nomina del Presidente del legislativo e del nuovo organo esecutivo.

Sono stati eletti:

Presidente del Consiglio consortile:

- Marzio Strappazon, Giornico.

Membri della Delegazione consortile:

- Giorgio Tognola, Bodio
- Raffaele Filippini, Biasca
- Fabio Capoferri, Pollegio
- Rino Bontadelli, Personico
- Gerolamo Cocchi, Riviera (Iragna)

Successivamente, nella seduta del 22 agosto 2024, la Delegazione consortile ha proceduto alle nomine di sua competenza, confermando nelle rispettive cariche:

- Presidente: Giorgio Tognola
- Vicepresidente: Raffaele Filippini

Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque

Il 10.10.2024 è stato assegnato allo studio d'ingegneria TBF+Partner AG, Lugano, il mandato per la direzione generale di progetto e la direzione generale dei lavori (DGP/DGL).

La fase di appalto si è protratta più a lungo del previsto a causa di verifiche, approfondimenti e valutazioni delle due offerte pervenute.

Questo ha comportato un inevitabile slittamento del cronoprogramma di circa sei mesi rispetto alla pianificazione originaria, determinando di conseguenza una minore uscita per investimenti rispetto a quanto preventivato.

Attualmente è in corso la procedura d'appalto per la scelta del pool di specialisti (genio civile, RVCS e elettrico) che si occuperà della fase esecutiva delle opere.

L'apertura del cantiere e l'avvio effettivo dei lavori sono previsti per ottobre 2025.

In materia di sovvenzioni, il Consiglio di Stato, tramite messaggio n. 8456 del 03.07.2024, ha chiesto lo stanziamento di un credito di Fr. 3'384'011.00 per il sussidiamento delle opere.

L'importo sussidiabile corrisponde a ca. l' 87% dell'investimento complessivo, inclusi i costi sostenuti nelle fasi progettuali precedenti, già liquidati e finanziati dai Comuni.

Questo contributo, che va ben oltre alle aspettative iniziali, consentirà di ridurre l'onere netto a carico dei Comuni consorziati e convenzionati da Fr. 6'275'000.00 a Fr. 5'723'989.00.

Allestimento PGS consortile

Il progetto è attualmente all'esame dell'Autorità cantonale, dalla quale si attende una presa di posizione che, secondo le ultime e recenti informazioni, dovrebbe maturare nei prossimi mesi.

Pertanto, dopo alcuni anni di stallo, la stesura dei capitolati d'onere del PGS consortile dovrebbe concretizzarsi nel 2025.

A tempo debito i risultati formeranno oggetto di un Messaggio per la richiesta di credito all'indirizzo dei Municipi e del Consiglio consortile.

Nuovo modello di tassazione delle acque industriali

Nel 2024 si è conclusa positivamente la procedura per l'introduzione del nuovo modello di tassazione delle acque industriali.

Infatti, tutti i legislativi dei Comuni consorziati hanno approvato la proposta di modifica dello statuto del CDA, necessaria per l'adozione del nuovo sistema di tassazione. Subordinatamente alla ratifica del Consiglio di Stato, il nuovo modello entrerà in vigore retroattivamente dal 1° gennaio 2025.

Per un'analisi più approfondita degli aspetti tecnici ed economici del nuovo sistema, si rimanda ai Messaggi sul preventivo 2024 e sul preventivo 2025, nei quali il tema è stato trattato in modo dettagliato.

Relazione tecnica sull'esercizio dell'IDA e delle stazioni esterne

Sull'esercizio dell'impianto di depurazione e delle stazioni esterne vi rimandiamo, come di consueto, alla Relazione Tecnica 2024 (RT), redatta dal capo esercizio, signor Nicola Ferrari.

L'IDA ha complessivamente fornito prestazioni molto buone, garantendo un efficace trattamento delle acque e dei fanghi, in piena conformità alle ordinanze e alle direttive federali e cantonali. Prova ne sono i risultati e gli obiettivi ottenuti (vedi pagella performance a pag. 36 della RT).

Oltre all'efficienza del processo depurativo, particolare attenzione è stata riservata alla manutenzione delle infrastrutture e delle apparecchiature, così da garantirne l'affidabilità e la continuità operativa nel tempo.

La RT, arricchita da dati e rappresentazioni grafiche, offre un'analisi dettagliata dell'evoluzione delle prestazioni dell'impianto nel tempo. Attraverso il confronto dei parametri quantitativi e qualitativi degli ultimi dieci anni, essa consente di monitorare l'efficacia del trattamento delle acque e dei fanghi, fornendo un quadro chiaro sull'andamento gestionale e sugli eventuali margini di miglioramento.

Personale d'esercizio

L'organico del personale d'esercizio ha svolto le proprie mansioni con competenza, garantendo il pieno soddisfacimento degli obiettivi della Delegazione consortile.

Le assenze dei cinque collaboratori addetti all'IDA nel corso dell'anno si riassumono come segue:

- <i>Malattia</i>	<i>giorni</i>	54		
- <i>Infortuni</i>	<i>giorni</i>	-		
- <i>Servizio militare, Protezione Civile, Corsi G+S</i>	<i>giorni</i>	-		
- <i>Congedi speciali</i>	<i>giorni</i>	2		
- <i>Corsi di formazione prof./giornate studio</i>	<i>giorni</i>	14		
- <i>Vacanze</i>	<i>giorni</i>	100		
In totale le assenze assommano a:	giorni	170	ore	1428

(Nota: i giorni indicati si riferiscono ai giorni lavorativi.)

CONTO ECONOMICO

Spese e ricavi per centro di costo

Di seguito vengono evidenziate le principali differenze tra consuntivo e preventivo, al fine di mettere in risalto gli scostamenti che hanno determinato il risultato in esame.

3	SPESE CORRENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
001	Organi del consorzio e Amministrazione generale	336'891.11	330'500.00	
	Variazione C2024/P2024		6'391.11	

3612.100	Contributi a Consorzi	34'309.95	20'500.00	
	Variazione C2024/P2024		13'809.95	

Le spese sostenute dai Consorzi obbligatori CMAR¹ e CPLV² sono risultate superiori alle previsioni. Di conseguenza, anche il contributo del CDA è aumentato, determinando il sorpasso di spesa di complessivi Fr. 13'809.95.

L'onere supplementare del CPLV (+Fr. 5'809.95) è stato causato dagli eventi meteorologici eccezionali di fine giugno 2024.

L'incremento della spesa del CMAR (+Fr. 8'000.00) è da ricondurre all'aumento del contributo ordinario (+Fr. 2'000.00) e a un contributo straordinario (+Fr. 6'000.00) destinato al finanziamento (prima quota) dei lavori per la briglia sul fiume Ticino.

Per contro, il contributo versato al CMBL³, pari a Fr. 4'500.00, è rimasto in linea con le previsioni.

Rammentiamo che questa spesa non dipende dall'attività del nostro Consorzio; si tratta di un onere vincolante e necessario per garantire la corretta manutenzione delle infrastrutture arginali, che rivestono un ruolo fondamentale nella tutela del territorio e nella prevenzione di rischi idrogeologici.

3	SPESE CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
002	Finanze	234'357.08	233'800.00	
	Variazione C2024/P2024		557.08	

Complessivamente l'onere per interessi passivi è rimasto in linea con le previsioni. L'aumento degli interessi sul c/c ordinario è stato interamente compensato dal risparmio sugli interessi per i prestiti, favorito dalla riduzione del debito consortile e dal lieve miglioramento del mercato monetario.

Elenco debiti del Consorzio al 31.12.2024

Creditore	Saldo al 31.12.23	Saldo al 31.12.24	Tasso interesse	scadenza	Osservazioni
Banca Stato	550'000.-	550'000.-	1.84%	31.01.2026	Rinnovato nel 2024
Banca Stato	400'000.-	400'000.-	2.12%	31.01.2027	Rinnovato nel 2023
Banca Stato	300'000.-	200'000.-	1.82%	18.03.2025	Rinnovato parz. nel 2024
Totali	1'250'000.-	1'150'000.-			

¹ Consorzio manutenzione arginature Riviera

² Consorzio pulizia delle rive e dello specchio d'acqua del lago Verbano

³ Consorzio manutenzione arginature Bassa Leventina

Nel nuovo conto 002.3499.000 "Altre spese finanziarie", inserito nel piano contabile in conformità al modello MCA2, sono state registrate le spese e le commissioni per la gestione dei conti bancari e postali.

Per quanto concerne gli ammortamenti, si rimanda alla relativa tabella a pag. 8 del consuntivo.

3	SPESE CORRENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
003	Gestione impianti	1'240'827.45	1'330'800.00	
	Variazione C2024/P2024		-89'972.55	

3101.002- 3101.008	Agenti chimici (spesa complessiva)	119'291.41	155'100.00	
	Variazione C2024/P2024		-35'808.59	

Nell'anno in esame, come già sottolineato nelle considerazioni generali, non si sono verificati particolari problemi gestionali. A conferma di ciò, il rendimento del trattamento delle acque e dei fanghi è stato soddisfacente, così come i risultati contabili.

Tra gli aspetti più rilevanti, si segnala la minor spesa per il dosaggio di agenti chimici per la defosfatazione (conto 003.3101.003) e per la disidratazione (conto 003.3101.002). Il consumo inferiore rispetto alle previsioni è riconducibile alle buone caratteristiche delle acque e dei fanghi trattati, oltre alla stabilità dei processi depurativi. Inoltre, i costi dei reagenti hanno beneficiato di una lieve riduzione di prezzo.

Questa differenza rispetto alle previsioni è da ricondurre anche all'approccio prudenziale adottato in sede di preventivo. Considerata l'imprevedibilità del consumo di prodotti chimici e la forte instabilità del mercato al momento della stesura del budget, era stata stimata una spesa cautelativa. Tuttavia, il contesto favorevole ha permesso di contenere i costi effettivi, con un impatto positivo sul bilancio.

Nella RT, a pag. 3 degli allegati, sono riportati i quantitativi di prodotti chimici utilizzati. Il grafico al punto 3.4.2 (pag. 11 RT) fornisce inoltre un quadro dettagliato dell'evoluzione dei consumi negli ultimi dieci anni.

3111.000	Mobili, macchinari e attrezzature d'esercizio	1'470.86	0.00	
	Variazione C2024/P2024		1'470.86	

In questa nuova voce contabile è stata registrata la spesa per l'acquisto di una nuova asciugatrice per il personale d'esercizio. La precedente, acquistata nel 2014, ha subito un guasto significativo e, dopo un'attenta valutazione, si è ritenuto che la riparazione non fosse conveniente né sostenibile, a causa dell'età dell'apparecchiatura e degli elevati costi di intervento.

3120.002	Olio diesel riscaldamento	16'273.80	12'100.00	
	Variazione C2024/P2024		4'173.80	

Rispetto al 2023, si registra un maggior consumo di 6'302 litri di olio combustibile.

L'aumento del fabbisogno calorico è da attribuire al maggior volume da riscaldare per i nuovi locali ottenuti nell'edificio di servizio rinnovato (spogliatoi, servizi igienici, uffici,...). Inoltre, ha inciso anche la maggiore produzione di fanghi freschi (+1'664 mc., pari al 15,2%), che hanno richiesto un incremento dell'energia termica per il loro riscaldamento nei digestori, da 24°C a 38°C.

Per un confronto dei quantitativi si rimanda a pag. 3 degli allegati alla RT.

3120.003	Energia elettrica IDA	129'752.24	119'500.00	
	Variazione C2024/P2024		10'252.24	

Nell'ambito della valutazione effettuata in sede di preventivo (settembre 2023), il fabbisogno energetico era stato stimato sulla base dei consumi registrati parzialmente nel 2022 (da agosto a dicembre) e nel 2023 (da gennaio a luglio). Da tale analisi era emerso un fabbisogno complessivo di 675'000 kWh, dal quale era stata dedotta una stima dell'energia autoprodotta, pari a 250'000 kWh dalla turbina a gas e 50'000 kWh dal nuovo impianto fotovoltaico, per un totale di 300'000 kWh. Di conseguenza, l'energia da acquistare presso la Società elettrica era stata stimata in 375'000 kWh.

Alla resa dei conti, tuttavia, il fabbisogno energetico effettivo è risultato superiore alle previsioni iniziali, attestandosi a 702'773 kWh, mentre la produzione degli impianti di autoproduzione ha raggiunto 293'855 kWh, al netto dell'energia venduta (1'480 kWh). Complessivamente, questa produzione ha coperto il 42% del fabbisogno totale, mentre il rimanente 408'918 kWh è stato compensato con l'acquisto di energia.

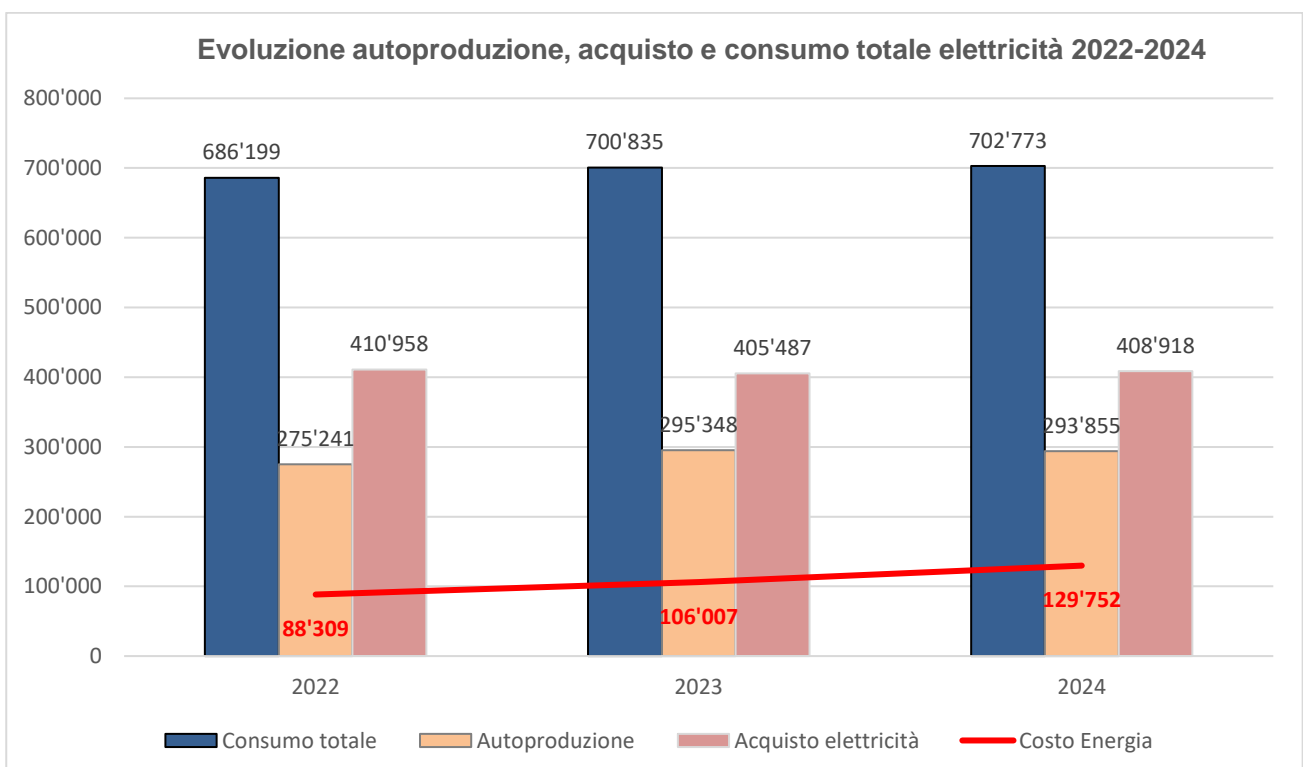
Le ragioni di tale incremento, che hanno comportato una maggior spesa per l'acquisto di energia elettrica, sono riconducibili a tre fattori principali:

- una lieve riduzione della resa dell'impianto fotovoltaico, penalizzato da un numero inferiore di giorni soleggiati rispetto alle attese;
- un maggior afflusso di acqua all'impianto, dovuto all'aumento delle giornate piovose nel 2024, con conseguente incremento del fabbisogno energetico;
- una maggior sollecitazione del comparto biologico, determinata dall'aumento del carico inquinante delle acque trattate in tempo secco.

L'insieme di questi elementi ha determinato uno scostamento rispetto alle previsioni iniziali, con un impatto diretto sui costi energetici sostenuti nel corso dell'esercizio.

Si osserva inoltre che il fabbisogno complessivo di energia registrato nel 2024 è risultato sostanzialmente in linea con quello contabilizzato nel 2023. Lo scostamento analizzato riguarda quindi esclusivamente il confronto con le previsioni di preventivo.

L'andamento complessivo dei consumi e dell'approvvigionamento energetico negli ultimi anni è rappresentato nel grafico sottostante, che evidenzia le principali dinamiche registrate nel periodo 2022-2024.



L'analisi dei consumi e dell'approvvigionamento energetico nel triennio 2022-2024 evidenzia una sostanziale stabilità nei volumi di energia acquistata, a fronte di un significativo incremento della spesa per l'elettricità.

Come illustrato nel grafico, il fabbisogno complessivo di energia è passato da 686'199 kWh nel 2022 a 702'773 kWh nel 2024, con variazioni contenute anche per quanto riguarda l'energia autoprodotta. Di conseguenza, il quantitativo di energia acquistata presso la Società elettrica è rimasto pressoché invariato, oscillando tra 405'487 kWh e 408'918 kWh negli ultimi due anni.

Tuttavia, nonostante questa stabilità nei volumi di approvvigionamento, il costo dell'energia ha subito un'impennata: rispetto al 2022, la spesa per l'acquisto di elettricità è aumentata di ben Fr. 41'443.00 nel 2024. Tale incremento è riconducibile esclusivamente al rincaro dei prezzi sul mercato energetico, che ha inciso in modo significativo sui costi complessivi di esercizio.

Questa dinamica conferma l'importanza di strategie mirate all'ottimizzazione dei consumi e all'incremento dell'autoproduzione, al fine di contenere gli effetti delle oscillazioni di mercato sui costi operativi.

Nei grafici di pag. 31 della RT è illustrata l'evoluzione della produzione e del consumo di energia, mentre lo schema a pag. 32 offre una visione chiara e completa del bilancio energetico annuale.

3131.000	Studio preliminare PGS consortile	10'000.00	10'000.00	
	Variazione C2024/P2024		0.00	

L'allestimento dei capitolati d'onere del PGS consortile è stato ulteriormente posticipato e dovrebbe concretizzarsi nel 2025.

3132.001	Consulenze tecniche e legati	10'000.00	10'000.00	
	Variazione C2024/P2024		0.00	

Nel 2024 non si sono rese necessarie consulenze specialistiche, pertanto la spesa prevista di Fr. 10'000.00 non è stata utilizzata.

3141.000-3151.001	Manutenzione (spesa complessiva)	196'654.23	213'500.00	
	Variazione C2024/P2024		-16'845.77	

Nel 2024, i costi complessivi di manutenzione si sono attestati al di sotto della cifra preventivata, con alcune variazioni tra le diverse voci di spesa. In particolare, si rilevano risparmi significativi nella voce "*manutenzione e pulizia dei bacini IDA*" (-Fr. 9'571.69), principalmente dovuti al rinvio degli interventi di vuotatura e manutenzione del bacino biologico e del bacino di decantazione finale della linea 1. Poiché tali lavori saranno comunque eseguiti nell'ambito delle imminenti opere di rinnovo e potenziamento della linea di trattamento acque, il rinvio ha consentito di evitare una spesa anticipata.

Si registra inoltre un risparmio nella voce "*manutenzione parte elettromeccanica stazioni esterne*" (-Fr. 6'421.56), grazie a interventi minori del previsto e a una gestione ottimizzata delle risorse. D'altro canto, si osserva un superamento delle previsioni nel conto "*manutenzione parte civile stazioni esterne*" (+ Fr. 2'361.73), compensato però dai risparmi registrati su altre voci. Complessivamente, l'andamento dei costi di manutenzione riflette una gestione efficiente, con una spesa contenuta rispetto al budget previsto.

4	RICAVI CORRENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
001	Organi del consorzio e Amministrazione generale	3'092.07	2'700.00	
	Variazione C2024/P2024		392.07	

4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2	298.15	0.00	
	Variazione C2024/P2024		298.15	

In questo nuovo conto, inserito nel piano contabile in conformità al modello MCA2, è stata registrata l'entrata derivante dalla redistribuzione della tassa sul CO₂, calcolata in base alla massa salariale dichiarata alla cassa di compensazione AVS.

4	RICAVI CORRENTI	Preventivo 2025	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
003	Gestione impianti	107'517.36	69'500.00	
	Variazione C2024/P2024		38'017.36	

4240.000	Ricavi da fosse settiche	33'650.10	26'000.00	
	Variazione C2024/P2024		7'650.10	

L'incremento dei ricavi da fosse settiche è dovuto a un apporto di liquami superiore alle previsioni, con un aumento di 164 m³.

4630.000	Contributo Pronovo per impianto fotovoltaico	20'465.90	0.00	
	Variazione C2024/P2024		20'465.90	

4631.000	Contributo FER per impianto fotovoltaico	8'822.00	0.00	
	Variazione C2024/P2024		8'822.00	

Come già indicato nelle considerazioni generali, i ricavi straordinari registrati nei conti 003.4630.000 e 003.4631.000 derivano dai contributi Pronovo e FER per l'impianto fotovoltaico. Poiché l'investimento relativo al rinnovo e alla ristrutturazione dell'edificio di servizio è stato chiuso contabilmente nel 2023, tali contributi sono stati registrati nel conto economico con l'approvazione della SEL.

4	RICAVI CORRENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
004	Contributi comunali	1'150'204.40	1'215'658.91	
	Variazione C2024/P2024		-65'454.51	

Le percentuali di partecipazione dei Comuni alle spese d'esercizio sono state determinate con l'aggiornamento del numero degli AE.

4	RICAVI CORRENTI	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
005	Contributi Comuni convenzionati	551'261.81	607'241.09	
	Variazione C2024/P2024		-55'979.28	

La partecipazione finanziaria dei Comuni convenzionati è stata definita sulla scorta dei dati aggiornati sugli AE.

CONTO INVESTIMENTI

Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque

A causa del ritardo accumulato nella procedura di appalto per la selezione del DGP/DGL, la maggior parte delle attività previste nel 2024 è slittata nel 2025.

Di conseguenza, l'investimento registrato è risultato inferiore rispetto alle previsioni.

Le spese contabilizzate riguardano principalmente:

- le prestazioni specialistiche per l'allestimento del rapporto d'impatto ambientale (RIA);
- l'onorario del consulente indipendente, incaricato di fornire supporto giuridico alla Delegazione consortile nell'ambito della procedura di appalto per la commessa internazionale relativa alla selezione dello specialista DGP/DGL.

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31.12.2024

Conto	Denominazione	31.12.2024	31.12.2023	Variaz. %	Variaz. Fr.
1	ATTIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
10	BENI PATRIMONIALI	523'994.93	412'366.42	27.07%	111'628.51
100	Liquidità	382'240.41	-244'911.35	-256.07%	627'151.76
101	Crediti	87'102.45	607'323.09	-85.66%	-520'220.64
104	Ratei e risconti attivi	676.55	2'739.56	-75.30%	-2'063.01
106	Scorte merci	53'975.52	47'215.12	14.32%	6'760.40
14	BENI AMMINISTRATIVI	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61
140	Investimenti materiali dei BA	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61
2	PASSIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
20	CAPITALE DI TERZI	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
200	Impegni correnti	231'752.09	173'535.19	33.55%	58'216.90
204	Ratei e risconti passivi	0.00	1'888.00	-100.00%	-1'888.00
206	Impegni a lungo termine	1'150'000.00	1'250'000.00	-8.00%	-100'000.00
208	Accantonamenti	79'049.73	89'049.73	-11.23%	-10'000.00

Nei Beni Patrimoniali (BP), l'aumento della liquidità rispetto all'anno precedente (+ Fr. 627'151.76) è compensato dalla diminuzione dei crediti (- Fr. 520'220.64). Inoltre, la maggiore disponibilità ha permesso di ridurre l'ammontare degli impegni a lungo termine, che passano da Fr. 1'250'000.00 a Fr. 1'150'000.00.

Le scorte merci registrano una lieve variazione (- Fr. 6'760.40), legata alla riduzione delle scorte di prodotti chimici.

Gli investimenti materiali dei BA risultano complessivamente in calo di Fr. 165'299.61, a seguito dell'effetto combinato tra:

- investimenti netti (+ Fr. 41'300.39)
- ammortamenti (- Fr. 206'600.00).

Dagli accantonamenti è stato prelevato un importo di Fr. 10'000.00. Con il passaggio al modello MCA2 e in conformità alle indicazioni contabili della SEL, tale accantonamento dovrà essere sciolto nell'arco di circa dieci anni.

* * * * *

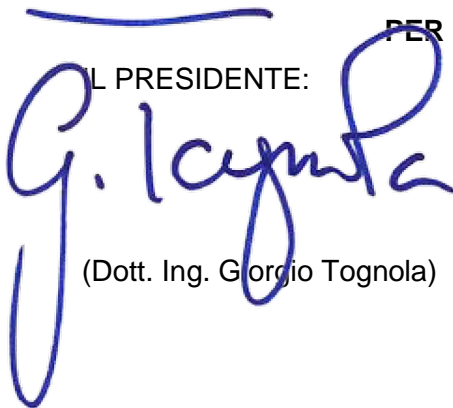
Signori Consiglieri,

per le considerazioni esposte vi invitiamo a voler aderire al presente messaggio ed approvare il bilancio consuntivo 2024 votando l'annesso disegno di decreto.

Con la massima stima.

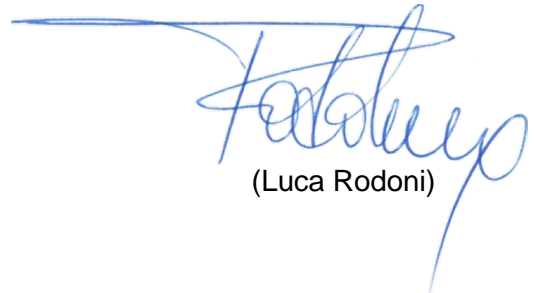
PER LA DELEGAZIONE CONSORTILE

IL PRESIDENTE:



(Dott. Ing. Giorgio Tognola)

IL SEGRETARIO:



(Luca Rodoni)

(disegno)

D E C R E T O

Concernente l'approvazione dei bilanci consuntivi 2024
del Consorzio
(del)

**IL CONSIGLIO CONSORTILE
del Consorzio per la depurazione delle acque
di Biasca e dintorni**

- visto il messaggio della Delegazione consortile No. 1 / 2025

d e c r e t a :

- Art. 1 Il bilancio consuntivo del Consorzio, che chiude alla parte ordinaria con:
- | | |
|-----------------|------------------|
| spese correnti | Fr. 1'812'075.64 |
| ricavi correnti | Fr. 110'609.43 |
- determinando così in **Fr. 1'701'466.21** la partecipazione dei Comuni per la copertura dei costi della depurazione delle acque, è approvato.
- Art. 2 La Delegazione consortile è autorizzata a prelevare presso i Comuni la partecipazione di **Fr. 1'701'466.21** di cui all'Art. 1.
- Art. 3 Sono approvati i conti consuntivi della parte straordinaria con una maggiore uscita sugli investimenti di Fr. 41'300.39 e il riporto del saldo ai conti patrimoniali.
- Art. 4 E' approvato il Bilancio patrimoniale al 31 dicembre 2024.
- Art. 5 E' dato scarico alla Delegazione consortile della gestione 2024.



CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE

BIASCA E DINTORNI

BILANCIO CONSUNTIVO

2024

CONSUNTIVO 2024

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
3	SPESE CORRENTI	1'812'075.64	1'895'100.00	
001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTR. GENERALE	336'891.11	330'500.00	
001.3000.000	Indennità al Presidente e al Vice Presidente	5'000.00	5'000.00	
001.3000.001	Indennità di seduta	3'108.79	3'000.00	
001.3050.000	Contributi AVS/AD	411.10	800.00	
001.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	49.05	100.00	
001.3090.000	Corsi professionali	0.00	1'000.00	
001.3090.001	Partecipazione programma sicurezza di categoria	697.03	1'000.00	
001.3099.000	Altre spese per il personale	1'151.39	1'500.00	
001.3100.000	Materiale di cancelleria	3'299.77	3'000.00	
001.3102.000	Stampati, pubblicazioni, volantini,...	1'751.07	1'500.00	
001.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	0.00	1'000.00	
001.3120.000	Tassa rifiuti	194.73	200.00	
001.3130.000	Segretariato CNU	125'509.99	124'000.00	
001.3130.001	Spese postali, telefoniche, internet	6'983.38	7'000.00	
001.3130.002	Tasse associazioni	900.00	1'000.00	
001.3132.000	Revisione conti	4'500.00	5'000.00	
001.3134.000	Assicurazioni	26'719.65	27'500.00	
001.3137.000	Imposte	0.00	0.00	
001.3137.001	Tasse	645.00	1'500.00	
001.3137.100	Tassa federale sui microinquinanti	118'692.00	120'000.00	
001.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	0.00	1'000.00	
001.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	1'189.68	1'500.00	
001.3170.000	Rimborso spese e trasferte	1'562.00	2'500.00	
001.3181.000	Stralci, perdite su debitori	0.00	0.00	
001.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00	0.00	
001.3190.001	Franchigie assicurative	0.00	0.00	
001.3199.000	Diversi e imprevisti	216.53	900.00	
001.3612.100	Contributi a Consorzi	34'309.95	20'500.00	
002	FINANZE	234'357.08	233'800.00	
002.3300.300	Ammortamento impianti (grande manutenzione 1a. e 2a. Fase)	200'000.00	200'000.00	
002.3300.301	Ammortamento collettore di scarico al fiume	6'600.00	6'600.00	
002.3401.000	Interessi passivi conto corrente	5'093.04	2'500.00	
002.3401.001	Interessi prestito fr. 200'000.00 (2024-2025)	3'200.00	5'000.00	
002.3401.002	Interessi prestito fr. 550'000.00 (2024-2026)	10'353.26	11'000.00	
002.3401.003	Interessi prestito fr. 400'000.00 (2023-2027)	8'621.33	8'700.00	
002.3499.000	Altre spese finanziarie	489.45	0.00	

CONSUNTIVO 2024

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
003	GESTIONE IMPIANTI	1'240'827.45	1'330'800.00	
003.3010.000	Personale fisso	424'655.40	425'100.00	
003.3010.001	Personale avventizio	12'462.00	15'000.00	
003.3041.000	Indennità economia domestica	11'815.00	12'000.00	
003.3049.000	Picchetto	25'198.50	27'000.00	
003.3050.000	Contributi AVS/AD	30'407.55	30'700.00	
003.3052.000	Contributi cassa pensione	34'569.60	34'700.00	
003.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'562.50	3'600.00	
003.3054.000	Contributi cassa assegni figli CAF	9'712.70	10'500.00	
003.3055.000	Contributi assicurazione IPG malattia	2'936.25	3'000.00	
003.3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	14'840.70	14'500.00	
003.3059.000	Altri contributi del datore di lavoro	2'295.00	2'500.00	
003.3090.000	Corsi professionali	4'274.20	10'000.00	
003.3099.000	Altre spese per il personale	5'582.85	5'500.00	
003.3101.000	Prodotti pulizia, disinfezione	3'409.05	3'500.00	
003.3101.001	Carburanti	1'385.61	1'500.00	
003.3101.002	Agenti chimici per disidratazione	27'724.52	36'000.00	
003.3101.003	Agenti chimici per defosfatazione	56'950.76	71'400.00	
003.3101.004	Agenti chimici per regolazione pH	12'463.21	14'600.00	
003.3101.005	Agenti chimici per ispessimento biologico	8'379.99	9'500.00	
003.3101.006	Agenti chimici per trattamento biologico	6'381.00	11'000.00	
003.3101.007	Agenti chimici per pre-precipitazione biologia	3'355.10	6'800.00	
003.3101.008	Altri agenti chimici	4'036.83	5'800.00	
003.3101.010	Prodotti e reagenti per il laboratorio	19'051.76	18'500.00	
003.3101.011	Lubrificanti e grassi	677.28	1'500.00	
003.3101.012	Materiale d'esercizio e di consumo	14'405.74	15'500.00	
003.3111.000	Mobili, macchinari e attrezzature d'esercizio	1'470.86	0.00	
003.3112.000	Equipaggiamento personale	3'143.94	11'000.00	
003.3120.001	Acqua potabile	350.12	1'200.00	
003.3120.002	Olio diesel riscaldamento	16'273.80	12'100.00	
003.3120.003	Energia elettrica IDA	129'752.24	119'500.00	
003.3120.004	Elettricità stazioni esterne	8'355.01	9'000.00	
003.3130.010	Trasporto fanghi	14'797.94	16'000.00	
003.3130.011	Smaltimento grigliato e sabbia	4'935.55	5'000.00	
003.3130.020	Analisi laboratorio cantonale	3'480.00	3'500.00	
003.3131.000	Studio preliminare PGS consortile	0.00	10'000.00	
003.3132.001	Consulenze tecniche e legali	0.00	10'000.00	
003.3134.001	Assicurazioni veicoli	3'760.10	4'000.00	
003.3134.002	Assicurazioni d'esercizio	5'131.10	5'100.00	
003.3137.010	Imposte di circolazione	1'039.00	1'100.00	
003.3141.000	Manutenzione giardini, piazzale, sgombero neve	6'792.68	9'000.00	
003.3143.000	Manutenzione stazioni esterne comunali	12'838.27	13'000.00	
003.3143.001	Manutenzione e pulizia bacini IDA	5'428.31	15'000.00	
003.3143.002	Manutenzione parte civile collettore	4'245.18	6'000.00	
003.3143.003	Manutenzione parte civile stazioni esterne	7'361.73	5'000.00	
003.3144.000	Manutenzione stabili IDA	20'904.92	23'000.00	

CONSUNTIVO 2024

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
		2024	2024	2023
003.3151.000	Manutenzione parte elettromeccanica IDA	127'004.70	124'000.00	
003.3151.001	Manutenzione parte elettromeccanica stazioni esterne	12'078.44	18'500.00	
003.3151.002	Manutenzione veicoli	2'961.32	2'500.00	
003.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	0.00	1'500.00	
003.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	10'555.50	10'000.00	
003.3161.000	Noleggio defibrillatore	496.99	900.00	
003.3162.000	Leasing veicoli	8'148.70	8'200.00	
003.3170.000	Rimborso spese e trasferte	3'410.41	5'000.00	
003.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00	0.00	
003.3190.001	Franchigie assicurative	0.00	0.00	
003.3199.000	Diversi e imprevisti	474.49	2'000.00	
003.3611.000	Smaltimento fanghi disidratati (ACR)	85'103.05	90'000.00	

4	RICAVI CORRENTI	1'812'075.64	1'895'100.00	
001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTR. GENERALE	3'092.07	2'700.00	
001.4260.000	Recupero CNU telefonia, internet e assicurazione in comune	2'690.61	2'700.00	
001.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni	0.00	0.00	
001.4260.003	Recupero IPG	0.00	0.00	
001.4309.000	Diversi e imprevisti	103.31	0.00	
001.4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2	298.15	0.00	
002	FINANZE	0.00	0.00	
002.4400.000	Interessi attivi su conti correnti	0.00	0.00	
003	GESTIONE IMPIANTI	107'517.36	69'500.00	
003.4240.000	Ricavi da fosse settiche	33'650.10	26'000.00	
003.4240.001	Ricavi da trattamento acque	0.00	0.00	
003.4240.002	Tassa utilizzo tubo fodera	1'000.00	1'000.00	
003.4240.003	Tassa utilizzo fibra ottica	9'514.38	9'500.00	
003.4250.000	Ricavi da vendita energia elettrica	119.44	0.00	
003.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni	0.00	0.00	
003.4260.002	Recupero CNU prestazioni per pulizia uffici	3'427.06	3'500.00	
003.4260.003	Recupero IPG	0.00	1'000.00	
003.4260.004	Recupero da Comuni per manutenzione infrastrutture	14'513.12	13'000.00	
003.4309.000	Diversi e imprevisti	1'005.36	500.00	
003.4390.000	Prelievo dall'accantonamento 2089	10'000.00	10'000.00	
003.4470.000	Locazione uffici	5'000.00	5'000.00	
003.4630.000	Contributo Pronovo per impianto fotovoltaico	20'465.90	0.00	
003.4631.000	Contributo FER per impianto fotovoltaico	8'822.00	0.00	

CONSUNTIVO 2024

CONTO ECONOMICO		CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
004	CONTRIBUTI COMUNALI	1'150'204.40	1'215'658.91	1'129'248.40
004.4612.100	Quota parte Giornico	95'709.70	100'584.63	91'824.93
004.4612.101	Quota parte Bodio	129'800.38	136'099.34	128'439.74
004.4612.102	Quota parte Personico	30'046.20	32'041.66	29'496.27
004.4612.103	Quota parte Pollegio	85'401.22	90'559.23	83'368.58
004.4612.104	Quota parte Biasca	747'548.33	792'374.07	735'429.77
004.4612.105	Quota parte Riviera (Irgna)	61'698.57	63'999.98	60'689.11
005	CONTRIBUTI COMUNI CONVENZIONATI	551'261.81	607'241.09	544'563.69
005.4612.110	Quota parte Faido	229'102.89	258'238.93	228'675.47
005.4612.111	Quota parte Serravalle	174'695.37	189'234.23	168'223.94
005.4612.112	Quota parte Acquarossa	147'463.55	159'767.93	147'664.28

RICAPITOLAZIONE		CONSUNTIVO 2024	PREVENTIVO 2024	CONSUNTIVO 2023
	TOTALE SPESE CORRENTI	1'812'075.64	1'895'100.00	
	TOTALE RICAVI CORRENTI (senza contr. comunali)	110'609.43	72'200.00	
	TOTALE FABBISOGNO	1'701'466.21	1'822'900.00	1'673'812.09
	RIPARTIZIONE FABBISOGNO	1'701'466.21	1'822'900.00	1'673'812.09
	COMUNI CONSORZIATI	1'150'204.40	1'215'658.91	1'129'248.40
	COMUNI SERRAVALLE, ACQUAROSSA E FAIDO	551'261.81	607'241.09	544'563.69
	IMPORTI IVA ESCLUSA			

TABELLA DI CONFRONTO CONSUNTIVO - PREVENTIVO

GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Differenze		Variazione
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	in %
<u>SPESE CORRENTI</u>							
001 ORGANI DEL CONSORZIO E AMMISTRAZIONE GENERALE	336'891.11		330'500.00		6'391.11		1.93%
002 FINANZE	234'357.08		233'800.00		557.08		0.24%
003 GESTIONE IMPIANTI	1'240'827.45		1'330'800.00		-89'972.55		-6.76%
<u>RICAVI CORRENTI</u>							
001 ORGANI DEL CONSORZIO E AMMISTRAZIONE GENERALE		3'092.07		2'700.00		392.07	14.52%
002 FINANZE		0.00		0.00		0.00	
003 GESTIONE IMPIANTI		107'517.36		69'500.00		38'017.36	54.70%
<u>TOTALE SPESE E RICAVI</u>	1'812'075.64	110'609.43	1'895'100.00	72'200.00	-83'024.36	38'409.43	
<u>FABBISOGNO CONSORTILE</u>		1'701'466.21		1'822'900.00		-121'433.79	-6.66%
004 CONTRIBUTI COMUNI CONSORZIATI		1'150'204.40		1'215'658.91		-65'454.51	-5.38%
005 CONTRIBUTI COMUNI CONVENZIONATI		551'261.81		607'241.09		-55'979.28	-9.22%
<u>TOTALI</u>	1'812'075.64	1'812'075.64	1'895'100.00	1'895'100.00	-83'024.36	-83'024.36	

ESERCIZIO 2024

CONSUNTIVO DEGLI INVESTIMENTI

CONTO	SPECIFICA	ENTRATE	USCITE
	<u>USCITE PER INVESTIMENTI</u>		
	RINNOVO E POTENZIAMENTO LINEA TRATTAMENTO ACQUE		
003.5032.000	Rinnovo e potenziamento linea acque 41'300.39		41'300.39
	TOTALE		41'300.39
	PGS CONSORTILE		
003.5290.000	Allestimento PGS Consortile 0.00		0.00
	TOTALE		0.00
	TOTALE USCITE PER INVESTIMENTI 2024		41'300.39
	<u>ENTRATE PER INVESTIMENTI</u>		
	PARTECIPAZIONE DEI COMUNI AGLI INVESTIMENTI		
003.6320.001	Rinnovo e Potenziamento linea trattamento acque Rimborso quote d'investimento/Anticipi COMUNI 0.00		
003.6320.002	PGS Consortile Rimborso quote d'investimento/Anticipi COMUNI 0.00	0.00	
	TOTALE	0.00	
	SUSSIDI CANTONALI		
003.6310.000	Sussidi TI (Rinnovo e potenziamento tratt. acque) 0.00	0.00	
	TOTALE	0.00	
	TOTALE ENTRATE SU INVESTIMENTI 2024	0.00	
		0.00	41'300.39
	MAGGIORE USCITA SU INVESTIMENTI 2024	41'300.39	
		41'300.39	41'300.39

CONSUNTIVO 2024

SITUAZIONE CONTO INVESTIMENTI AL 31.12.2024
RINNOVO E POTENZIAMENTO LINEA TRATTAMENTO ACQUE - FASE ESECUTIVA (SIA 41-53)

Decreto Consiglio consortile	O G G E T T O	Credito votato	Consuntivo 2024		Situazione al 31.12.2023		Consuntivo generale al 31.12.2024		SALDO
			Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	
12.12.2023	Credito costruzione (IVA escl.)	8'424'950.00							
REALIZZAZIONE PROGETTO - OPERE COSTRUTTIVE	Sollevamento, Griglie e diss., edificio quadri elettr.								
	Parte edile								
	Impianti RVCS								
	Parte elettromeccanica								
	Installaz. Electr. e automaz.								
	Bacini DP, Ossidazione Biologica, DF								
	Parte edile								
	Impianti RVCS								
	Parte elettromeccanica								
	Locali Bio, Pretratt. Fanghi, Agenti chimici								
	Parte edile								
	Impianti RVCS								
	Parte elettromeccanica								
	Piazzali e stabili								
	Parte edile								
	Impianti RVCS								
Parte elettromeccanica									
Progettaz. e spese									
DGP/DGL									
Ing. processi e automaz.									
Ing. imp. RVCS									
Ing. elettrotecnico									
Ing. civile									
Spese diverse				750.00				750.00	
Interessi passivi									
Diversi e imprevisti									
Allestimento RIA				24'870.39				24'870.39	
Consulenze indipendente				15'680.00				15'680.00	
Sussidi cantonali									
Anticipi/Contributi Comuni									
Comune di Biasca									
Comune di Giornico									
Comune di Bodio									
Comune di Personico									
Comune di Pollegio									
Comune di Riviera									
Comune di Faido									
Comune di Serravalle									
Comune di Acquarossa								0.00	
TOTALI		0.00	0.00	41'300.39	0.00	0.00	0.00	41'300.39	41'300.39
Maggior uscita/entrata			41'300.39						
			41'300.39	41'300.39					

CONSUNTIVO 2024

DISTINTA AMMORTAMENTI

SPECIFICA	VALORE 01.01.2024	ACQUISTI 2024	AMMORTAM. 2024	VALORE AL 31.12.2024
<u>IMPIANTI CONSORTILI (Grande Man. 1a e 2a fase)</u>	979'534.89		200'000.00	779'534.89
<u>COLLETTORE SCARICO IDA - FIUME TICINO</u>	122'571.61		6'600.00	115'971.61
<u>RICAPITOLAZIONE</u> Ammortamento Impianti (GM 1+2 fase) Ammortamento collettore di scarico al fiume			200'000.00 6'600.00	
TOTALE AMMORTAMENTI 2024	1'102'106.50		206'600.00	895'506.50

CONSUNTIVO 2024

TABELLE

PER RIPARTIZIONE

FABBISOGNO D'ESERCIZIO 2024

CONSUNTIVO 2024**RIPARTIZIONE DEL FABBISOGNO D'ESERCIZIO 2024 - DEBITORI AL 31.12.2024**

COMUNE	%	PREVENTIVO 2024 FABBISOGNO	%	CONSUNTIVO 2024 FABBISOGNO	ACCONTI VERSATI	SALDO AL 31.12.2024
BIASCA	43.468%	792'374.07	43.936%	747'548.33	713'000.00	34'548.33
POLLEGIO	4.968%	90'559.23	5.019%	85'401.22	82'000.00	3'401.22
RIVIERA (Iragna)	3.511%	63'999.98	3.626%	61'698.57	58'000.00	3'698.57
PERSONICO	1.758%	32'041.66	1.766%	30'046.20	29'000.00	1'046.20
BODIO	7.466%	136'099.34	7.629%	129'800.38	122'000.00	7'800.38
GIORNICO	5.518%	100'584.63	5.625%	95'709.70	91'000.00	4'709.70
SERRAVALLE	10.381%	189'234.23	10.267%	174'695.37	170'000.00	4'695.37
ACQUAROSSA	8.764%	159'767.93	8.667%	147'463.55	144'000.00	3'463.55
FAIDO	14.166%	258'238.93	13.465%	229'102.89	232'000.00	-2'897.11 CR
TOTALE	100%	1'822'900.00	100%	1'701'466.21	1'641'000.00	60'466.21

(importi senza IVA)

RIPARTIZIONE DEL FABBISOGNO D'ESERCIZIO 2024

	C. di R. d'esercizio	Costi di gestione IDA (dedotte le entrate diverse)	C. di R. finanz. Int. G.M. 1 e 2 fase	Interessi su mutui	C. di R. ammortam. (ridefinizione dal 2019)	Ammortamenti impianti (Grande Manut. 1 e 2 fase)	C. di R. finanz. Condotta separata al fiume	Ammortamenti Condotta separata al fiume	FABBISOGNO 2024	Ripart. in %	PREVENTIVO 2024
COMUNE	%	1'472'691.62	%	22'174.59	%	200'000.00	100% 60% 40%	6'600.00 3'960.00 2'640.00	1'701'466.21	%	1'822'900.00
BIASCA	40.101%	590'564.07	60.786%	13'479.12	70.56%	141'119.05	60.255%	2'386.10	747'548.33	43.936%	792'374.07
POLLEGIO	4.737%	69'761.40	6.413%	1'422.11	6.98%	13'966.00	6.356%	251.71	85'401.22	5.019%	90'559.23
RIVIERA (Iragna)	3.513%	51'735.66	3.870%	858.23	4.47%	8'944.48	4.045%	160.20	61'698.57	3.626%	63'999.98
PERSONICO	1.654%	24'358.32	3.028%	671.35	2.45%	4'897.71	3.000%	118.82	30'046.20	1.766%	32'041.66
BODIO	6.816%	100'378.66	13.575%	3'010.23	12.94%	25'878.63	13.456%	532.86	129'800.38	7.629%	136'099.34
GIORNICO	5.926%	87'271.71	12.327%	2'733.55	2.60%	5'194.13	12.887%	510.31	95'709.70	5.625%	100'584.63
SERRAVALLE ACQUAROSSA	11.812% 9.973%	173'954.33 146'871.54					28.070% 22.424%	741.04 592.01	174'695.37 147'463.55	10.267% 8.667%	(349'002.16) 189'234.23 159'767.93
FAIDO	15.468%	227'795.94	0.000%	0.00	0.000%	0.00	49.506%	1'306.95	229'102.89	13.465%	258'238.93
TOTALE	100%	1'472'691.62	100%	22'174.59	100.00%	200'000.00	100.00%	6'600.00	1'701'466.21	100%	1'822'900.00

1'150'204.40

1'215'658.91

551'261.81

607'241.09

ADEGUAMENTO DEL CALCOLO DEGLI EA DEI COMUNI AL 31.12.2024

COMUNE		RIVIERA (Iragna)		BIASCA		POLLEGIO		BODIO		PERSONICO		GIORNICO		TOTALE		1970	SERRAVALLE		ACQUAROSSA		FAIDO		TOTALE	
		%		%		%		%		%		%		%			%		%		%		%	
No. Abitanti	Popolazione residente permanente 2023	558	5.842	6'136	64.244	854	8.941	899	9.413	309	3.235	795	8.324	9'551	100		2'066		1'365		2'383		15'365	
Posti in ristoranti 3 posti = 1 EA		113		598		69		202		20		73		1'075			227		208		347		1'857	
Letti in alberghi 1 letto = 1 EA				163		22		34				3		222			59		50		84		415	
Persone di altri Comuni che lavorano nel Comune 4 pers. = 1 EA		47		55		23		15		3		18		161			55		84		20		320	
Scolari di altri Comuni che frequentano scuole 3 scolari = 1 EA				157				19				45		221					38				259	
Posti letto Ospedali Case di cura e Case per anziani 1 letto = 2 EA				120								142		262					250		320		832	
Zone industriali (acque luride uffici mense e servizi)	Situazione al 31.12.2024			230				214		6		135		585			7		43				635	
Acque industriali	Lavanderia, Biasca Helsinn SA, Biasca Geniobeton, Biasca Imerys, Bodio Geniobeton, Faido			736				10						746							7		753	
Persone di altri Comuni che lavorano nella logistica di cantiere 4 pers. = 1 EA														0									0	
Persone in alloggi nei cantieri 1 pers. = 1 EA														0									0	
TOTALE EA		718	5.599	8'195	63.909	968	7.549	1'393	10.863	338	2.636	1'211	9.444	12'823	100	13'792	2'414		2'038		3'161		20'436	
	2023	717	3.511	8'183	40.066	958	4.690	1'402	6.864	337	1.650	1'181	5.782				2'363	11.570	2'075	10.160	3'208	15.707	20'424	100
TOTALE EA		718	3.513	8'195	40.101	968	4.737	1'393	6.816	338	1.654	1'211	5.926				2'414	11.812	2'038	9.973	3'161	15.468	20'436	100

CONSUNTIVO 2024**VALORE IMPIANTI CONSORTILI DA AMMORTIZZARE
(Grande Manutenzione 1a e 2a fase - Ris. Automazione)****RIPARTITI PER COMUNE****(al 31.12.2024)**

COMUNE	IMP. CONSORTILI VALORE AL 01.01.2024	RIPARTIZIONE AMMORTAMENTI 2024		TOTALE DEDUZIONI	IMPIANTI CONSORTILI DA AMMORTIZZARE A BILANCIO al 31.12.2024	
		Grande Manutenz.	C. di R. finanz.			
BIASCA	691'155.23	141'119.05	70.560%	141'119.05	550'036.18	70.560%
POLLEGIO	68'400.93	13'966.00	6.983%	13'966.00	54'434.93	6.983%
RIVIERA (Iragna)	43'807.07	8'944.49	4.472%	8'944.49	34'862.58	4.472%
PERSONICO	23'987.40	4'897.71	2.449%	4'897.71	19'089.70	2.449%
BODIO	126'745.14	25'878.63	12.939%	25'878.63	100'866.51	12.939%
GIORNICO	25'439.12	5'194.13	2.597%	5'194.13	20'244.99	2.597%
TOTALI	979'534.89	200'000.00	100%	200'000.00	779'534.89	100%

CONSUNTIVO 2024

**VALORE
CONDOTTA SEPARATA PER CONVOGLIAMENTO ACQUE DEPURATE AL FIUME TICINO
RIPARTITI PER COMUNE**

(al 31.12.2024)

COMUNE	Condotta separata		Ammortamento 2024		Condotta separata DA AMMORTIZZARE A BILANCIO al 31.12.2024			
	VALORE AL 01.01.2024		Importo	C. di R.				
BIASCA	44'309.91	60% 73'537.37	2'386.10	3'960.00	60.255%	41'923.81	69'577.37	60.255%
POLLEGIO	4'674.28		251.71		6.356%	4'422.57		6.356%
RIVIERA (Iragna)	2'974.93		160.20		4.045%	2'814.73		4.045%
PERSONICO	2'206.49		118.82		3.000%	2'087.67		3.000%
BODIO	9'895.30		532.86		13.456%	9'362.44		13.456%
GIORNICO	9'476.46		510.31		12.887%	8'966.15		12.887%
CDAMBB 100.00%	(24'759.56)	40% 49'034.24	(1'333.05)	2'640.00	50.494%	(23'426.51)	46'394.24	50.494%
SERRAVALLE 55.59%	13'763.84		741.04		13'022.80			
ACQUAROSSA 44.41%	10'995.72		592.01		10'403.71			
FAIDO (ex CDAFD)	24'274.68		1'306.95		49.506%	22'967.73		49.506%
TOTALI	122'571.61		6'600.00		100%	115'971.61		100%

CONSUNTIVO 2024**RINNOVO E POTENZIAMENTO LINEA TRATTAMENTO ACQUE****Fasi SIA 41-53****QUOTE D'INVESTIMENTO A CARICO DEI SINGOLI COMUNI****(al 31.12.2024)**

COMUNE	Valore al 01.01.2024		Ripartiz. investimenti 2024			Totale	SUSSIDI TI	Totale netto		Ammortamento/ Anticipo Comuni	Valore netto al 31.12.2024	
	Importo	C. di R.	Importo	C. di R.	Interessi passivi		Importo (al netto dell'IVA)	Importo	C. di R.		Quote a carico dei Comuni	C. di R.
BIASCA	0.00		16'404.10	39.719%	0.00	16'404.10	0.00	16'404.10	39.719%		16'404.10	39.719%
POLLEGIO	0.00		1'931.20	4.676%	0.00	1'931.20	0.00	1'931.20	4.676%		1'931.20	4.676%
RIVIERA (Iragna)	0.00		1'398.02	3.385%	0.00	1'398.02	0.00	1'398.02	3.385%		1'398.02	3.385%
PERSONICO	0.00		714.91	1.731%	0.00	714.91	0.00	714.91	1.731%		714.91	1.731%
BODIO	0.00		2'797.69	6.774%	0.00	2'797.69	0.00	2'797.69	6.774%		2'797.69	6.774%
GIORNICO	0.00		2'383.45	5.771%	0.00	2'383.45	0.00	2'383.45	5.771%		2'383.45	5.771%
SERRAVALLE ACQUAROSSA	0.00 0.00		4'888.31 4'124.67	11.836% 9.987%	0.00 0.00	4'888.31 4'124.67	0.00 0.00	4'888.31 4'124.67	11.836% 9.987%		4'888.31 4'124.67	11.836% 9.987%
FAIDO	0.00		6'658.04	16.121%	0.00	6'658.04	0.00	6'658.04	16.121%		6'658.04	16.121%
TOTALI	0.00	100%	41'300.39	100%	0.00	41'300.39	0.00	41'300.39	100%	0.00	41'300.39	100%

ALLEGATI

STAMPE MCA2

**RIASSUNTO CONSUNTIVO MCA2
PER L'ANNO 2024**

	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
<u>CONTO ECONOMICO</u>			
Spese operative	1'784'318.56	1'867'900.00	0.00
Ricavi operativi	105'609.43	72'200.00	0.00
RISULTATO OPERATIVO	-1'678'709.13	-1'795'700.00	0.00
Spese finanziarie	27'757.08	27'200.00	0.00
Ricavi finanziari	5'000.00	0.00	0.00
RISULTATO FINANZIARIO	-22'757.08	-27'200.00	0.00
RISULTATO ORDINARIO	-1'701'466.21	-1'822'900.00	0.00
FABBISOGNO CONSORTILE	1'701'466.21	1'822'900.00	1'673'812.09
Contributi comunali	1'701'466.21		
RISULTATO D'ESERCIZIO TOTALE	0.00		
<u>CONTO INVESTIMENTI</u>			
Uscite per investimenti	41'300.39	600'000.00	1'040'086.78
Entrate per investimenti	0.00	0.00	1'246'544.44
ONERE NETTO INVESTIMENTI	41'300.39	600'000.00	-206'457.66

<u>BILANCIO</u>	2024	2023
Beni Patrimoniali	523'994.93	412'366.42
Beni Amministrativi	936'806.89	1'102'106.50
TOTALE ATTIVI	1'460'801.82	1'514'472.92
Capitale di terzi	1'460'801.82	1'514'472.92
TOTALE PASSIVI	1'460'801.82	1'514'472.92

**RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO
CONSUNTIVO 2024**

GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2024	Preventivo 2024	Consuntivo 2023
3 SPESE	1'812'075.64	1'895'100.00	0.00
30 Spese per il personale	592'729.61	606'500.00	
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	865'575.95	944'300.00	
33 Ammortamenti beni amministrativi	206'600.00	206'600.00	
34 Spese finanziarie	27'757.08	27'200.00	
36 Spese di trasferimento	119'413.00	110'500.00	
39 Addebiti interni	0.00	0.00	
4 RICAVI	110'609.43	72'200.00	0.00
42 Tasse e retribuzioni	64'914.71	56'700.00	
43 Ricavi diversi	11'108.67	10'500.00	
44 Ricavi finanziari	5'000.00	5'000.00	
46 Ricavi da trasferimento	29'586.05	0.00	
FABBISOGNO CONSORTILE	1'701'466.21	1'822'900.00	1'673'812.09

**RICAPITOLAZIONE PER CENTRO DI COSTO - RIASSUNTO
CONSUNTIVO 2024**

GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
001 ORGANI DEL CONSORZIO E AMMISTRAZIONE GENERALE netto	336'891.11	3'092.07 333'799.04	330'500.00	2'700.00 327'800.00		
002 FINANZE netto	234'357.08	0.00 234'357.08	233'800.00	0.00 233'800.00		
003 GESTIONE IMPIANTI netto	1'240'827.45	107'517.36 1'133'310.09	1'330'800.00	69'500.00 1'261'300.00		
TOTALE SPESE E RICAVI	1'812'075.64	110'609.43	1'895'100.00	72'200.00		
FABBISOGNO CONSORTILE		1'701'466.21		1'822'900.00		1'673'812.09
004 Contributi Comuni consorziati		1'150'204.40		1'215'658.91		1'129'248.40
005 Contributi Comuni convenzionati		551'261.81		607'241.09		544'563.69
TOTALI	1'812'075.64	1'812'075.64	1'895'100.00	1'895'100.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2024

001	ORGANI DEL CONSORZIO E AMMINISTRAZIONE GENERALE	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
001.3000.000	Indennità al Presidente e al Vice Presidente	5'000.00		5'000.00			
001.3000.001	Indennità di seduta	3'108.79		3'000.00			
001.3050.000	Contributi AVS/AD	411.10		800.00			
001.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	49.05		100.00			
001.3090.000	Corsi professionali	0.00		1'000.00			
001.3090.001	Partecipazione programma sicurezza di categoria	697.03		1'000.00			
001.3099.000	Altre spese per il personale	1'151.39		1'500.00			
001.3100.000	Materiale di cancelleria	3'299.77		3'000.00			
001.3102.000	Stampati, pubblicazioni, volantini,...	1'751.07		1'500.00			
001.3113.000	Acquisto apparecchiature informatiche	0.00		1'000.00			
001.3120.000	Tassa rifiuti	194.73		200.00			
001.3130.000	Segretariato CNU	125'509.99		124'000.00			
001.3130.001	Spese postali, telefoniche, internet	6'983.38		7'000.00			
001.3130.002	Tasse associazioni	900.00		1'000.00			
001.3132.000	Revisione conti	4'500.00		5'000.00			
001.3134.000	Assicurazioni	26'719.65		27'500.00			
001.3137.000	Imposte	0.00		0.00			
001.3137.001	Tasse	645.00		1'500.00			
001.3137.100	Tassa federale sui microinquinanti	118'692.00		120'000.00			
001.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	0.00		1'000.00			
001.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	1'189.68		1'500.00			
001.3170.000	Rimborso spese e trasferte	1'562.00		2'500.00			
001.3181.000	Stralci, perdite su debitori	0.00		0.00			
001.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00		0.00			
001.3190.001	Franchigie assicurative	0.00		0.00			
001.3199.000	Diversi e imprevisti	216.53		900.00			
001.3612.100	Contributi a Consorzi	34'309.95		20'500.00			
	RICAVI						
001.4260.000	Recupero CNU telefonia, internet e assicurazione in comune		2'690.61		2'700.00		
001.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni		0.00		0.00		
001.4260.003	Recupero IPG		0.00		0.00		
001.4309.000	Diversi e imprevisti		103.31		0.00		
001.4699.000	Ridistribuzione tassa sul CO2		298.15		0.00		
	TOTALE RICAVI		3'092.07		2'700.00		
	TOTALE SPESE	336'891.11		330'500.00			
	SALDO		333'799.04		327'800.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2024

002	FINANZE	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
002.3300.300	Ammortamento impianti (grande manutenzione 1a. e 2a. Fase)	200'000.00		200'000.00			
002.3300.301	Ammortamento collettore di scarico al fiume	6'600.00		6'600.00			
002.3401.000	Interessi passivi conto corrente	5'093.04		2'500.00			
002.3401.001	Interessi prestito fr. 300'000.00 (2020-2024)	3'200.00		5'000.00			
002.3401.002	Interessi prestito fr. 550'000.00 (2023-2024)	10'353.26		11'000.00			
002.3401.003	Interessi prestito fr. 400'000.00 (2023-2027)	8'621.33		8'700.00			
002.3499.000	Altre spese finanziarie	489.45		0.00			
	RICAVI						
002.4400.000	Interessi attivi su conti correnti		0.00		0.00		
	TOTALE RICAVI		0.00		0.00		
	TOTALE SPESE	234'357.08		233'800.00			
	SALDO		234'357.08		233'800.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2024

003	GESTIONE IMPIANTI	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
003.3010.000	Personale fisso	424'655.40		425'100.00			
003.3010.001	Personale avventizio	12'462.00		15'000.00			
003.3041.000	Indennità economia domestica	11'815.00		12'000.00			
003.3049.000	Picchetto	25'198.50		27'000.00			
003.3050.000	Contributi AVS/AD	30'407.55		30'700.00			
003.3052.000	Contributi cassa pensione	34'569.60		34'700.00			
003.3053.000	Contributi assicurazione infortuni	3'562.50		3'600.00			
003.3054.000	Contributi cassa assegni figli CAF	9'712.70		10'500.00			
003.3055.000	Contributi assicurazione IPG malattia	2'936.25		3'000.00			
003.3056.000	Partecipazione ai premi di cassa malati	14'840.70		14'500.00			
003.3059.000	Altri contributi del datore di lavoro	2'295.00		2'500.00			
003.3090.000	Corsi professionali	4'274.20		10'000.00			
003.3099.000	Altre spese per il personale	5'582.85		5'500.00			
003.3101.000	Prodotti pulizia, disinfezione	3'409.05		3'500.00			
003.3101.001	Carburanti	1'385.61		1'500.00			
003.3101.002	Agenti chimici per disidratazione	27'724.52		36'000.00			
003.3101.003	Agenti chimici per defosfatazione	56'950.76		71'400.00			
003.3101.004	Agenti chimici per regolazione pH	12'463.21		14'600.00			
003.3101.005	Agenti chimici per ispessimento biologico	8'379.99		9'500.00			
003.3101.006	Agenti chimici per trattamento biologico	6'381.00		11'000.00			
003.3101.007	Agenti chimici per pre-precipitazione biologica	3'355.10		6'800.00			
003.3101.008	Altri agenti chimici	4'036.83		5'800.00			
003.3101.010	Prodotti e reagenti per il laboratorio	19'051.76		18'500.00			
003.3101.011	Lubrificanti e grassi	677.28		1'500.00			
003.3101.012	Materiale d'esercizio e di consumo	14'405.74		15'500.00			
003.3111.000	Mobili, macchinari e attrezzature d'esercizio	1'470.86		0.00			
003.3112.000	Equipaggiamento personale	3'143.94		11'000.00			
003.3120.001	Acqua potabile	350.12		1'200.00			
003.3120.002	Olio diesel riscaldamento	16'273.80		12'100.00			
003.3120.003	Energia elettrica IDA	129'752.24		119'500.00			
003.3120.004	Elettricità stazioni esterne	8'355.01		9'000.00			
003.3130.010	Trasporto fanghi	14'797.94		16'000.00			
003.3130.011	Smaltimento grigliato e sabbia	4'935.55		5'000.00			
003.3130.020	Analisi laboratorio cantonale	3'480.00		3'500.00			
003.3131.000	Studio preliminare PGS consortile	0.00		10'000.00			
003.3132.001	Consulenze tecniche e legali	0.00		10'000.00			

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2024

003	GESTIONE IMPIANTI	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	SPESE						
003.3134.001	Assicurazioni veicoli	3'760.10		4'000.00			
003.3134.002	Assicurazioni d'esercizio	5'131.10		5'100.00			
003.3137.010	Imposte di circolazione	1'039.00		1'100.00			
003.3141.000	Manutenzione giardini, piazzale, sgombero neve	6'792.68		9'000.00			
003.3143.000	Manutenzione stazioni esterne comunali	12'838.27		13'000.00			
003.3143.001	Manutenzione e pulizia bacini IDA	5'428.31		15'000.00			
003.3143.002	Manutenzione parte civile collettore	4'245.18		6'000.00			
003.3143.003	Manutenzione parte civile stazioni esterne	7'361.73		5'000.00			
003.3144.000	Manutenzione stabili IDA	20'904.92		23'000.00			
003.3151.000	Manutenzione parte elettromeccanica IDA	127'004.70		124'000.00			
003.3151.001	Manutenzione parte elettromeccanica stazioni esterne	12'078.44		18'500.00			
003.3151.002	Manutenzione veicoli	2'961.32		2'500.00			
003.3153.000	Manutenzione computer (hardware)	0.00		1'500.00			
003.3158.000	Manutenzione e aggiornamenti Software	10'555.50		10'000.00			
003.3161.000	Noleggio defibrillatore	496.99		900.00			
003.3162.000	Leasing veicoli	8'148.70		8'200.00			
003.3170.000	Rimborso spese e trasferte	3'410.41		5'000.00			
003.3190.000	Danni a terzi, risarcimenti, sinistri	0.00		0.00			
003.3190.001	Franchigie assicurative	0.00		0.00			
003.3199.000	Diversi e imprevisti	474.49		2'000.00			
003.3611.000	Smaltimento fanghi disidratati (ACR)	85'103.05		90'000.00			
	RICAVI						
003.4240.000	Ricavi da fosse settiche		33'650.10		26'000.00		
003.4240.001	Ricavi da trattamento acque		0.00		0.00		
003.4240.002	Tassa utilizzo tubo fodera		1'000.00		1'000.00		
003.4240.003	Tassa utilizzo fibra ottica		9'514.38		9'500.00		
003.4250.000	Ricavi da vendita energia elettrica		119.44		0.00		
003.4260.001	Risarcimenti indennità assicurazioni		0.00		0.00		
003.4260.002	Recupero CNU prestazioni per pulizia uffici		3'427.06		3'500.00		
003.4260.003	Recupero IPG		0.00		1'000.00		
003.4260.004	Recupero da Comuni per manutenzione infrastrutture		14'513.12		13'000.00		
003.4309.000	Diversi e imprevisti		1'005.36		500.00		
003.4390.000	Prelievo dall'accantonamento 2089		10'000.00		10'000.00		
003.4470.000	Locazione uffici		5'000.00		5'000.00		

DETTAGLIO DEL CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2024

004	CONTRIBUTI COMUNALI	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI						
004.4612.100	Quota parte Giornico		95'709.70		100'584.63		
004.4612.101	Quota parte Bodio		129'800.38		136'099.34		
004.4612.102	Quota parte Personico		30'046.20		32'041.66		
004.4612.103	Quota parte Pollegio		85'401.22		90'559.23		
004.4612.104	Quota parte Biasca		747'548.33		792'374.07		
004.4612.105	Quota parte Riviera (Iragna)		61'698.57		63'999.98		
	TOTALE RICAVI		1'150'204.40		1'215'658.91		
	TOTALE SPESE						
	SALDO	1'150'204.40		1'215'658.91			
005	CONTRIBUTI COMUNI CONVENZIONATI	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	RICAVI						
005.4612.110	Quota parte Faido		229'102.89		258'238.93		
005.4612.111	Quota parte Serravalle		174'695.37		189'234.23		
005.4612.112	Quota parte Acquarossa		147'463.55		159'767.93		
	TOTALE RICAVI		551'261.81		607'241.09		
	TOTALE SPESE						
	SALDO	551'261.81		607'241.09			
RICAPITOLAZIONE CONTO ECONOMICO		Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	TOTALE RICAVI		1'812'075.64		1'895'100.00		
	TOTALE SPESE	1'812'075.64		1'895'100.00			
	SALDO	0.00	0.00	0.00	0.00		

DETTAGLIO DEL CONTO DEGLI INVESTIMENTI - CONSUNTIVO 2024

003	GESTIONE IMPIANTI	Consuntivo 2024		Preventivo 2024		Consuntivo 2023	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
	USCITE PER INVESTIMENTI						
003.5032.000	Rinnovo e potenziamento linea acque	41'300.39		600'000.00			
003.5042.000	Rinnovo e riorganizzazione edificio di servizio	0.00		0.00			
003.5290.000	Allestimento PGS consortile	0.00		0.00			
003.5290.001	Allestimento progetti e preventivi	0.00		0.00			
	ENTRATE PER INVESTIMENTI						
003.6310.000	Sussidi TI		0.00		0.00		
003.6320.000	Rinnovo e riorganizzazione edificio di servizio - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6320.001	Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6320.002	PGS consortile - rimborso dai comuni		0.00		0.00		
003.6340.000	Scioglimento accantonamenti FFS		0.00		0.00		
003.6399.000	Prelievo dall'accantonamento 2089		0.00		0.00		
	TOTALE ENTRATE		0.00		0.00		
	TOTALE USCITE	41'300.39		600'000.00			
	MAGGIOR USCITA PER INVESTIMENTI		41'300.39		600'000.00		

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31.12.2024

Conto	RIASSUNTO	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
1	ATTIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
10	BENI PATRIMONIALI	523'994.93	412'366.42	27.07%	111'628.51
14	BENI AMMINISTRATIVI	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61

Conto	RIASSUNTO	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
2	PASSIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
20	CAPITALE DI TERZI	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31.12.2024

Conto	RIASSUNTO	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
1	ATTIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
10	BENI PATRIMONIALI	523'994.93	412'366.42	27.07%	111'628.51
100	Liquidità	382'240.41	-244'911.35	-256.07%	627'151.76
101	Crediti	87'102.45	607'323.09	-85.66%	-520'220.64
104	Ratei e risconti attivi	676.55	2'739.56	-75.30%	-2'063.01
106	Scorte merci	53'975.52	47'215.12	14.32%	6'760.40
14	BENI AMMINISTRATIVI	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61
140	Investimenti materiali dei BA	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61

Conto	RIASSUNTO	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
2	PASSIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
20	CAPITALE DI TERZI	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
200	Impegni correnti	231'752.09	173'535.19	33.55%	58'216.90
204	Ratei e risconti passivi	0.00	1'888.00	-100.00%	-1'888.00
206	Impegni a lungo termine	1'150'000.00	1'250'000.00	-8.00%	-100'000.00
208	Accantonamenti	79'049.73	89'049.73	-11.23%	-10'000.00

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31.12.2024

Conto	DESCRIZIONE	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
1	ATTIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
10	BENI PATRIMONIALI	523'994.93	412'366.42	27.07%	111'628.51
100	Liquidità	382'240.41	-244'911.35	-256.07%	627'151.76
1000.000	Cassa	1'582.25	971.35	62.89%	610.90
1002.000	Banca dello Stato	380'658.16	-245'882.70	-254.81%	626'540.86
101	Crediti	87'102.45	607'323.09	-85.66%	-520'220.64
1010.000	Debitori conto collettivo	26'636.24	569'511.00	-95.32%	-542'874.76
1014.100	Debitore Giornico	4'709.70	-1'175.07	-500.80%	5'884.77
1014.101	Debitore Bodio	7'800.38	6'439.74	21.13%	1'360.64
1014.102	Debitore Personico	1'046.20	496.27	110.81%	549.93
1014.103	Debitore Pollegio	3'401.22	3'368.58	0.97%	32.64
1014.104	Debitore Biasca	34'548.33	29'429.77	17.39%	5'118.56
1014.105	Debitore Riviera (Iragna)	3'698.57	3'689.11	0.26%	9.46
1014.106	Debitore Faido	-2'897.11	-9'324.53	-68.93%	6'427.42
1014.107	Debitore Serravalle	4'695.37	223.94	1996.71%	4'471.43
1014.108	Debitore Acquarossa	3'463.55	4'664.28	-25.74%	-1'200.73
104	Ratei e risconti attivi (RRA)	676.55	2'739.56	-75.30%	-2'063.01
1040.000	RRA - spese del personale	0.00	2'739.56	-100.00%	-2'739.56
1041.000	RRA - spese per beni e servizi	676.55	0.00		676.55
106	Scorte merci	53'975.52	47'215.12	14.32%	6'760.40
1060.000	Scorte materiale d'esercizio	53'975.52	47'215.12	14.32%	6'760.40
14	BENI AMMINISTRATIVI	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61
140	Investimenti materiali dei BA	936'806.89	1'102'106.50	-15.00%	-165'299.61
1403.200	Interventi grande manutenzione, migliorie	779'534.89	979'534.89	-20.42%	-200'000.00
1403.201	Collettore di scarico al fiume	115'971.61	122'571.61	-5.38%	-6'600.00
1403.201	Rinnovo e potenziamento linea trattamento acque	41'300.39	0.00		41'300.39

BILANCIO DI CHIUSURA AL 31.12.2024

Conto	DESCRIZIONE	SALDO 31.12.2024	Anno precedente	Variazione %	Variazione Netta
2	PASSIVO	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
20	CAPITALE DI TERZI	1'460'801.82	1'514'472.92	-3.54%	-53'671.10
200	Impegni correnti	231'752.09	173'535.19	33.55%	58'216.90
2000.000	Creditori conto collettivo	203'528.85	178'094.86	14.28%	25'433.99
2002.901	Creditore IVA	-12'476.32	0.00		-12'476.32
2002.902	IVA rendiconto	40'699.56	-4'559.67	-992.60%	45'259.23
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	0.00	1'888.00	-100.00%	-1'888.00
2040.000	RRP - spese del personale	0.00	0.00		0.00
2041.000	RRP - spese per beni e servizi	0.00	1'888.00	-100.00%	-1'888.00
2049.000	Partite di giro				
206	Impegni a lungo termine	1'150'000.00	1'250'000.00	-8.00%	-100'000.00
2064.001	Prestito Banca Stato 2024-2025	200'000.00	300'000.00	-33.33%	-100'000.00
2064.002	Prestito Banca Stato 2024-2026	550'000.00	550'000.00	0.00%	0.00
2064.003	Prestito Banca Stato 2023-2027	400'000.00	400'000.00	0.00%	0.00
208	Accantonamenti	79'049.73	89'049.73	-11.23%	-10'000.00
2089.000	Riserva per revisioni e riparazioni	79'049.73	89'049.73	-11.23%	-10'000.00

CONSUNTIVO 2024

Tabella delle partecipazioni

Anno di riferimento dei dati	2024
Denominazione, sede	Consorzio manutenzione arginature Riviera, Osogna (CMAR)
Genere	Consorzio (Legge sui Consorzi)
Scopo	Sorveglianza e manutenzione opere sistemazione idrica
Chiave riparto spese correnti	4%
Contributo consortile	CHF 18'000.00
Finanziamento investimenti	CMAR

Anno di riferimento dei dati	2024
Denominazione, sede	Consorzio manutenzione arginature Bassa Leventina, Personico (CMBL)
Genere	Consorzio (Legge sui Consorzi)
Scopo	Sorveglianza e manutenzione opere sistemazione idrica
Chiave riparto spese correnti	1.50%
Contributo consortile	CHF 4'500.00
Finanziamento investimenti	CMBL

Anno di riferimento dei dati	2024
Denominazione, sede	Consorzio pulizia rive e specchio d'acqua del Lago Verbano (CPLV)
Genere	Consorzio (Legge sui Consorzi)
Scopo	Pulizia dello specchio d'acqua del lago e delle rive
Chiave riparto spese correnti	1.2217%
Contributo consortile	CHF 11'809.95
Finanziamento investimenti	CPLV