



MESSAGGIO MUNICIPALE N. 03/2024

Unificazione delle contabilità del Comune di S. Antonino e dell'Azienda Acqua Potabile al 1.1.2024 e scioglimento dell'Azienda Acqua Potabile

Egregio signor Presidente,
Gentili signore e Egregi signori Consiglieri,

nella seduta del 13 giugno 2022 il Consiglio Comunale ha accolto la revisione del Regolamento per la fornitura dell'acqua potabile nel comune di S. Antonino. Questo adattamento si era reso necessario per soddisfare la richiesta a livello cantonale di uniformare i diversi regolamenti in vigore nel Canton Ticino così da aggionarli alle varie nuove disposizioni in materia.

L'entrata in vigore del regolamento, inizialmente prevista con effetto 1.1.2023, si è rimandata a seguito di un ricorso interposto contro quella seduta di Consiglio Comunale che ne ha impedito la crescita in giudicato fino al settembre del 2023, posticipando quindi di un anno gli effetti in ambito contabile.

Con la revisione del regolamento si è passati da un'Azienda Acqua Potabile a contabilità autonoma a un Servizio Acqua Potabile con contabilità unificata in quella comunale.

L'integrazione nel piano contabile comunale avverrà nel dicastero 700 che avrà uno specifico fondo del Capitale Proprio. In occasione della presentazione del Preventivo 2024 si è già provveduto a presentare la situazione unificata e date le relative spiegazioni nel messaggio che lo accompagna.

Dal profilo pratico in sostanza non cambia nulla poiché l'Azienda Acqua Potabile era già gestita come fosse un servizio comunale non avendo mai designato nel tempo un organo direttivo effettivo.

In allegato trovate il bilancio del Comune e dell'Azienda comunale entrambi chiusi in data 31.12.2023 e sottoposti alla vostra approvazione mediante i relativi messaggi 01/2024 e 02/2024, nonché la tabella di delimitazione e il bilancio consolidato del comune al 1.1.2024 quale bilancio iniziale dopo il consolidamento dell'Azienda Acqua Potabile nella contabilità del Comune.

L'unico elemento che a livello di bilancio viene compensato nel consolidamento riguarda il debito dell'Azienda Acqua Potabile verso il Comune che al 31.12.2023 ammontava a fr. 2'505'395.00.

Questo importo viene dedotto dai crediti correnti del Comune (voce 101 della tabella di delimitazione) con un importo che scende quindi dagli attuali fr. 5'015'533 a fr. 2'510'138.00. Analogamente questo importo va in deduzione degli impegni correnti del bilancio dell'Azienda Acqua Potabile (voce 200 della tabella di delimitazione) con un importo che scende quindi dagli attuali fr. 2'505'500.00 a fr. 105.00.

Tutte le altre voci vengono accorpate nelle rispettive categorie di appartenenza. Le uniche voci che risultano cumulate e non trovano quindi un riscontro immediato nell'esposizione delle cifre sono: 1019.900 Crediti verso AFC per IVA, 1041.000 RRA – Spese per beni e servizi, 2002.900 IVA. Per contro le voci di dettaglio nel bilancio dell'Azienda Acqua Potabile concernente i depositi cauzionali dei concessionari (gruppo 2069), sono stati raggruppati in un unico conto nel nuovo bilancio (2006.000 Depositi cauzionali concessionari acqua potabile). Tutte le altre voci del bilancio AAP al 31.12.2023 sono riportate in conti appositamente creati nelle specifiche classificazioni di appartenenza.

Il Capitale proprio dell'Azienda Acqua Potabile viene assorbito nel Capitale proprio del Comune e trasferito nell'apposito Fondo del Capitale proprio Approvvigionamento idrico.

Nel dettaglio il nuovo Capitale proprio del Comune si presenterà nel seguente modo:

Descrizione	Contabilità Comune al 31.12.2023	Contabilità AAP al 31.12.2023	Delimitazione	Consolidamento al 01.01.2024
Fondi del Capitale proprio	- 631'653.64	0.00	235'055.25	- 396'598.39
2910.100 – Approvvigionamento idrico			235'055.25	235'055.25
<i>Risultato d'esercizio</i>			1007.33	
<i>Risultati cumulati</i>			234'047.92	
2910.200 – Depurazione delle acque	- 37'739.12			- 37'739.12
2910.300 – Eliminazione dei rifiuti	- 593'914.52			- 593'914.52
Eccedenze di bilancio	4'751'625.14	235'055.25	- 235'055.25	4'751'625.14
2990.000 - Risultato d'esercizio 2023	51'218.77	1'007.33	- 52'226.10	0.00
<i>Comune</i>			- 51'218.77	
<i>AAP</i>			- 1'007.33	
2999.000 – Risultato cumulato	4'700'406.37	234'047.92	- 182'829.15	4'751'625.14
<i>Comune</i>			51'218.77	
<i>AAP</i>			- 234'047.92	
Totale del Capitale Proprio	4'119'971.50	235'055.25	0.00	4'355'026.75

Il Municipio è a disposizione qualora occorressero informazioni aggiuntive e invita il Consiglio comunale a voler risolvere:

- Viene approvata l'integrazione della contabilità dell'Azienda Acqua Potabile, stato al 31.12.2023, nella contabilità del Comune come dalla tabella di delimitazione.**
- Il Capitale proprio dell'Azienda Acqua Potabile viene contabilizzato quale Fondo del Capitale proprio per l'approvvigionamento idrico.**
- Viene approvato il bilancio iniziale della contabilità del Comune con effetto 1.1.2024 che presenta un patrimonio fra Beni Patrimoniali e Amministrativi che ammonta a complessivi fr. 20'214'422.90 a fronte di un Capitale dei terzi di fr. 15'859'396.15 e un Capitale proprio di fr. 4'355'026.75.**
- L'Azienda Acqua Potabile viene sciolta.**

PER IL MUNICIPIO:

IL SINDACO:

Simona Zinniker

IL SEGRETARIO:

Davide Vassalli

Approvato con risoluzione municipale No. 806 del 13.05.2024
Commissioni incaricate dell'esame: Gestione

Allegati: bilancio Comune al 31.12.2023
bilancio AAP al 31.12.2023
tabella di delimitazione
bilancio di apertura Comune al 01.01.2024



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	1

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	8'297'890.43	
BENI AMMINISTRATIVI	11'657'428.44	
CAPITALE DI TERZI		15'835'347.37
CAPITALE PROPRIO		4'119'971.50
TOTALI	19'955'318.87	19'955'318.87
TOTALI A PAREGGIO	19'955'318.87	19'955'318.87

Avanzo esercizio anno 2023: 51'218.77



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	Beni patrimoniali (BP)	8'297'890.43	4.21	7'962'292.61
14	Beni amministrativi (BA)	11'657'428.44	2.78	11'342'309.87
		19'955'318.87	3.37	19'304'602.48



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	Capitale di terzi	15'835'347.37	4.10	15'212'382.38
29	Capitale proprio	4'119'971.50	0.68	4'092'220.10
		19'955'318.87	3.37	19'304'602.48



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	320'579.81	1'150'887.10	-72.14	-830'307.29
101	Crediti	5'015'533.21	4'754'376.60	5.49	261'156.61
104	Ratei e risconti attivi	2'937'052.71	2'047'828.91	43.42	889'223.80
106	Scorte merci	24'724.70	9'200.00	168.75	15'524.70
107	Investimenti finanziari (a lungo termine)	0.00	0.00		0.00
140	Investimenti materiali dei BA	10'035'730.50	9'976'292.15	0.60	59'438.35
142	Investimenti immateriali	262'370.80	144'470.15	81.61	117'900.65
146	Contributi per investimenti	1'359'327.14	1'221'547.57	11.28	137'779.57
		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Impegni correnti	1'558'091.52	945'761.17	64.74	612'330.35
201	Impegni a breve termine	0.00	0.00		0.00
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	445'647.48	553'664.75	-19.51	-108'017.27
206	Impegni a lungo termine	11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
208	Accantonamenti a lungo termine	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	1'960'610.98	1'841'959.07	6.44	118'651.91
291	Fondi	-631'653.64	-608'186.27	3.86	-23'467.37
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	4'751'625.14	4'700'406.37	1.09	51'218.77
		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1000	Cassa	5'235.50	2'387.75	119.26	2'847.75
1002	Banca / Posta	315'344.31	1'148'499.35	-72.54	-833'155.04
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	482'204.40	461'194.80	4.56	21'009.60
1011	Conti correnti con terzi	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
1012	Crediti per imposte	2'007'684.86	1'927'708.85	4.15	79'976.01
1019	Altri crediti	20'248.80	0.00		20'248.80
1041	RRA Spese per beni e servizi	683'071.51	700'936.66	-2.55	-17'865.15
1042	RRA Imposte	2'253'981.20	1'346'892.25	67.35	907'088.95
1060	Scorte	24'724.70	9'200.00	168.75	15'524.70
1400	Terreni dei beni amministrativi	984'530.60	995'028.00	-1.05	-10'497.40
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	4'771'933.56	4'693'684.26	1.67	78'249.30
1403	Altre opere del genio civile	798'380.39	802'888.74	-0.56	-4'508.35
1404	Immobili dei BA	3'265'998.45	3'288'565.95	-0.69	-22'567.50
1406	Beni mobili dei BA	212'074.95	192'375.10	10.24	19'699.85
1409	Altri investimenti materiali	2'812.55	3'750.10	-25.00	-937.55
1420	Software	20'706.45	20'582.60	0.60	123.85
1429	Altri investimenti in beni immateriali	241'664.35	123'887.55	95.07	117'776.80
1461	Contributi al Cantone	1'264'934.10	1'182'612.05	6.96	82'322.05
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	94'393.04	38'935.52	142.43	55'457.52
		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	312'867.19	611'054.16	-48.80	-298'186.97
2001	Conti correnti con terzi	1'244'353.48	307'001.11	305.33	937'352.37
2002	Debiti per imposte	870.85	27'705.90	-96.86	-26'835.05
2041	RRP Spese per beni e servizi	445'647.48	543'162.65	-17.95	-97'515.17
2042	RRP Imposte	0.00	10'502.10	-100.00	-10'502.10
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
2084	Accantonamenti a lungo termine per fidejussioni e garanzie	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
2090	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	1'960'610.98	1'841'959.07	6.44	118'651.91
2910	Fondi del capitale proprio	-631'653.64	-608'186.27	3.86	-23'467.37
2990	Risultato annuale	51'218.77	112'754.24	-54.57	-61'535.47
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	4'700'406.37	4'587'652.13	2.46	112'754.24
		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39
Beni patrimoniali (BP)		8'297'890.43	7'962'292.61	4.21	335'597.82
Liquidità e piazzamenti a breve termine		320'579.81	1'150'887.10	-72.14	-830'307.29
Cassa		5'235.50	2'387.75	119.26	2'847.75
1000.000	Cassa	4'523.30	1'715.95	163.60	2'807.35
1000.001	Piccola cassa UTC	660.60	660.60	0.00	0.00
1000.002	Piccola cassa biblioteca	51.60	11.20	360.71	40.40
Banca / Posta		315'344.31	1'148'499.35	-72.54	-833'155.04
1002.000	Conto corrente postale 65-791-4 Cassa comunale	314'183.64	1'146'318.88	-72.59	-832'135.24
1002.100	Conto Corrente Banca Raiffeisen	877.57	1'773.37	-50.51	-895.80
1002.300	Banca Stato	283.10	407.10	-30.46	-124.00
Crediti		5'015'533.21	4'754'376.60	5.49	261'156.61
Crediti per forniture e prestazioni a terzi		482'204.40	461'194.80	4.56	21'009.60
1010.000	Crediti diversi	21'707.60	0.00		21'707.60
1010.001	Crediti diversi PVR	90'921.90	50'593.75	79.71	40'328.15
1010.010	Tasse d'uso fognatura	233'371.75	255'057.40	-8.50	-21'685.65
1010.011	Allacciamento canalizzazioni	0.00	43'725.60	-100.00	-43'725.60
1010.012	Tasse raccolta spazzatura	127'786.15	94'330.05	35.47	33'456.10
1010.014	Tasse refezione scolastica	8'417.00	17'488.00	-51.87	-9'071.00
Conti correnti con terzi		2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
1011.100	Conti correnti con aziende comunali	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
Crediti per imposte		2'007'684.86	1'927'708.85	4.15	79'976.01
1012.000	Crediti per imposte comunali precedenti	355'615.90	445'254.00	-20.13	-89'638.10
1012.020	Imposta comunale 2020	221'932.65	270'370.05	-17.92	-48'437.40
1012.021	Imposta comunale 2021	229'885.70	618'106.21	-62.81	-388'220.51
1012.022	Imposta comunale 2022	530'607.59	591'961.44	-10.36	-61'353.85
1012.023	Imposta comunale 2023	666'047.57	0.00		666'047.57
1012.101	Tassa sui cani	3'595.45	2'017.15	78.24	1'578.30
Altri crediti		20'248.80	0.00		20'248.80
1019.900	Crediti verso AFC per IVA	20'248.80	0.00		20'248.80
Ratei e risconti attivi		2'937'052.71	2'047'828.91	43.42	889'223.80
RRA Spese per beni e servizi		683'071.51	700'936.66	-2.55	-17'865.15



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	9

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1041.000	RRA Spese per beni e servizi	683'071.51	700'936.66	-2.55	-17'865.15
	RRA Imposte	2'253'981.20	1'346'892.25	67.35	907'088.95
1042.020	Valutazione imposte non tassate 2020	163'374.95	309'982.35	-47.30	-146'607.40
1042.021	Valutazione imposte non tassate 2021	456'092.55	35'128.90	999.99	420'963.65
1042.022	Valutazione imposte non tassate 2022	480'303.70	1'001'781.00	-52.06	-521'477.30
1042.023	Valutazione imposte non tassate 2023	1'154'210.00	0.00		1'154'210.00
	Scorte merci	24'724.70	9'200.00	168.75	15'524.70
	Scorte	24'724.70	9'200.00	168.75	15'524.70
1060.000	Scorte materiali diversi	8'000.00	9'200.00	-13.04	-1'200.00
1060.001	Scorta sacchi rifiuti	16'724.70	0.00		16'724.70
	Beni amministrativi (BA)	11'657'428.44	11'342'309.87	2.78	315'118.57
	Investimenti materiali dei BA	10'035'730.50	9'976'292.15	0.60	59'438.35
	Terreni dei beni amministrativi	984'530.60	995'028.00	-1.05	-10'497.40
1400.000	Terreni	984'530.60	995'028.00	-1.05	-10'497.40
	Strade, piazze e vie di comunicazione	4'771'933.56	4'693'684.26	1.67	78'249.30
1401.000	Strade comunali	4'748'861.26	4'686'047.06	1.34	62'814.20
1401.001	Illuminazione pubblica	23'072.30	7'637.20	202.10	15'435.10
	Altre opere del genio civile	798'380.39	802'888.74	-0.56	-4'508.35
1403.001	Cimitero	128'805.15	133'417.55	-3.46	-4'612.40
1403.002	Idranti	7'977.00	8'863.35	-10.00	-886.35
1403.200	Opere di depurazione acque	661'598.24	660'607.84	0.15	990.40
	Immobili dei BA	3'265'998.45	3'288'565.95	-0.69	-22'567.50
1404.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'200.00	2'750.00	-56.36	-1'550.00
1404.001	Servizi igienici pubblici	126'026.60	135'028.50	-6.67	-9'001.90
1404.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	826'020.90	851'597.80	-3.00	-25'576.90
1404.501	Centro comunale	1'273'544.85	1'320'074.15	-3.52	-46'529.30
1404.502	Casa dei bambini	549'558.75	576'637.20	-4.70	-27'078.45
1404.503	Aree di svago e parchi pubblici	98'359.00	101'169.25	-2.78	-2'810.25
1404.504	Nuova Scuola dell'infanzia	358'246.40	282'856.40	26.65	75'390.00
1404.505	Sezione supplementare provvisoria SI	15'074.90	0.00		15'074.90
1404.900	Costruzioni edili diverse	17'967.05	18'452.65	-2.63	-485.60



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	10

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
Beni mobili dei BA		212'074.95	192'375.10	10.24	19'699.85
1406.001	Veicoli	74'704.00	85'992.00	-13.13	-11'288.00
1406.003	Apparecchiature d'ufficio	7'671.45	0.00		7'671.45
1406.004	Hardware amministrazione	22'866.40	29'111.00	-21.45	-6'244.60
1406.005	Telefonia	468.00	936.00	-50.00	-468.00
1406.006	Videosorveglianza	32'960.00	32'960.00	0.00	0.00
1406.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	6'458.00	416.00	999.99	6'042.00
1406.501	Mobilia al centro comunale	38'891.20	32'642.15	19.14	6'249.05
1406.502	Apparecchiature cucina SI	5'772.70	6'494.30	-11.11	-721.60
1406.503	Apparecchiature al centro comunale	5'756.80	3'823.65	50.56	1'933.15
1406.504	Mobilia alla SI	6'248.70	0.00		6'248.70
1406.900	Beni mobili diversi	10'277.70	0.00		10'277.70
Altri investimenti materiali		2'812.55	3'750.10	-25.00	-937.55
1409.001	Altri investimenti materiali	2'812.55	3'750.10	-25.00	-937.55
Investimenti immateriali		262'370.80	144'470.15	81.61	117'900.65
Software		20'706.45	20'582.60	0.60	123.85
1420.000	Software gestionale	10'637.70	13'733.85	-22.54	-3'096.15
1420.001	Sito internet	10'068.75	6'848.75	47.02	3'220.00
Altri investimenti in beni immateriali		241'664.35	123'887.55	95.07	117'776.80
1429.001	P.R. e limite bosco	62'865.15	47'227.85	33.11	15'637.30
1429.003	Piano mobilità aziendale comprensoriale	20'457.00	20'457.00	0.00	0.00
1429.005	Mappatura energetica del Bellinzonese	-539.25	0.00		-539.25
1429.006	Perizie idreologiche	2'972.55	4'458.80	-33.33	-1'486.25
1429.007	Aggiornamento banca dati numeri civici	1'615.50	3'231.00	-50.00	-1'615.50
1429.008	Studi di fattibilità su investimenti e progettazioni	154'293.40	48'512.90	218.05	105'780.50
Contributi per investimenti		1'359'327.14	1'221'547.57	11.28	137'779.57
Contributi al Cantone		1'264'934.10	1'182'612.05	6.96	82'322.05
1461.000	PAB2	635'769.90	659'269.90	-3.56	-23'500.00
1461.001	PTB - Contributo per il semisvincolo	552'488.20	446'666.15	23.69	105'822.05
1461.002	PTB - Contributo per la pista ciclabile Gorduno	76'676.00	76'676.00	0.00	0.00
Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali		94'393.04	38'935.52	142.43	55'457.52
1462.000	Part. costruzione nuova caserma Pompieri Cadenazzo	18'872.70	19'501.80	-3.23	-629.10



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	11

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1462.001	Contributo all'ente Parco del Piano di Magadino	75'520.34	19'433.72	288.60	56'086.62



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	12

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
PASSIVI		19'955'318.87	19'304'602.48	3.37	650'716.39
Capitale di terzi		15'835'347.37	15'212'382.38	4.10	622'964.99
Impegni correnti		1'558'091.52	945'761.17	64.74	612'330.35
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		312'867.19	611'054.16	-48.80	-298'186.97
2000.000	Creditori amministrazione	272'097.27	570'576.99	-52.31	-298'479.72
2000.002	PPR non ancora incassate	15'326.50	16'819.30	-8.88	-1'492.80
2000.003	Importi non reclamati con beneficiario conosciuto	25'443.42	23'657.87	7.55	1'785.55
Conti correnti con terzi		1'244'353.48	307'001.11	305.33	937'352.37
2001.000	Conti correnti Stato Comune	1'244'353.48	307'001.11	305.33	937'352.37
Debiti per imposte		870.85	27'705.90	-96.86	-26'835.05
2002.900	Debiti verso AFC per IVA	870.85	27'705.90	-96.86	-26'835.05
Ratei e risconti passivi (RRP)		445'647.48	553'664.75	-19.51	-108'017.27
RRP Spese per beni e servizi		445'647.48	543'162.65	-17.95	-97'515.17
2041.000	RRP Spese per beni e servizi	445'647.48	543'162.65	-17.95	-97'515.17
RRP Imposte		0.00	10'502.10	-100.00	-10'502.10
2042.000	RRP Imposte	0.00	10'502.10	-100.00	-10'502.10
Impegni a lungo termine		11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
Prestiti, Riconoscimenti di debito		11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
2064.001	Postfinance - prestito fisso al 31.12.2025 - 0.51%	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
2064.004	Postfinance - prestito fisso al 18.10.2024 - 0.11%	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00
2064.005	Postfinance - prestito fisso al 22.01.2025 - 0.11%	800'000.00	800'000.00	0.00	0.00
2064.006	Postfinance - prestito fisso al 19.06.2030 - 0.35%	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
2064.007	Postfinance - prestito fisso al 31.12.2030 - 0.3%	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
2064.008	BancaStato - prestito fisso al 06.08.2031 - 0.54%	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
Accantonamenti a lungo termine		70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
Accantonamenti a lungo termine per fidejussioni e		70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
2084.000	Accantonamento trattenute di garanzia SIA	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'960'610.98	1'841'959.07	6.44	118'651.91
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'960'610.98	1'841'959.07	6.44	118'651.91
2090.000	Contributi sostitutivi per posteggi	15'550.00	15'550.00	0.00	0.00
2090.200	Accantonamenti per canalizzazioni	691'746.26	694'267.30	-0.36	-2'521.04



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	13

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
2090.500	Contributi FER	1'253'314.72	1'132'141.77	10.70	121'172.95
Capitale proprio		4'119'971.50	4'092'220.10	0.68	27'751.40
Fondi		-631'653.64	-608'186.27	3.86	-23'467.37
Fondi del capitale proprio		-631'653.64	-608'186.27	3.86	-23'467.37
2910.200	Depurazione delle acque	-37'739.12	-18'031.11	109.30	-19'708.01
2910.300	Eliminazione dei rifiuti	-593'914.52	-590'155.16	0.64	-3'759.36
Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		4'751'625.14	4'700'406.37	1.09	51'218.77
Risultato annuale		51'218.77	112'754.24	-54.57	-61'535.47
2990.000	Risultato d'esercizio dell'anno di gestione	51'218.77	112'754.24	-54.57	-61'535.47
Risultati cumulati degli anni precedenti		4'700'406.37	4'587'652.13	2.46	112'754.24
2999.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	4'700'406.37	4'587'652.13	2.46	112'754.24



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	1

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	423'769.08	
BENI AMMINISTRATIVI	2'340'730.10	
CAPITALE DI TERZI		2'529'443.93
CAPITALE PROPRIO		235'055.25
TOTALI	2'764'499.18	2'764'499.18
TOTALI A PAREGGIO	2'764'499.18	2'764'499.18

Avanzo esercizio anno 2023: 1'007.33



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	Beni patrimoniali (BP)	423'769.08	33.92	316'436.78
14	Beni amministrativi (BA)	2'340'730.10	0.54	2'328'228.70
		2'764'499.18	4.53	2'644'665.48



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	Capitale di terzi	2'529'443.93	4.93	2'410'617.56
29	Capitale proprio	235'055.25	0.43	234'047.92
		2'764'499.18	4.53	2'644'665.48



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
101	Crediti	87'057.75	28'931.95	200.91	58'125.80
104	Ratei e risconti attivi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
140	Investimenti materiali dei BA	2'330'476.70	2'314'157.50	0.71	16'319.20
142	Investimenti immateriali	10'253.40	14'071.20	-27.13	-3'817.80
		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Impegni correnti	2'505'500.15	2'380'515.31	5.25	124'984.84
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
206	Impegni a lungo termine	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	235'055.25	234'047.92	0.43	1'007.33
		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1002	Banca / Posta	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	75'231.35	19'016.55	295.61	56'214.80
1019	Altri crediti	11'826.40	9'915.40	19.27	1'911.00
1041	RRA Spese per beni e servizi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
1403	Altre opere del genio civile	2'097'891.50	2'100'570.80	-0.13	-2'679.30
1406	Beni mobili dei BA	232'585.20	213'586.70	8.89	18'998.50
1420	Software per funzionamento acquistato	9'653.40	12'871.20	-25.00	-3'217.80
1429	Altri investimenti in beni immateriali	600.00	1'200.00	-50.00	-600.00
		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70



**BILANCIO INTERMEDIO
AL 31-12-2023**

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	0.00	15'042.36	-100.00	-15'042.36
2001	Conti correnti con terzi	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
2002	Debiti per imposte	105.00	0.00		105.00
2041	RRP Spese per beni e servizi	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
2069	Altri impegni a lungo termine	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
2990	Risultato annuale	1'007.33	1'266.92	-20.49	-259.59
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	234'047.92	232'781.00	0.54	1'266.92
		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70
	Beni patrimoniali (BP)	423'769.08	316'436.78	33.92	107'332.30
	Liquidità e piazzamenti a breve termine	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
	Banca / Posta	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
1002.000	Conto corrente postale 65-3408-4	16'800.23	7'504.83	123.86	9'295.40
	Crediti	87'057.75	28'931.95	200.91	58'125.80
	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	75'231.35	19'016.55	295.61	56'214.80
1010.001	Tasse d'uso	74'308.85	19'016.55	290.76	55'292.30
1010.002	Tasse allacciamento AAP	922.50	0.00		922.50
	Altri crediti	11'826.40	9'915.40	19.27	1'911.00
1019.900	Crediti verso AFC per IVA	11'826.40	9'915.40	19.27	1'911.00
	Ratei e risconti attivi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
	RRA Spese per beni e servizi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
1041.000	RRA - Spese per beni e servizi	319'911.10	280'000.00	14.25	39'911.10
	Beni amministrativi (BA)	2'340'730.10	2'328'228.70	0.54	12'501.40
	Investimenti materiali dei BA	2'330'476.70	2'314'157.50	0.71	16'319.20
	Altre opere del genio civile	2'097'891.50	2'100'570.80	-0.13	-2'679.30
1403.100	Approvvigionamento idrico	2'028'841.50	2'014'258.30	0.72	14'583.20
1403.101	Impianto acquedotto	69'050.00	86'312.50	-20.00	-17'262.50
	Beni mobili dei BA	232'585.20	213'586.70	8.89	18'998.50
1406.100	Approvvigionamento idrico	25'827.65	27'352.90	-5.58	-1'525.25
1406.101	Sistemi di pompaggio	101'496.70	89'658.45	13.20	11'838.25
1406.102	Contatori con lettura a distanza	89'002.15	74'897.10	18.83	14'105.05
1406.103	Hardware specifico per AAP	16'258.70	21'678.25	-25.00	-5'419.55
	Investimenti immateriali	10'253.40	14'071.20	-27.13	-3'817.80
	Software per funzionamento acquedotto	9'653.40	12'871.20	-25.00	-3'217.80
1420.000	Software specifici per informatica AAP	9'653.40	12'871.20	-25.00	-3'217.80
	Altri investimenti in beni immateriali	600.00	1'200.00	-50.00	-600.00
1429.000	Studio nuovi sistemi di dosaggio Ph NaOH	600.00	1'200.00	-50.00	-600.00



BILANCIO INTERMEDIO AL 31-12-2023

AAP S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	9

Conto	Descrizione	S A L D O	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
PASSIVI		2'764'499.18	2'644'665.48	4.53	119'833.70
Capitale di terzi		2'529'443.93	2'410'617.56	4.93	118'826.37
Impegni correnti		2'505'500.15	2'380'515.31	5.25	124'984.84
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		0.00	15'042.36	-100.00	-15'042.36
2000.000	Debiti diversi per forniture e prestazioni	0.00	15'042.36	-100.00	-15'042.36
Conti correnti con terzi		2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
2001.100	c/c AAP - Comune	2'505'395.15	2'365'472.95	5.92	139'922.20
Debiti per imposte		105.00	0.00		105.00
2002.900	IVA	105.00	0.00		105.00
Ratei e risconti passivi (RRP)		21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
RRP Spese per beni e servizi		21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
2041.000	RRP - Spese per beni e servizi	21'943.78	28'102.25	-21.91	-6'158.47
Impegni a lungo termine		2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
Altri impegni a lungo termine		2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
2069.000	Deposito cauzionale Rivola SA	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.001	Deposito cauzionale Bulloni Fabio	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.002	Deposito cauzionale Fumiano Felice	500.00	500.00	0.00	0.00
2069.003	Deposito cauzionale Torisa SA	500.00	500.00	0.00	0.00
Capitale proprio		235'055.25	234'047.92	0.43	1'007.33
Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		235'055.25	234'047.92	0.43	1'007.33
Risultato annuale		1'007.33	1'266.92	-20.49	-259.59
2990.000	Risultato gestione corrente	1'007.33	1'266.92	-20.49	-259.59
Risultati cumulati degli anni precedenti		234'047.92	232'781.00	0.54	1'266.92
2999.000	Risultato cumulato anni precedenti	234'047.92	232'781.00	0.54	1'266.92



Bilancio consolidato Comune e Azienda Acqua Potabile di S. Antonino
con effetto 1.1.2024

Consolidamento dei bilanci chiusi al 31.12.2023

Conto	Descrizione	Comune di S. Antonino		AAP		Assestamenti		Consolidato	
		Attivi	Passivi	0.00	0.00	Attivi	Passivi	Attivi	Passivi
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	320'580		16'800				337'380	
101	Crediti	5'015'533		87'058		-2'505'395		2'597'196	
104	Ratei e Risconti attivi	2'937'053		319'911				3'256'964	
106	Scorte merci	24'725		0				24'725	
107	Investimenti finanziari (a lungo termine)	0		0				0	
140	Investimenti materiali dei Beni amministrativi	10'035'731		2'330'477				12'366'207	
142	Investimenti immateriali	262'371		10'253				272'624	
146	Contributi per investimenti	1'359'327		0				1'359'327	
200	Impegni correnti		1'558'092		2'505'500		-2'505'395		1'558'197
201	Impegni a breve termine		0		0				0
204	Ratei e risconti passivi		445'647		21'944				467'591
206	Impegni a lungo termine		11'800'000		2'000				11'802'000
208	Accantonamenti a lungo termine		70'997		0				70'997
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'960'611		0				1'960'611
291	Fondi del Capitale proprio		-631'654		235'055				-396'598
299	Capitale proprio		4'751'625						4'751'625
Totali		19'955'319	19'955'319	2'764'499	2'764'499	-2'505'395	-2'505'395	20'214'423	20'214'423



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	1

v1.5

RIASSUNTO DEL BILANCIO

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

RIASSUNTO DEL BILANCIO

BENI PATRIMONIALI	6'216'264.36	
BENI AMMINISTRATIVI	13'998'158.54	
CAPITALE DI TERZI		15'859'396.15
CAPITALE PROPRIO		4'355'026.75
TOTALI	20'214'422.90	20'214'422.90
TOTALI A PAREGGIO	20'214'422.90	20'214'422.90



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	2

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
1	ATTIVI			
10	Beni patrimoniali (BP)	6'216'264.36	0.00	6'216'264.36
14	Beni amministrativi (BA)	13'998'158.54	0.00	13'998'158.54
		20'214'422.90	0.00	20'214'422.90



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	3

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 2 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Var. %	Anno precedente
2	PASSIVI			
20	Capitale di terzi	15'859'396.15	0.00	15'859'396.15
29	Capitale proprio	4'355'026.75	0.00	4'355'026.75
		20'214'422.90	0.00	20'214'422.90



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	4

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
100	Liquidità e piazzamenti a breve termine	337'380.04	337'380.04	0.00	0.00
101	Crediti	2'597'195.81	2'597'195.81	0.00	0.00
104	Ratei e risconti attivi	3'256'963.81	3'256'963.81	0.00	0.00
106	Scorte merci	24'724.70	24'724.70	0.00	0.00
107	Investimenti finanziari (a lungo termine)	0.00	0.00		0.00
140	Investimenti materiali dei BA	12'366'207.20	12'366'207.20	0.00	0.00
142	Investimenti immateriali	272'624.20	272'624.20	0.00	0.00
146	Contributi per investimenti	1'359'327.14	1'359'327.14	0.00	0.00
		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	5

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 3 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
200	Impegni correnti	1'560'196.52	1'560'196.52	0.00	0.00
201	Impegni a breve termine	0.00	0.00	0.00	0.00
204	Ratei e risconti passivi (RRP)	467'591.26	467'591.26	0.00	0.00
206	Impegni a lungo termine	11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
208	Accantonamenti a lungo termine	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
209	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	1'960'610.98	1'960'610.98	0.00	0.00
291	Fondi	-396'598.39	-396'598.39	0.00	0.00
299	Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio	4'751'625.14	4'751'625.14	0.00	0.00
		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	6

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
1	ATTIVI				
1000	Cassa	5'235.50	5'235.50	0.00	0.00
1002	Banca / Posta	332'144.54	332'144.54	0.00	0.00
1010	Crediti per forniture e prestazioni a terzi	557'435.75	557'435.75	0.00	0.00
1012	Crediti per imposte	2'007'684.86	2'007'684.86	0.00	0.00
1019	Altri crediti	32'075.20	32'075.20	0.00	0.00
1041	RRA Spese per beni e servizi	1'002'982.61	1'002'982.61	0.00	0.00
1042	RRA Imposte	2'253'981.20	2'253'981.20	0.00	0.00
1060	Scorte	24'724.70	24'724.70	0.00	0.00
1400	Terreni dei beni amministrativi	984'530.60	984'530.60	0.00	0.00
1401	Strade, piazze e vie di comunicazione	4'771'933.56	4'771'933.56	0.00	0.00
1403	Altre opere del genio civile	2'896'271.89	2'896'271.89	0.00	0.00
1404	Immobili dei BA	3'265'998.45	3'265'998.45	0.00	0.00
1406	Beni mobili dei BA	444'660.15	444'660.15	0.00	0.00
1409	Altri investimenti materiali	2'812.55	2'812.55	0.00	0.00
1420	Software	30'359.85	30'359.85	0.00	0.00
1429	Altri investimenti in beni immateriali	242'264.35	242'264.35	0.00	0.00
1461	Contributi al Cantone	1'264'934.10	1'264'934.10	0.00	0.00
1462	Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali	94'393.04	94'393.04	0.00	0.00
		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	7

RICAPITOLAZIONE PER CONTI A 4 CIFRE

Conto	Descrizione gruppo del conto	Importo	Anno precedente	Var. %	Variaz. Netta
2	PASSIVI				
2000	Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi	312'867.19	312'867.19	0.00	0.00
2001	Conti correnti con terzi	1'244'353.48	1'244'353.48	0.00	0.00
2002	Debiti per imposte	975.85	975.85	0.00	0.00
2006	Averi in custodia e cauzioni	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
2041	RRP Spese per beni e servizi	467'591.26	467'591.26	0.00	0.00
2064	Prestiti, Riconoscimenti di debito	11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
2084	Accantonamenti a lungo termine per fidejussioni e garanzie	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
2090	Impegni verso finanziamenti speciali e legati	1'960'610.98	1'960'610.98	0.00	0.00
2910	Fondi del capitale proprio	-396'598.39	-396'598.39	0.00	0.00
2990	Risultato annuale	51'218.77	51'218.77	0.00	0.00
2999	Risultati cumulati degli anni precedenti	4'700'406.37	4'700'406.37	0.00	0.00
		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00



BILANCIO DI APERTURA AL 01-01-2024

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	8

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
ATTIVI		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00
Beni patrimoniali (BP)		6'216'264.36	6'216'264.36	0.00	0.00
Liquidità e piazzamenti a breve termine		337'380.04	337'380.04	0.00	0.00
Cassa		5'235.50	5'235.50	0.00	0.00
1000.000	Cassa	4'523.30	4'523.30	0.00	0.00
1000.001	Piccola cassa UTC	660.60	660.60	0.00	0.00
1000.002	Piccola cassa biblioteca	51.60	51.60	0.00	0.00
Banca / Posta		332'144.54	332'144.54	0.00	0.00
1002.000	Conto corrente postale 65-791-4 Cassa comunale	314'183.64	314'183.64	0.00	0.00
1002.002	Conto corrente postale 65-3408-4	16'800.23	16'800.23	0.00	0.00
1002.100	Conto Corrente Banca Raiffeisen	877.57	877.57	0.00	0.00
1002.300	Banca Stato	283.10	283.10	0.00	0.00
Crediti		2'597'195.81	2'597'195.81	0.00	0.00
Crediti per forniture e prestazioni a terzi		557'435.75	557'435.75	0.00	0.00
1010.000	Crediti diversi	21'707.60	21'707.60	0.00	0.00
1010.001	Crediti diversi PVR	90'921.90	90'921.90	0.00	0.00
1010.010	Tasse d'uso fognatura	233'371.75	233'371.75	0.00	0.00
1010.012	Tasse raccolta spazzatura	127'786.15	127'786.15	0.00	0.00
1010.014	Tasse refezione scolastica	8'417.00	8'417.00	0.00	0.00
1010.021	Tasse uso acqua potabile	74'308.85	74'308.85	0.00	0.00
1010.022	Tasse allacciamento acqua potabile	922.50	922.50	0.00	0.00
Crediti per imposte		2'007'684.86	2'007'684.86	0.00	0.00
1012.000	Crediti per imposte comunali precedenti	355'615.90	355'615.90	0.00	0.00
1012.020	Imposta comunale 2020	221'932.65	221'932.65	0.00	0.00
1012.021	Imposta comunale 2021	229'885.70	229'885.70	0.00	0.00
1012.022	Imposta comunale 2022	530'607.59	530'607.59	0.00	0.00
1012.023	Imposta comunale 2023	666'047.57	666'047.57	0.00	0.00
1012.101	Tassa sui cani	3'595.45	3'595.45	0.00	0.00
Altri crediti		32'075.20	32'075.20	0.00	0.00
1019.900	Crediti verso AFC per IVA	32'075.20	32'075.20	0.00	0.00
Ratei e risconti attivi		3'256'963.81	3'256'963.81	0.00	0.00
RRA Spese per beni e servizi		1'002'982.61	1'002'982.61	0.00	0.00



BILANCIO DI APERTURA AL 01-01-2024

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	9

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
1041.000	RRA Spese per beni e servizi	1'002'982.61	1'002'982.61	0.00	0.00
	RRA Imposte	2'253'981.20	2'253'981.20	0.00	0.00
1042.020	Valutazione imposte non tassate 2020	163'374.95	163'374.95	0.00	0.00
1042.021	Valutazione imposte non tassate 2021	456'092.55	456'092.55	0.00	0.00
1042.022	Valutazione imposte non tassate 2022	480'303.70	480'303.70	0.00	0.00
1042.023	Valutazione imposte non tassate 2023	1'154'210.00	1'154'210.00	0.00	0.00
	Scorte merci	24'724.70	24'724.70	0.00	0.00
	Scorte	24'724.70	24'724.70	0.00	0.00
1060.000	Scorte materiali diversi	8'000.00	8'000.00	0.00	0.00
1060.001	Scorta sacchi rifiuti	16'724.70	16'724.70	0.00	0.00
	Beni amministrativi (BA)	13'998'158.54	13'998'158.54	0.00	0.00
	Investimenti materiali dei BA	12'366'207.20	12'366'207.20	0.00	0.00
	Terreni dei beni amministrativi	984'530.60	984'530.60	0.00	0.00
1400.000	Terreni	984'530.60	984'530.60	0.00	0.00
	Strade, piazze e vie di comunicazione	4'771'933.56	4'771'933.56	0.00	0.00
1401.000	Strade comunali	4'748'861.26	4'748'861.26	0.00	0.00
1401.001	Illuminazione pubblica	23'072.30	23'072.30	0.00	0.00
	Altre opere del genio civile	2'896'271.89	2'896'271.89	0.00	0.00
1403.001	Cimitero	128'805.15	128'805.15	0.00	0.00
1403.002	Idranti	7'977.00	7'977.00	0.00	0.00
1403.100	Approvvigionamento idrico	2'028'841.50	2'028'841.50	0.00	0.00
1403.101	Impianto acquedotto	69'050.00	69'050.00	0.00	0.00
1403.200	Opere di depurazione acque	661'598.24	661'598.24	0.00	0.00
	Immobili dei BA	3'265'998.45	3'265'998.45	0.00	0.00
1404.000	Amministrazione generale, UTC e sicurezza	1'200.00	1'200.00	0.00	0.00
1404.001	Servizi igienici pubblici	126'026.60	126'026.60	0.00	0.00
1404.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	826'020.90	826'020.90	0.00	0.00
1404.501	Centro comunale	1'273'544.85	1'273'544.85	0.00	0.00
1404.502	Casa dei bambini	549'558.75	549'558.75	0.00	0.00
1404.503	Aree di svago e parchi pubblici	98'359.00	98'359.00	0.00	0.00
1404.504	Nuova Scuola dell'infanzia	358'246.40	358'246.40	0.00	0.00
1404.505	Sezione supplementare provvisoria SI	15'074.90	15'074.90	0.00	0.00



BILANCIO DI APERTURA AL 01-01-2024

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	10

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
1404.900	Costruzioni edili diverse	17'967.05	17'967.05	0.00	0.00
	Beni mobili dei BA	444'660.15	444'660.15	0.00	0.00
1406.001	Veicoli	74'704.00	74'704.00	0.00	0.00
1406.003	Apparecchiature d'ufficio	7'671.45	7'671.45	0.00	0.00
1406.004	Hardware amministrazione	22'866.40	22'866.40	0.00	0.00
1406.005	Telefonia	468.00	468.00	0.00	0.00
1406.006	Videosorveglianza	32'960.00	32'960.00	0.00	0.00
1406.100	Approvvigionamento idrico	25'827.65	25'827.65	0.00	0.00
1406.101	Sistemi di pompaggio	101'496.70	101'496.70	0.00	0.00
1406.102	Contatori con lettura a distanza	89'002.15	89'002.15	0.00	0.00
1406.103	Hardware specifico per la gestione dell'acquedotto	16'258.70	16'258.70	0.00	0.00
1406.300	Raccolta ed eliminazione rifiuti	6'458.00	6'458.00	0.00	0.00
1406.501	Mobilia al centro comunale	38'891.20	38'891.20	0.00	0.00
1406.502	Apparecchiature cucina SI	5'772.70	5'772.70	0.00	0.00
1406.503	Apparecchiature al centro comunale	5'756.80	5'756.80	0.00	0.00
1406.504	Mobilia alla SI	6'248.70	6'248.70	0.00	0.00
1406.900	Beni mobili diversi	10'277.70	10'277.70	0.00	0.00
	Altri investimenti materiali	2'812.55	2'812.55	0.00	0.00
1409.001	Altri investimenti materiali	2'812.55	2'812.55	0.00	0.00
	Investimenti immateriali	272'624.20	272'624.20	0.00	0.00
	Software	30'359.85	30'359.85	0.00	0.00
1420.000	Software gestionale	10'637.70	10'637.70	0.00	0.00
1420.001	Sito internet	10'068.75	10'068.75	0.00	0.00
1420.002	Software gestionale specifico per acquedotto	9'653.40	9'653.40	0.00	0.00
	Altri investimenti in beni immateriali	242'264.35	242'264.35	0.00	0.00
1429.001	P.R. e limite bosco	62'865.15	62'865.15	0.00	0.00
1429.003	Piano mobilità aziendale comprensoriale	20'457.00	20'457.00	0.00	0.00
1429.005	Mappatura energetica del Bellinzonese	-539.25	-539.25	0.00	0.00
1429.006	Perizie idreologiche	2'972.55	2'972.55	0.00	0.00
1429.007	Aggiornamento banca dati numeri civici	1'615.50	1'615.50	0.00	0.00
1429.008	Studi di fattibilità su investimenti e progettazioni	154'293.40	154'293.40	0.00	0.00
1429.009	Studio nuovi sistemi di dosaggio Ph NaOH	600.00	600.00	0.00	0.00
	Contributi per investimenti	1'359'327.14	1'359'327.14	0.00	0.00



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	11

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
Contributi al Cantone		1'264'934.10	1'264'934.10	0.00	0.00
1461.000	PAB2	635'769.90	635'769.90	0.00	0.00
1461.001	PTB - Contributo per il semisvincolo	552'488.20	552'488.20	0.00	0.00
1461.002	PTB - Contributo per la pista ciclabile Gorduno	76'676.00	76'676.00	0.00	0.00
Contributi a Comuni, Consorzi e altri enti locali		94'393.04	94'393.04	0.00	0.00
1462.000	Part. costruzione nuova caserma Pompieri Cadenazzo	18'872.70	18'872.70	0.00	0.00
1462.001	Contributo all'ente Parco del Piano di Magadino	75'520.34	75'520.34	0.00	0.00



BILANCIO DI APERTURA AL 01-01-2024

Comune di S. Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	12

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var. %	Variaz. Netta
PASSIVI		20'214'422.90	20'214'422.90	0.00	0.00
Capitale di terzi		15'859'396.15	15'859'396.15	0.00	0.00
Impegni correnti		1'560'196.52	1'560'196.52	0.00	0.00
Impegni correnti da forniture o prestazioni di terzi		312'867.19	312'867.19	0.00	0.00
2000.000	Creditori amministrazione	272'097.27	272'097.27	0.00	0.00
2000.002	PPR non ancora incassate	15'326.50	15'326.50	0.00	0.00
2000.003	Importi non reclamati con beneficiario conosciuto	25'443.42	25'443.42	0.00	0.00
Conti correnti con terzi		1'244'353.48	1'244'353.48	0.00	0.00
2001.000	Conti correnti Stato Comune	1'244'353.48	1'244'353.48	0.00	0.00
Debiti per imposte		975.85	975.85	0.00	0.00
2002.900	Debiti verso AFC per IVA	975.85	975.85	0.00	0.00
Averi in custodia e cauzioni		2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
2006.000	Depositi cauzionali concessionari acqua potabile	2'000.00	2'000.00	0.00	0.00
Ratei e risconti passivi (RRP)		467'591.26	467'591.26	0.00	0.00
RRP Spese per beni e servizi		467'591.26	467'591.26	0.00	0.00
2041.000	RRP Spese per beni e servizi	467'591.26	467'591.26	0.00	0.00
Impegni a lungo termine		11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
Prestiti, Riconoscimenti di debito		11'800'000.00	11'800'000.00	0.00	0.00
2064.001	Postfinance - prestito fisso al 31.12.2025 - 0.51%	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
2064.004	Postfinance - prestito fisso al 18.10.2024 - 0.11%	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00
2064.005	Postfinance - prestito fisso al 22.01.2025 - 0.11%	800'000.00	800'000.00	0.00	0.00
2064.006	Postfinance - prestito fisso al 19.06.2030 - 0.35%	2'500'000.00	2'500'000.00	0.00	0.00
2064.007	Postfinance - prestito fisso al 31.12.2030 - 0.3%	3'000'000.00	3'000'000.00	0.00	0.00
2064.008	BancaStato - prestito fisso al 06.08.2031 - 0.54%	2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00
Accantonamenti a lungo termine		70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
Accantonamenti a lungo termine per fidejussioni e		70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
2084.000	Accantonamento trattenute di garanzia SIA	70'997.39	70'997.39	0.00	0.00
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'960'610.98	1'960'610.98	0.00	0.00
Impegni verso finanziamenti speciali e legati		1'960'610.98	1'960'610.98	0.00	0.00
2090.000	Contributi sostitutivi per posteggi	15'550.00	15'550.00	0.00	0.00



**BILANCIO DI APERTURA
AL 01-01-2024**

Comune di S.Antonino	
Data	03-05-2024
Pagina	13

Conto	Descrizione	SALDO	Anno preced.	Var.%	Variaz. Netta
2090.200	Accantonamenti per canalizzazioni	691'746.26	691'746.26	0.00	0.00
2090.500	Contributi FER	1'253'314.72	1'253'314.72	0.00	0.00
Capitale proprio		4'355'026.75	4'355'026.75	0.00	0.00
Fondi		-396'598.39	-396'598.39	0.00	0.00
Fondi del capitale proprio		-396'598.39	-396'598.39	0.00	0.00
2910.100	Approvvigionamento idrico	235'055.25	235'055.25	0.00	0.00
2910.200	Depurazione delle acque	-37'739.12	-37'739.12	0.00	0.00
2910.300	Eliminazione dei rifiuti	-593'914.52	-593'914.52	0.00	0.00
Eccedenze (+) / disavanzi (-) di bilancio		4'751'625.14	4'751'625.14	0.00	0.00
Risultato annuale		51'218.77	51'218.77	0.00	0.00
2990.000	Risultato d'esercizio dell'anno di gestione	51'218.77	51'218.77	0.00	0.00
Risultati cumulati degli anni precedenti		4'700'406.37	4'700'406.37	0.00	0.00
2999.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	4'700'406.37	4'700'406.37	0.00	0.00