

## MESSAGGIO NO. 63

### ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI PER L'ANNO 2015

Signor Presidente e signori Delegati del Consiglio Consortile, sottoponiamo al vostro esame e approvazione il consuntivo del Consorzio per l'esercizio 2015 che considera un fabbisogno di Fr. 8'931'806.12 rispetto ad un importo preventivato di Fr. 9'147'400.--.

4 ricavi correnti	Fr 10'082'899.53	3 spese correnti	Fr 10'082'899.53
./. 45201 acconti comunali	Fr. 7'400'000.00	./. ricavi netti	<u>Fr. 1'151'093.41</u>
./. 45202 saldo comuni	<u>Fr. 1'531'806.12</u>	<b>fabbisogno</b>	<b><u>Fr. 8'931'806.12</u></b>
ricavi netti	Fr. 1'151'093.41	rispetto ad un importo preventivato di Fr. 9'147'400.--.	
fabbisogno consuntivo 2014: Fr. 9'018'232.43			

#### Considerazioni di ordine generale

Il 2015 chiude con un minor fabbisogno di Fr. 215'593.88. Questo positivo risultato, rispetto alle indicazioni del preventivo, è occasionato da fattori legati alla gestione corrente.

La diminuzione del fabbisogno è dovuta in particolare a minori costi sostenuti per:

- 313.02 Agenti chimici per disidratazione - Fr. 113'050.70
- 318.04 Assicurazioni immobili - Fr. 104'192.90
- 318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione - Fr. 127'709.65

Rimandiamo inoltre ai commenti di dettaglio per un'analisi puntuale degli elementi che hanno portato a questo risultato.

Per una maggiore trasparenza, visto che l'albo del Consorzio non è di facile consultazione, la Delegazione ha deciso di allegare ogni anno al messaggio relativo ai Consuntivi, la **lista delle commesse pubbliche assegnate**, ritenuto anche che il messaggio verrà poi pubblicato sul sito internet del Consorzio.

#### Crediti votati e in fase di attuazione

Prima di addentrarci nelle singole cifre desideriamo mettere in risalto i crediti attualmente in esecuzione e ciò al fine di effettuare un resoconto della situazione.

Nel rapporto annuale 2015 allegato viene invece fornita una panoramica generale in merito alle varie attività svolte durante l'anno.

- M 72 (vecchio Consorzio) Credito di Fr. 4'266'000.—  
riguardante l'aggiornamento degli impianti di automazione del trattamento acque: i lavori sono in pieno svolgimento. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 419'666.20.
- M 03 Credito di Fr. 699'660. —  
per la partecipazione alle spese di sistemazione del fiume Vedeggio: i lavori svolti dal Consorzio sistemazione Fiume Vedeggio da Camignolo alla foce procedono secondo quanto pianificato. Nel 2015 non vi sono state uscite.

- M 06 Credito di Fr. 4'232'000.—  
per l'allestimento di un Piano Generale di Smaltimento delle acque consortili (PGSc): conformemente all'emendamento deciso il 5 maggio 2008 per quanto concerne la puntuale informazione al Consiglio consortile vi informiamo che un riassunto sullo stato dei lavori è presente nel Rapporto annuale allegato. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 552'872.70
- M 20 Credito di Fr. 195'000.—  
per l'allestimento di un progetto definitivo per il risanamento di condotte consortili situate nei comuni di Bedano-Lamone-Cadempino-Gravesano (lotti 5-6): questo credito potrà essere estinto unicamente alla conclusione dei lavori previsti dal M 38. Nel 2015 non vi sono state uscite.
- M 21 Credito di Fr. 550'000.—  
per il risanamento di una tratta del collettore consortile di via Zoppi: nel 2015 il credito è stato estinto con il pagamento della quota a saldo di Fr. 21'223.45.  
Il credito residuo ammonta a Fr. 83'384.90
- M 23 Credito di Fr. 480'000.—  
per il risanamento dei quadri elettrici sollevamento e filtrazione: la conclusione di questi lavori è subordinata ai lavori di automazione (v. M 72). Nel 2015 non vi sono state uscite.
- M 25 Credito di Fr. 12'430'000.—  
per la ristrutturazione e l'ammodernamento del trattamento fanghi: i lavori sono in pieno svolgimento e nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 3'901'040.85.
- M 27 Credito di Fr. 7'020'000.—  
per il risanamento di condotte consortili situate nei comuni di Sigirino/Capriasca/Torricella-Taverne/Bedano (lotti 3-4): nel 2015 i lavori di risanamento sono stati conclusi ad eccezione di un tratto di attraversamento autostradale il quale è in sospeso in attesa dei dati del PGSc. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 6'159.60.
- M 39 Credito di Fr. 3'015'000.—  
per la ristrutturazione ed il potenziamento degli impianti di valorizzazione del Biogas: i lavori sono stati conclusi e nel 2015 il credito è stato estinto con il pagamento della quota a saldo di Fr. 900'448.58. Il credito residuo ammonta a Fr. 3'322.15.
- M 42 Credito di Fr. 2'850'000.—  
per la ristrutturazione e l'ammodernamento della stazione di sollevamento di Piazza Indipendenza: i lavori sono in pieno svolgimento. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 593'382.75.
- M 44 Credito di Fr. 1'850'000.—  
per lo spostamento del collettore consortile stazione di sollevamento SS7-IDA Bioggio e la ristrutturazione della SS7: nel 2015 i lavori sono stati deliberati ma sono stati momentaneamente interrotti per accertamenti legati alla nuova circoscrizione. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 17'588.05.

- M 46 Credito di Fr. 85'000.—  
per le opere di miglioria riguardanti lo spostamento di una tratta di collettore consortile nel comune di Mezzovico-Vira: nel 2015 il credito è stato estinto con il pagamento della quota a saldo di Fr. 85'365.00. Vi è stato un lieve sorpasso di Fr. 365.00.
- M 47 Credito di Fr. 210'000.—  
per la sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza: nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 19'191.45.
- M 50 Credito di Fr. 512'000.--  
per la sostituzione e il risanamento di una tratta del collettore consortile di via Zoppi a Lugano (Zona cunicolo S. Anna): nel 2015 il credito è stato estinto con il pagamento della quota a saldo di Fr. 2.454.79.--. Il credito residuo ammonta a Fr. 27'144.36
- M 54 Credito di Fr. 402'000.--  
per il risanamento di impianti di ventilazione presso l'IDA di Bioggio: i lavori sono in pieno svolgimento e nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 143'279.55.
- M 56 Credito di Fr. 2'115'000.—  
per il risanamento delle tubazioni del cunicolo Lugano-Vedeggio:  
Nel 2015 sono stati aperti deliberati i lavori di genio civile e per la realizzazione dell'intervento di messa in sicurezza d'urgenza tramite relining in fibra di vetroresina con indurimento mediante raggi ultravioletti delle condotte della tratta Cunicolo Pestalozzi. Una condotta è stata messa in sicurezza e si prevede di concludere i lavori ad inizio 2016. Nel 2015 vi sono state uscite per Fr. 531'886.10.
- M 59 Credito di Fr. 585'000.—  
per la sostituzione completa della canalizzazione consortile (ex CMC) sul tratto Tesserete – Lugaggia (ex via del tram): il credito è stato votato il 21 dicembre 2015 e per questa ragione non figura ancora nella tabella relativa agli investimenti e nel 2015 non vi sono state uscite.

## **Impostazione del Consuntivo**

Seguendo l'ormai usuale impostazione e per vostro orientamento i conti sono presentati con dei *centri di costo* molto dettagliati, ciò che consente un monitoraggio delle spese per ogni singolo settore. Questa visione permette di comprendere i flussi dei costi all'interno della struttura:

- 100 Amministrazione (AMM)
- 110 Rete adduzione canali (REAC), manutenzione delle canalizzazioni Consortili
- 111 Rete adduzione manufatti (REAM), la manutenzione di tutti i manufatti come bacini di ritenzione e stazioni di pompaggio
- 120 Trattamento acque (TRA), trattamento dell'acqua dall'entrata all'IDA (Impianto di Depurazione Acque) di Bioggio allo scarico nella roggia
- 130 Trattamento fanghi (TRF), questa posizione è definita dal prelievo dei fanghi dalle vasche primarie fino alla disidratazione dei fanghi digeriti
- 220 IDA Morcote
- 311 Impianti di Gandria e Caprino

Come già riferito questa suddivisione è stata scelta per comprendere meglio le ripartizioni dei costi e permettervi una miglior qualità di valutazione delle varie spese.

Al fine di facilitare la vostra lettura abbiamo optato per sottoporvi il Consuntivo del Consorzio in modo che figurino in maniera chiara i totali dei vari conti senza tralasciare una visione d'insieme sui centri di costo.

Allegato al messaggio trovate quindi una sintesi numerica dei conti comparata con il preventivo 2015.

Per un miglior raffronto, e come richiesto dal Legislativo, è pure stata aggiunta una colonna riguardante i dati di consuntivo 2014.

Allegiamo pure 2 tabelle riassuntive delle spese e dei ricavi correnti, una tabella di controllo dei crediti di investimento (masterplan) aggiornata al 31 dicembre 2015 e, per vostra informazione, una tabella riassuntiva del fondo credito di risanamento delle condotte consortili.

Osserviamo che la sintesi numerica dei conti e la tabella riassuntiva (denominata riassuntivo del consuntivo) contemplano già il fabbisogno da coprire dai Comuni per la gestione corrente (c.to 452.02).

### **Valutazione dei conti in dettaglio**

Per agevolare la comprensione di questo consuntivo abbiamo allegato due grafici:

1. evidenzia la ripartizione dei costi (3 SPESE CORRENTI) tra i gruppi a due cifre 30, 31, 32, 35, 36, 37 e 39 e per il gruppo più importante (31 SPESE PER BENI E SERVIZI) il dettaglio a tre cifre 310, 311, 313, 314, 315, 317 e 318
2. presenta la distribuzione dei costi del gruppo 318 (servizi ed onorari) nei sotto gruppi a cinque cifre 318.01, 318.02, 318.03, 318.04, 318.05 e 318.06.

Dal primo grafico risaltano i due costi principali:

#### **30 SPESE PER IL PERSONALE**

per un totale di Fr. 3'869'343.20 con un minor costo di Fr. 142'956.80 (- 3.56%).

Anche nel 2015, contrariamente a quanto preventivato, si è fatto meno capo a personale avventizio.

Vi informiamo inoltre che anche nel 2015 non è stato accordato alcun carovita.

#### **31 SPESE PER BENI E SERVIZI**

per un totale di Fr. 5'922'342.69 con una minor spesa di Fr. 138'457.31 (- 2.28%).

#### Conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01

Per quanto attiene ai conti:

- 311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione
- 314.01 Manutenzione stabili e strutture - da terzi
- 315.01 Manutenzione mobili, macchine, veicoli e attrezzature – da terzi

ricordiamo che queste voci sono estremamente correlate e complementari fra loro in quanto a dipendenza delle circostanze in cui si verifica un determinato evento può essere preso in considerazione un conto piuttosto che un altro.

Come più volte ribadito la loro variazione dipende principalmente dalla tipologia di un specifico lavoro e se lo stesso può essere eseguito internamente dal nostro Personale o se si deve far capo ad una ditta esterna.

Stesso discorso per quanto concerne la decisione di sostituire un determinato bene o di procedere alla sua riparazione, la quale può essere effettuata in sede o demandata a terzi. Vista la difficoltà di prevedere questi eventi gli importi per ogni singola voce possono subire sensibili variazioni rispetto al preventivo.

Riassumiamo nella tabella seguente l'evoluzione dei conti in oggetto:

		Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Variazione	%
311.01	Acquisto mobili, macchine, veicoli e attr.	Fr. 304'811.65	Fr. 300'500.--	+ Fr. 4'311.65	+ 1.43%
313.06	Altri materiali di consumo e di manutenzione	Fr. 412'901.87	Fr. 416'800.--	- Fr. 3'898.13	- 0.94%
314.01	Manut. stabili e strutture - da terzi	Fr. 496'097.82	Fr. 510'000.--	- Fr. 13'902.18	- 2.73%
315.01	Manut. mobili, macch., veicoli e attr. - da terzi	Fr. 298'568.07	Fr. 320'000.--	- Fr. 21'431.93	- 6.70%
<b>Totale</b>		Fr. 1'512'379.41	Fr. 1'547'300.--	- Fr. 34'920.59	- 2.26%

Nel dettaglio del gruppo 31, per i gruppi a tre cifre, si possono fare le seguenti valutazioni, facendo astrazione delle ripartizioni nei singoli centri di costo, rispetto al Preventivo 2014:

**310 Materiale d'ufficio e stampati**, totale = Fr. 16'779.49 (- Fr. 3'220.51).

**311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature**, totale = Fr. 304'811.65 (+ Fr. 4'311.65). Si rimanda al commento di cui sopra riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

**312 Acqua, energia e combustibili**, totale = Fr. 1'577'699.65 (+ Fr. 55'699.65). Nel 2015 è entrato in funzione il cogeneratore delle AIL e per questa ragione il CDALED non ha più prodotto lui medesimo energia elettrica. L'acquisto di energia elettrica è quindi tendenzialmente aumentato. Per contro sull'energia prodotta dalle AIL con il nostro gas vi saranno dei ricavi i quali saranno però indicati unicamente nel 2016. Precisiamo però che l'ammodernamento del TRF è tuttora in corso e quindi la produzione di gas non funziona ancora a pieno regime.

**313 Materiale di consumo**, totale = Fr. 920'438.92 (- Fr. 136'361.08).

- 313.01 Agenti chimici per defosfatazione, totale = Fr. 253'623.10 (- Fr. 26'376.90). Si sono utilizzati meno agenti del previsto.
- 313.02 Agenti chimici per disidratazione, totale = Fr. 236'949.30 (- Fr. 113'050.70). Si sono utilizzati meno agenti del previsto. La cifra esposta a preventivo era piuttosto prudenziale a causa dell'ammodernamento del TRF.
- 313.03 Agenti chimici per disinfezione, totale = Fr. 16'964.65 (+ Fr. 6'964.65)
- 313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione, totale = Fr. 412'901.87 (- Fr. 3'898.13). Si rimanda al commento precedente riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

**314 Manutenzione stabili e strutture (prest. di terzi)**, totale = Fr. 496'097.82 (- Fr. 13'902.18).

Si rimanda al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

**315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (prest. di terzi), totale = Fr. 298'568.07 (- Fr. 21'431.93).**

Si rimanda al commento riguardante i conti 311.01, 313.06, 314.01 e 315.01 ed alla tabella riassuntiva.

**317 Rimborso spese, totale = Fr. 14'251.65 (- Fr. 5'748.35).**

**318 Servizi ed onorari, totale = Fr. 2'293'695.44 (- Fr. 17'804.56).**

Dal secondo grafico risultano i seguenti costi della ripartizione in dettaglio del gruppo 318:

- 318.01 Eliminazione fanghi, totale = Fr. 1'510'044.40 (+ Fr. 160'044.40).  
Il maggior costo deriva dal fatto che sono stati trasportati più fanghi del previsto all'ICTR di Giubiasco a seguito dei lavori di ristrutturazione e ammodernamento del TRF e dalla relativa messa fuori servizio di un digestore.
- 318.02 Eliminazione grigliato e sabbia, totale = Fr. 119'459.78 (+ Fr. 29'459.78).  
Il maggior costo deriva dalla messa in funzione nel TRF di un nuovo macchinario che evita l'introduzione di materiale grossolano nei digestori. Ciò si tradurrà però, a fine ammodernamento, in un miglioramento nel processo di digestione, in una conseguente maggior produzione di gas e in minori costi di manutenzione dei digestori.
- 318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione, totale = Fr. 227'290.35 (- Fr. 127'709.65).
- 318.04 Assicurazioni immobili, totale = Fr. 95'807.10 (- Fr. 104'192.90). Come già indicato anche nei preventivi 2014 si sta procedendo ad aggiornare le varie polizze assicurative in modo tale da non avere delle sotto coperture. Tale processo non è ancora stato portato a termine.
- 318.06 Altri servizi, totale = Fr. 341'093.81 (+ Fr. 24'593.81).

#### 4 RICAVI

Di seguito riassumiamo i proventi, inseriti nel conto 434.01 (proventi per servizi), relativi agli accordi con il Consorzio Medio Cassarate (CMC) nonché con i Comuni di Lugano e Morcote per la gestione/manutenzione dei loro Impianti:

##### Consorzio Medio Cassarate:

434.01 cc 100	Fr. 65'000.00	di cui Fr. 65'000.— dal CMC per la gestione tecnica dell'impianto
434.01 cc 110	Fr. 106'178.00	di cui Fr. 85'000.— dal CMC per la manut. della rete d'adduzione
434.01 cc 130	Fr. 391'100.20	di cui Fr. 360'000.— dal CMC per lo smalt. dei fanghi liquidi

##### Caprino e Gandria (Lugano)

434.01 cc 311	Fr. 117'150.90	di cui Fr. 60'000.— da Lugano per la gestione tecnica delle stazioni
---------------	----------------	---

##### Morcote

434.01 cc 220	Fr. 108'000.00	
---------------	----------------	--

## Conclusioni

L'impegno della Delegazione consortile e della Direzione è sempre costante ed è continuamente volto a garantire un attento e rigoroso impiego delle risorse pubbliche. Ciò nonostante con il trascorrere degli anni assistiamo ad un deterioramento viepiù marcato dei macchinari e delle attrezzature e per questa ragione diventa sempre più difficoltoso poter procedere a delle riparazioni/manutenzioni ma si rendono necessari degli interventi radicali e dei nuovi acquisti.

Approfittiamo dell'occasione per porgere, come sempre, un doveroso ringraziamento anche al nostro Personale per l'impegno professionale e per l'attenzione prestata per un contenimento generale delle spese.

Fatte queste conclusioni e considerato come l'Organo di controllo esterno sia già entrato in merito alle singole cifre, non ci resta che rinviarvi alla lettura del completo Rapporto 2015 impostato dalla Direzione nel quale sono esplicitati tutti i problemi di gestione e funzionamento dell'Impianto.

Con queste considerazioni, a completa disposizione per ulteriori chiarimenti che si rendessero necessari in sede di discussione, vi invitiamo a voler:

### **risolvere**

Il consuntivo 2015 che chiude con un fabbisogno di Fr. 8'931'806.12 è approvato.

Con stima.

**CONSORZIO DEPURAZIONE ACQUE  
LUGANO E DINTORNI  
IL PRESIDENTE: IL SEGRETARIO:**



F. Gandolla



A. Gennari

Bioggio, 23 marzo 2016

Allegati:

- tabelle riassuntive (2)
- sintesi numerica dei conti
- grafici (2)
- tabella investimenti
- tabella fondo credito di risanamento
- rapporto dell'organo di controllo esterno
- lista commesse pubbliche
- rapporto annuale 2015

## Riassuntivo del Consuntivo 2015



GESTIONE CORRENTE	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Variazione	
			Fr.	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>10'082'899.53</b>	<b>10'413'600.00</b>	<b>-330'700.47</b>	<b>-3.18</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	3'869'343.20	4'012'300.00	-142'956.80	-3.56
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'922'342.69	6'060'800.00	-138'457.31	-2.28
32 INTERESSI PASSIVI	-3'440.07	10'500.00	-13'940.07	-132.76
36 CONTRIBUTI PROPRI	173'541.81	170'000.00	3'541.81	2.08
39 ADDEBITI INTERNI	121'111.90	160'000.00	-38'888.10	-24.31
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>10'082'899.53</b>	<b>10'413'600.00</b>	<b>-330'700.47</b>	<b>-3.18</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	1'804.90	500.00	1'304.90	260.98
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	1'025'542.71	1'100'700.00	-75'157.29	-6.83
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	8'934'440.02	9'152'400.00	-217'959.98	-2.38
49 ACCREDITI INTERNI	121'111.90	160'000.00	-38'888.10	-24.31

## CONSUNTIVO 2015

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015		Variazione	
	SPESE	RICAVI	SPESE	RICAVI	Fr.	%
<b>GESTIONE CORRENTE</b>						
IDA Bioggio	9'825'423.38	9'825'423.37 0.01	10'220'800.00	10'220'800.00	0.01	
IDA Morcote	140'325.25 0.01	140'325.26	118'300.00	118'300.00	0.01	
Rete adduz. Gandria e Caprino	117'150.90	117'150.90	74'500.00	74'500.00		
TOTALE SPESE E RICAVI	10'082'899.53	10'082'899.53	10'413'600.00	10'413'600.00		
FABBISOGNO						
RISULTATO D'ESERCIZIO		0.00				
TOTALI	10'082'899.53	10'082'899.53	10'413'600.00	10'413'600.00		

# Consuntivo 2015



Da data / A data: 01.01.2015 - 31.12.2015

Utente manager

	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2014	100	110	111	Consuntivo 2015	120	130	220	311
<b>Costi di gestione</b>	<b>10'082'899.53</b>	<b>10'413'600.00</b>	<b>10'174'780.50</b>	<b>2'552'609.01</b>	<b>809'871.46</b>	<b>1'476'438.68</b>	<b>2'461'395.28</b>	<b>2'525'108.96</b>	<b>140'325.25</b>	<b>117'150.90</b>	
<b>30 Spese per il personale</b>	<b>3'869'343.20</b>	<b>4'012'300.00</b>	<b>3'942'383.35</b>	<b>1'606'633.40</b>	<b>291'935.93</b>	<b>643'827.13</b>	<b>707'775.58</b>	<b>501'766.61</b>	<b>117'404.55</b>	<b>0.00</b>	
300.01 Onorari ed indennità a membri dei consessi	41'566.00	41'300.00	53'266.00	41'566.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301.01 Stipendio lordo ROD	2'943'332.50	2'997'000.00	2'985'920.90	1'184'609.85	217'428.80	499'764.05	555'132.45	391'996.20	94'401.15	0.00	0.00
301.07 Assegni figli	76'008.10	71'300.00	75'987.65	30'813.10	5'531.90	12'705.95	14'379.15	10'237.30	2'340.70	0.00	0.00
301.08 Economia domestica	44'865.00	49'400.00	47'435.15	17'489.40	4'671.00	6'984.00	8'425.20	5'752.20	1'543.20	0.00	0.00
303.01 Contributi AVS, AI, IPG e AD	18'811.20	254'700.00	185'213.40	74'341.60	13'925.45	31'753.65	34'781.95	24'353.05	5'655.50	0.00	0.00
304.01 Contributi cassa pensione	386'375.90	399'900.00	458'698.85	173'733.25	26'036.30	59'779.05	67'469.80	48'048.35	11'309.15	0.00	0.00
305.01 Contributi SUVA	27'829.50	27'400.00	28'660.30	5'606.95	2'529.70	6'231.45	7'231.00	5'055.75	1'174.65	0.00	0.00
305.02 Contributi assicurazione malattia	32'128.25	33'300.00	31'247.40	12'982.45	2'413.45	5'502.10	6'032.80	4'217.25	980.20	0.00	0.00
306.01 Abbigliamento di servizio	38'772.30	25'000.00	18'697.35	7'336.25	6'194.88	8'524.08	9'251.38	7'465.71	0.00	0.00	0.00
307.01 Prestazioni per beneficiari di rendita	0.00	13'000.00	15'609.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
308.01 Compensi a terzi per personale awventizio	45'434.20	70'000.00	20'076.45	9'934.30	13'204.45	12'582.80	5'071.85	4'640.80	0.00	0.00	0.00
309.01 Altre spese per il personale	48'220.25	30'000.00	21'570.90	48'220.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>31 Spese per beni e servizi</b>	<b>5'922'342.69</b>	<b>6'060'800.00</b>	<b>5'936'274.61</b>	<b>775'873.89</b>	<b>517'935.51</b>	<b>823'899.80</b>	<b>1'713'552.45</b>	<b>2'007'292.65</b>	<b>11'012.50</b>	<b>72'775.90</b>	
310.01 Materiale ufficio e stampati	16'779.49	20'000.00	13'507.25	16'374.60	348.95	0.00	0.00	55.94	0.00	0.00	0.00
311.01 Acquisto mobili, macchine, veicoli e attrezzature	304'811.65	300'500.00	277'483.36	155'288.00	37'372.30	51'796.95	39'422.90	20'931.50	0.00	0.00	0.00
312.01 Elettricità	1'567'930.80	1'500'000.00	1'571'261.15	0.00	0.00	451'253.01	944'487.08	145'305.71	0.00	26'885.00	0.00
312.02 Acqua	9'768.85	22'000.00	16'742.05	1'295.50	0.00	8'473.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
313.01 Agenti chimici per defosforazione	253'623.10	280'000.00	247'147.31	0.00	0.00	0.00	253'623.10	0.00	0.00	0.00	0.00
313.02 Agenti chimici per disidratazione	236'949.30	350'000.00	262'192.57	0.00	0.00	0.00	0.00	236'949.30	0.00	0.00	0.00
313.03 Agenti chimici per disinfezione	16'964.65	10'000.00	10'810.80	0.00	0.00	0.00	16'964.65	0.00	0.00	0.00	0.00
313.06 Altri materiali di consumo e di manutenzione	412'901.87	416'800.00	401'485.53	45'598.93	62'247.19	83'655.96	145'140.44	62'584.69	2'620.85	11'053.80	0.00
314.01 Manutenzione stabili e strutture (da terzi)	496'097.82	510'000.00	553'516.09	60'822.39	278'215.30	46'644.45	69'919.43	4'866.75	8'121.35	27'508.15	0.00
315.01 Manutenzione mobili, macchinari, veicoli e attrezzature	298'568.07	320'000.00	237'813.80	78'477.55	21'554.90	65'046.00	120'949.27	6'262.60	0.00	6'277.75	0.00
317.01 Rimborsi spese al personale, delegazione	14'251.65	20'000.00	15'474.20	11'317.70	340.15	658.20	892.65	772.65	270.30	0.00	0.00
318.01 Eliminazione fanghi	1'510'044.40	1'350'000.00	1'533'730.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1'510'044.40	0.00	0.00	0.00
318.02 Eliminazione grigliato e sabbia	119'459.78	90'000.00	104'560.95	0.00	0.00	65'965.20	53'494.58	0.00	0.00	0.00	0.00
318.03 Onorari, perizie, costi di progettazione	227'290.35	355'000.00	290'950.65	68'469.40	89'321.20	13'320.15	48'255.10	7924.50	0.00	0.00	0.00
318.04 Assicurazioni immobili	95'807.10	200'000.00	98'669.30	95'807.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
318.06 Altri servizi	341'093.81	316'500.00	300'928.65	242'422.71	28'535.52	37'086.52	20'403.24	11'594.61	0.00	1'051.20	0.00
<b>32 Interessi passivi</b>	<b>-3'440.07</b>	<b>10'500.00</b>	<b>5'984.25</b>	<b>-3'440.08</b>	<b>0.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Consuntivo 2015

Da data / A data: 01.01.2015 - 31.12.2015

Utenete

manager

	Consuntivo 2015	Preventivo 2015	Consuntivo 2014	100	110	111	Consuntivo 2015	120	130	220	311
321.01	Interessi e spese bancarie	10'000.00	5'851.35	4'415.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
321.02	Differenza cambio	500.00	132.90	-7'855.74	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>35</b>	<b>Rimborso ad enti pubblici</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>36</b>	<b>Contributi propri</b>	<b>170'000.00</b>	<b>160'294.40</b>	<b>173'541.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
362.01	Contributi ad altri Consorzi	150'000.00	156'034.40	169'281.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
365.01	Contributi a società e associazioni diversi	20'000.00	4'260.00	4'260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>39</b>	<b>Addebiti interni</b>	<b>160'000.00</b>	<b>129'843.89</b>	<b>121'111.90</b>	<b>0.00</b>	<b>8'711.75</b>	<b>40'067.25</b>	<b>16'049.70</b>	<b>11'908.20</b>	<b>44'375.00</b>	
390.01	Addebiti prestazioni personale	160'000.00	129'843.89	121'111.90	0.00	8'711.75	40'067.25	16'049.70	11'908.20	44'375.00	
<b>Ricavi</b>		<b>10'413'600.00</b>	<b>8'556'548.07</b>	<b>9'066'648.87</b>	<b>138'773.03</b>	<b>55'315.56</b>	<b>157'682.76</b>	<b>407'003.15</b>	<b>140'325.26</b>	<b>117'150.90</b>	
<b>42</b>	<b>Redditi della sostanza</b>	<b>500.00</b>	<b>1'077.45</b>	<b>1'804.90</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
420.01	Interessi su crediti in conto corrente	500.00	1'077.45	1'804.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>43</b>	<b>Ricavi per prestazioni, vendite, tasse, diritti e mu</b>	<b>1'100'700.00</b>	<b>1'025'626.73</b>	<b>107'793.35</b>	<b>106'178.00</b>	<b>23'278.29</b>	<b>153'815.89</b>	<b>403'136.28</b>	<b>114'190.00</b>	<b>117'150.90</b>	
434.01	Proventi per servizi	937'800.00	877'688.33	65'000.00	106'178.00	19'151.65	141'779.81	391'100.20	108'000.00	117'150.90	
436.01	Imposte alla fonte	100.00	115.40	68.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.02	Rimborsi indennità SUVA	5'000.00	36'460.50	0.00	0.00	4'126.64	12'036.08	12'036.08	6'190.00	0.00	
436.03	Rimborsi per servizio militare	5'000.00	0.00	3'842.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.04	Rimborsi assicurazione militare	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.06	Rimborsi ind. ass. malattia	20'000.00	49'443.75	494.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.07	Rimborsi benzina e vari	62'000.00	61'918.75	38'388.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
436.08	Rimborsi AVS assegni figli	65'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
<b>45</b>	<b>Rimborsi da enti pubblici</b>	<b>9'152'400.00</b>	<b>7'400'000.00</b>	<b>8'934'440.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
452.01	Accounti comunali per gestione corrente	7'317'920.00	7'400'000.00	7'400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.02	Saldo comuni per gestione corrente	1'829'480.00	0.00	1'531'806.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
452.99	Rimborsi per sicurezza personale	5'000.00	0.00	2'633.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>49</b>	<b>Accrediti interni</b>	<b>160'000.00</b>	<b>129'843.89</b>	<b>121'111.90</b>	<b>32'595.03</b>	<b>32'037.27</b>	<b>3'866.87</b>	<b>3'866.87</b>	<b>26'135.26</b>	<b>0.00</b>	
490.01	Accrediti prestazioni personale	160'000.00	129'843.89	121'111.90	32'595.03	32'037.27	3'866.87	3'866.87	26'135.26	0.00	

**Grafico 1: Consuntivo 2015, ripartizione gruppo  
 3 SPESE CORRENTI**

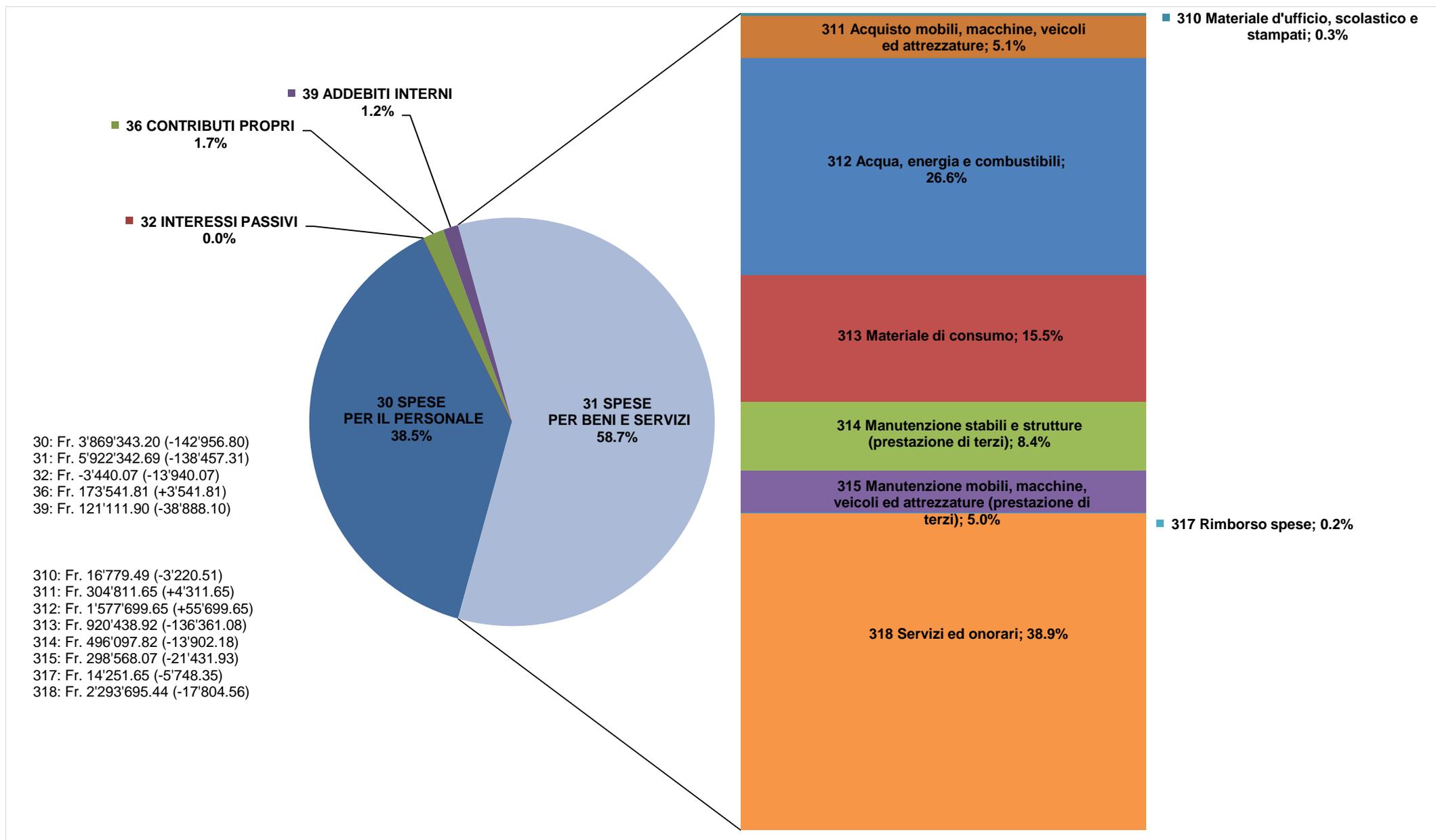
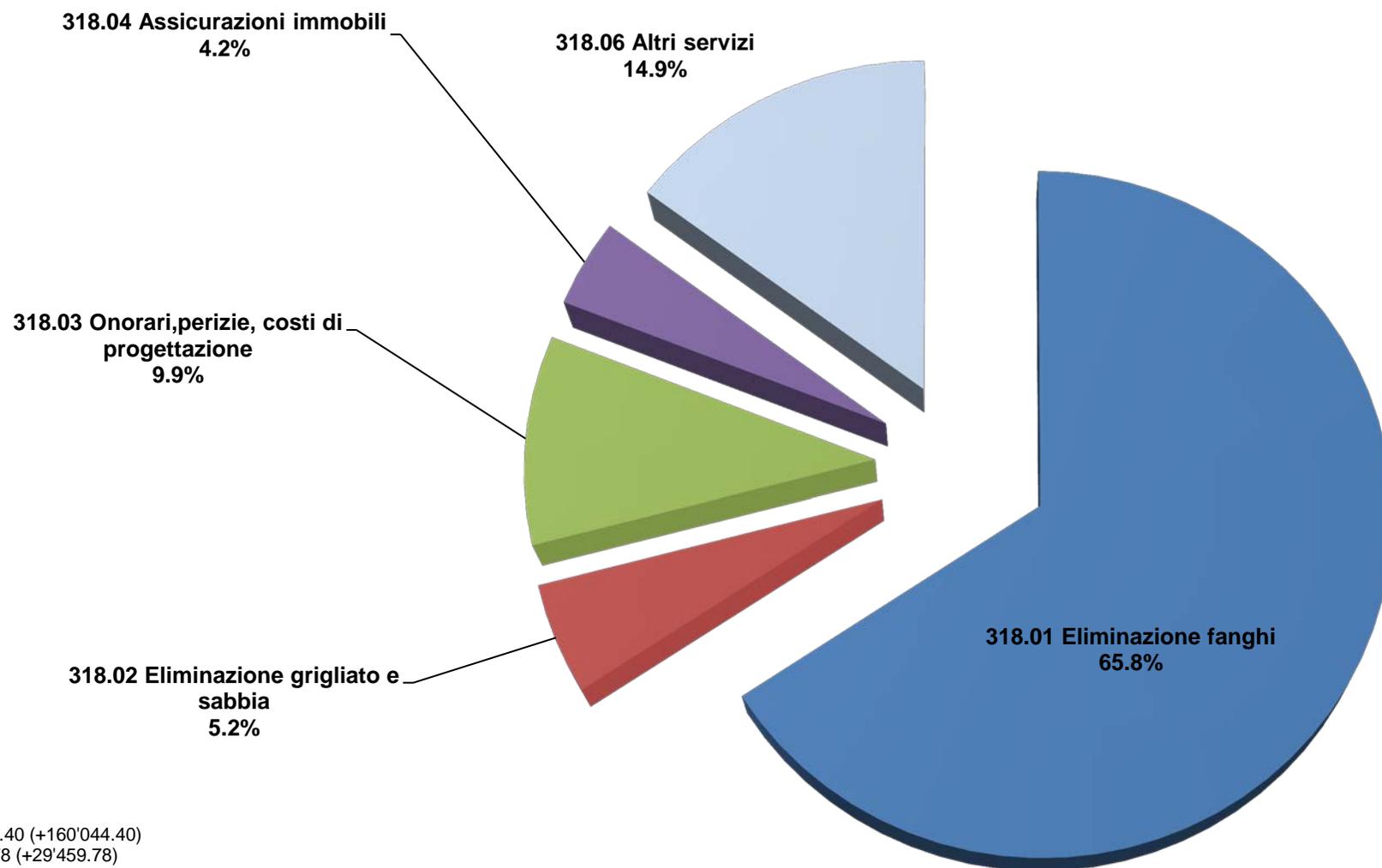


Grafico 2: Consuntivo 2015, ripartizione gruppo  
318 Servizi ed onorari



318.01: Fr. 1'510'044.40 (+160'044.40)  
318.02: Fr. 119'459.78 (+29'459.78)  
318.03: Fr. 227'290.35 (-127'709.65)  
318.04: Fr. 95'807.10 (-104'192.90)  
318.06: Fr. 341'093.81 (+24'593.81)

Data stampa 08.03.2016 14:14

Utente BDO

Pagina 1/1

Denominazione	Data concessione credito da parte del legislativo consortile	Ammontare credito lordo	Uscite totali al 31.12.2014	Uscite durante 01.01.-31.12.2015	Uscite totali	Credito residuo (=sorpasso)	Altre Entrate	Prelevam. da Fondo credito risanamento	Fatturato ai Comuni	Da fatturare ai Comuni
M003 Sistemazione Arg. Fiume Vedeggio	04.12.2007	699'660.00	641'372.50	0.00	641'372.50	58'287.50	0.00	0.00	641'372.25	0.25
M006 Allestimento di un PGSc	05.05.2008	4'230'000.00	2'846'184.77	552'872.70	3'399'057.47	830'942.53	0.00	0.00	3'440'550.10	-41'492.63
M020 Progetto Risan. Cond. Bedano-Cade	09.12.2009	195'000.00	79'617.85	0.00	79'617.85	115'382.15	0.00	0.00	79'617.75	0.10
M021 Risanamento Tratta V. Zoppi (2)	17.06.2010	550'000.00	445'391.65	21'223.45	466'615.10	83'384.90	0.00	0.00	466'615.10	0.00
M023 Risanamento quadri elettrici sollev.	17.06.2010	480'000.00	368'314.55	0.00	368'314.55	111'685.45	0.00	0.00	368'314.55	0.00
M025 Ammodernamento Trattamento Fa	15.12.2010	12'430'000.00	2'422'675.05	3'901'040.85	6'323'715.90	6'106'284.10	0.00	0.00	7'671'995.90	-1'348'280.00
M027 Risanamento condotte Siginno-Bed	15.12.2010	7'020'000.00	6'110'298.10	6'159.60	6'116'457.70	903'542.30	0.00	3'339'427.00	2'777'030.70	0.00
M039 Impianto Valorizzazione del Biogas	30.05.2012	1'340'000.00	436'229.27	900'448.58	1'336'677.85	3'322.15	0.00	0.00	1'303'444.05	33'233.80
M042 Ristrutturazione Piazza Indipendenz	12.12.2012	2'850'000.00	545'446.80	593'382.75	1'138'829.55	1'711'170.45	500'000.00	0.00	1'045'446.80	-406'617.25
M044 Collettore SS7 - Ida Bioggio	29.05.2013	1'850'000.00	32'954.40	17'588.05	50'542.45	1'799'457.55	0.00	0.00	832'954.40	-782'411.95
M046 Spostamento Collettore Mezzovico-	13.03.2013	85'000.00	0.00	85'365.00	85'365.00	-365.00	0.00	0.00	85'365.00	0.00
M047 Sostituzione Gruppo Continuità Gen	12.12.2012	210'000.00	155'694.25	19'191.45	174'885.70	35'114.30	0.00	0.00	174'885.70	0.00
M050 Risanamento Tratta Collettore Via Z	29.05.2013	512'000.00	482'400.85	2'454.79	484'855.64	27'144.36	0.00	0.00	484'855.64	0.00
M054 Risanamento impianti ventilazione I	10.12.2014	402'000.00	0.00	143'279.55	143'279.55	258'720.45	0.00	0.00	200'000.00	-56'720.45
M056 Risanamento tubazioni cunicolo Lug	17.06.2015	2'115'000.00	0.00	531'886.10	531'886.10	1'583'113.90	0.00	0.00	500'000.00	31'886.10
M072 Automatici trattamento acque	24.04.2004	4'266'000.00	3'125'014.65	419'666.20	3'544'680.85	721'319.15	0.00	0.00	3'534'053.65	10'627.20
		<b>39'234'660.00</b>	<b>17'691'594.69</b>	<b>7'194'559.07</b>	<b>24'886'153.76</b>	<b>14'348'506.24</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'339'427.00</b>	<b>23'606'501.59</b>	<b>-2'559'774.83</b>

Piano incasso del fondo  
CREDITO DI RISANAMENTO (malus) al 31.12.2015



MUNICIPI	SPESA TOTALE Fr. NETTA DEL 10% PER PAG.UNICO	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
		AGNO	505'010.60	<u>505'010.60</u>							
ALTO MALCANTONE	50'833.65	<u>50'833.65</u>									
BEDANO	213'170.65	<u>213'170.65</u>									
BIOGGIO	421'062.11	<u>42'106.25</u>	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25	42'106.25
BIRONICO	578'615.08	<u>57'861.55</u>	57'861.55	57'861.55	57'861.55						
CADEMARIO	94'065.95	<u>94'065.95</u>									
CADEMPINO	242'119.75	<u>242'119.75</u>									
CAMIGNOLO	1'009'649.95	<u>100'965.00</u>	100'965.00	100'965.00	100'965.00						
CANOBBIO	23'302.95	<u>23'302.95</u>									
CAPRIASCA	252'717.20	<u>252'717.20</u>									
COLLINA D'ORO	41'232.50	<u>41'232.50</u>									
COMANO	275'714.65	<u>275'714.65</u>									
CUREGLIA	168'431.10	<u>168'431.10</u>									
GRAVESANO	147'099.01	<u>14'709.90</u>	14'709.90	14'709.90	97'673.75						
LAMONE	372'633.13	<u>37'263.35</u>	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35	37'263.35
LUGANO	960'942.75	<u>960'942.75</u>									
MANNO	314'820.05	<u>314'820.05</u>									
MASSAGNO	163'070.50	<u>163'070.50</u>									
MEZZOVICO-VIRA	1'649'094.92	<u>164'909.50</u>	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50	164'909.50
MONTECENERI						364'512.25	364'512.25	364'512.25	364'512.25	364'512.25	364'512.25
MUZZANO	104'937.35	<u>104'937.35</u>									
ORIGLIO	374'395.85	<u>37'439.60</u>	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60	37'439.60
PARADISO	48'289.00	<u>48'289.00</u>									
PONTE CAPRIASCA	514'794.29	<u>51'479.45</u>	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45	51'479.45
PORZA	80'324.55	<u>80'324.55</u>									
RIVERA	1'350'101.86	<u>135'010.20</u>	135'010.20	135'010.20	135'010.20						
SAVOSA	354'262.45	<u>354'262.45</u>									
SIGIRINO	706'754.97	<u>70'675.50</u>	70'675.50	70'675.50	70'675.50						
SORENGO	52'450.80	<u>52'450.80</u>									
TAVERNE-TORRICELLA	394'760.41	<u>39'476.05</u>	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05	39'476.05
VERNATE	3'483.95	<u>3'483.95</u>									
VEZIA	260'541.90	<u>260'541.90</u>									
	11'728'683.88	<u>4'961'618.65</u>	751'896.35	751'896.35	834'860.20	737'186.45	737'186.45	737'186.45	737'186.45	737'186.45	737'186.45
<b>CMC</b>										<u>558'000.00</u>	

Saldo banca inclusi spese e interessi conto al 31.12.2015 Fr. 6'521'739.70

Cifre in grassetto = pagamento rateale incassato

Cifre in grassetto e sottolineate = pagamento unico (-10%) incassato

**Rapporto dell'Organo di controllo esterno**  
Alla Delegazione consortile e ai Municipi del

**Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni, Bioggio**

In conformità al mandato conferitoci abbiamo verificato l'annesso conto consuntivo del Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni, costituito da bilancio, conto di gestione corrente e conto investimenti, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015.

*Responsabilità della Delegazione consortile*

La Delegazione consortile è responsabile dell'allestimento del conto consuntivo in conformità alla legge e allo statuto. Questa responsabilità comprende la concezione, l'implementazione e il mantenimento di un sistema di controllo interno relativamente all'allestimento di un conto consuntivo che sia esente da anomalie significative imputabili a irregolarità o errori. La Delegazione consortile è inoltre responsabile della scelta e dell'applicazione di appropriate norme di presentazione del conto consuntivo, nonché dell'esecuzione di stime adeguate.

*Responsabilità dell'Organo di controllo esterno*

La nostra responsabilità consiste nell'esprimere un giudizio sul conto consuntivo in base alle nostre verifiche. Abbiamo effettuato la nostra verifica conformemente alla Direttiva del 16 gennaio 2009 del Dipartimento delle Istituzioni e agli Standard svizzeri di revisione, i quali richiedono che la stessa venga pianificata ed effettuata in maniera tale da ottenere con sufficiente sicurezza che il conto consuntivo sia privo di anomalie significative.

Una revisione comprende l'esecuzione di procedure di verifica volte ad ottenere elementi probativi per i valori e le altre informazioni contenuti nel conto consuntivo. La scelta delle procedure di verifica compete al giudizio professionale del revisore. Ciò comprende una valutazione dei rischi che il conto consuntivo contenga anomalie significative imputabili a irregolarità o errori. Nell'ambito della valutazione di questi rischi il revisore tiene conto del sistema di controllo interno, nella misura in cui esso è rilevante per l'allestimento del conto consuntivo, allo scopo di definire le procedure di verifica richieste dalle circostanze, ma non per esprimere un giudizio sull'esistenza e l'efficacia del sistema di controllo interno. La revisione comprende inoltre la valutazione dell'adeguatezza delle norme di allestimento del conto consuntivo, dell'attendibilità delle valutazioni eseguite, nonché un apprezzamento della presentazione del conto consuntivo nel suo complesso. Siamo dell'avviso che gli elementi probativi da noi ottenuti costituiscano una base sufficiente ed adeguata per la presente nostra opinione di revisione.

*Opinione di revisione*

A nostro giudizio il conto consuntivo per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è conforme allo statuto e alle normative in materia finanziaria e contabile contenute nella Legge sul consorzio dei Comuni (LCCom), nella Legge organica comunale e nel Regolamento sulla gestione finanziaria e la contabilità dei Comuni (Rgfc). Le risultanze scaturite dalla nostra verifica sono indicate nel rapporto di revisione complementare, al quale rimandiamo per le osservazioni di dettaglio.

Lugano, 31 marzo 2016

BDO SA



Paolo Gattigo

Revisore responsabile  
Perito revisore abilitato



p.m. Demis Fontana

Perito revisore abilitato

**Allegato**

Conto consuntivo

**Lista delle commesse aggiudicate a invito o incarico diretto con importi superiori a fr. 5'000.-- senza IVA (LCPubb art. 7 cpv. 3)**

Data	Fornitore	Motivo	Procedura	Importo Fr.
07.01.2015	ISS Servizio Canalizzazioni SA	Mezzovico-Vira _ Attraversamento A2 _ Risanamento collettori (intervento spostato al 2016)	diretto	49 297,70
07.01.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	6 000,00
07.01.2015	Hach Lange / Züllig	Quadro elettrico B57	diretto	29 510,45
12.01.2015	Agustoni Trucks	Furgone Renault	diretto	36 936,00
16.01.2015	ISS Servizio Canalizzazioni SA	MUZZANO - Risanamento collettore consortile di stramazzo laghetto di Muzzano	diretto	35 456,40
19.01.2015	Visani Rusconi Talleri SA	Progettazione esecutiva + DL per progetto di "risanamento parziale ventilazione, stabili FFI e FQA"	diretto	52 800,00
22.01.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	6 000,00
27.01.2015	AIM Consulting SA	Materiale hardware e licenze software	diretto	7 040,85
30.01.2015	Edilcapri S.A.	Messa in luce pozzi telecomando da IDA a Crespera e ripristino finale	diretto	9 547,20
30.01.2015	ABB	Misuratore di portata B35 sudacciai	diretto	5 883,00
30.01.2015	Gerber Instrument	Ricambi per misure WTW O2	diretto	5 444,35
03.02.2015	Edilstrada SA	Progetto M039, Ristr. e amm. tratt. fanghi e biogas, realizzazione nuova camera e trincea sotto gasometro	diretto	78 367,55
04.02.2015	Riab SA	flocculante Kloral 81	diretto	6 000,00
10.02.2015	MTF SA	Contratto prestazioni servizio infrastruttura	diretto	5 400,00
10.02.2015	Flavio Togni SA	Fornitura e posa Fibra ottica da IDA a Crespera	diretto	8 233,80
10.02.2015	Edilcapri S.A.	Sistemazione collettore consortile che attraversa riale a Bosco Luganese zona Grotto Zotta	diretto	8 100,00
12.02.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	6 000,00
12.02.2015	Spilag AG Laufen	Ordinazione vestiti di riserva	diretto	18 802,25
25.02.2015	Riab SA	Polimero	diretto	30 000,00
27.02.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 020,00
27.02.2015	Pina Petroli SA	Olio combustibile 10'000 litri	diretto	7 075,00
04.03.2015	Torisa SA	Progetto M025 Tratt. fanghi, Cunicolo CU 03 sostituzione linea acqua sanitaria	diretto	17 430,60
04.03.2015	Torisa SA	Tratt. Fanghi; Fornitura e posa contatori di calore	diretto	19 656,00
04.03.2015	Torisa SA	Progetto M025 - Tratt. Fanghi; Cunicolo CU 04 modifica tracciato linea acqua industriale	diretto	11 969,10
04.03.2015	Hansen	Riduttori viti	diretto	25 000,00
06.03.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	6 402,25
06.03.2015	Kaiser + Kraft	Mobili per sala riunioni vecchio stabile	diretto	7 313,75
18.03.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
24.03.2015	Door System	Acquisto nuovo portone motorizzato (sezionale) stabile FDS (lato ovest portone centrale, FDS-02)	diretto	16 389,00
27.03.2015	MTF SA	Estensione Impianto controllo accessi con badge allo stabile FTF, progetto Trattamento Fanghi (M025)	diretto	27 800,00
27.03.2015	Elettro Crivelli SA	Installazioni elettriche per ampliamento controllo accessi con badge, progetto Trattamento Fanghi (M025)	diretto	5 592,30
30.03.2015	Helmut Breschan AG	Fornitura e posa di due botole inox per nuovi accessi alle vasche fanghi freschi, Progetto M025 Tratt. Fanghi	diretto	7 693,90
30.03.2015	Pina Petroli SA	Olio combustibile	diretto	6 730,00
30.03.2015	Comal e Associati	Prestazioni supplementari x allestimento nuova chiave di riparto, mandato conferito il 22.09.2014	diretto	6 265,10
30.03.2015	Lucchini & Canepa	Progettazione esecutiva x attraversamento A2 con collettore CDALED a Mezzovico-Vira, attività E017 conferita il 24.11.2014	diretto	8 500,00
31.03.2015	Max Schoch SA	Fornitura e posa di pavimenti tecnici in resina, progetto tratt. fanghi M025 x 2/3 e progetto biogas M039 x 1/3	invito	99 484,40
31.03.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
01.04.2015	Häny AG	Pompa S07	diretto	15 000,00
03.04.2015	Ruprecht Ingegneria SA	Raccolta dati manufatti	diretto	10 227,60
07.04.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
09.04.2015	Elettro-Mastai SA	Fornitura e posa di pavimento tecnico, complemento del mandato progetto trattamento fanghi (M025)	diretto	25 685,10
14.04.2015	Acque e chimici	Acido peracetico	diretto	6 000,00
14.04.2015	Tubiflex	Tube alta pressione autobotte Ballabio 1"-150m	diretto	5 500,00

Data	Fornitore	Motivo	Procedura	Importo Fr.
17.04.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
20.04.2015	Riab SA	Polimero	diretto	30 000,00
22.04.2015	Door System	Fornitura e posa nuovo portone a doppia anta per gasometro FGA, progetto ammod. imp. Biogas (M039)	diretto	8 426,15
22.04.2015	Max Schoch SA	Ripristino giunti verticali di alcune facciate dello stabile FTF	diretto	6 480,00
23.04.2015	AIL	Allacciamento alla rete di distribuzione	diretto	33 017,10
27.04.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
27.04.2015	Rittmeyer	Sistemi di misura per la ventilazione, griglia e saracinesca d'entrata	diretto	11 671,30
27.04.2015	CP Facility	Lavori di pulizia progetto tratt. fanghi e biogas, M025-M039	diretto	25 000,00
30.04.2015	Max Schoch SA	Opere supplementari di rinforzo del pavimento locale carrelli benne fanghi, progetto tratt. fanghi M025	diretto	11 590,55
01.05.2015	Häny AG	Pompa Gandria PVII	diretto	5 417,75
01.05.2015	Elettro H.W. SA	Nuovo QE Lambertenghi	diretto	17 944,60
01.05.2015	Egger	Pompa acquedotto	diretto	17 462,50
06.05.2015	Schenini SA	Tubazione S07	diretto	13 608,00
11.05.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
11.05.2015	Sistag AG	Armature S07	diretto	6 000,00
12.05.2015	MTF SA	Hardisk Hot plug 6TB	diretto	6 804,00
18.05.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
19.05.2015	Lifta SA	Lift 1264 (uffici FFI), sostituzione gruppo di regolazione velocità	diretto	9 666,00
21.05.2015	ACAT	Polimero	diretto	7 000,00
22.05.2015	CPA SA	Offerta Biennale 2015/17_CPA SA_Chiusini a Canobbio Via Trevano	diretto	9 212,40
22.05.2015	CPA SA	Offerta Biennale 2015/17_CPA SA_Chiusini ad AGNO V.Vidighetto	diretto	13 705,20
22.05.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
26.05.2015	Scurtech SA	Sostituzione vecchie telecamere e aggiorn. sistema	diretto	10 241,05
27.05.2015	Latty	Tenuta meccanica pompe SULZER	diretto	6 000,00
27.05.2015	Gioia Combustibili SA	Olio combustibile	diretto	9 000,00
28.05.2015	Krohne	Fornitura e posa misuratore di livello-fango per ispessitore statico, progetto tratt. fanghi (M025)	diretto	10 469,50
02.06.2015	Gioia Combustibili SA	Carburante Senza Piombo 95	diretto	11 080,00
02.06.2015	Comal e Associati	Aggiornamento 2015 della chiave di riparto	diretto	21 358,10
05.06.2015	Tunesi Ingegneria SA	MUZZANO - Risanamento collettore di stramazzo	diretto	10 000,00
05.06.2015	Edilstrada SA	Airport lugano _ Rimozione e posa chiusini ermetici	diretto	15 000,00
08.06.2015	Joda Metalcostruzioni SA	Smontaggio vecchio carroponete 15t stabile FES e fornitura + posa nuove vie di corsa per nuovo carroponete Brun da 5t	diretto	27 972,00
08.06.2015	Brun-Mech AG	Nuovo carroponete da 5t per locale griglia entrata stabile FES	diretto	31 212,00
08.06.2015	Schenker Storen	Fornitura e posa lamelle a pacco PT stabile FES	diretto	5 629,80
08.06.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	8 000,00
09.06.2015	Lucchini & Canepa	Progettazione definitiva per la sostituzione del collettore consortile di Lugaggia (ex via del Tram)	diretto	17 800,00
12.06.2015	Riab SA	Polimero	diretto	30 000,00
12.06.2015	Door System	Fornitura e posa nuovo portone a rullo per locale griglie stabile FES	diretto	14 288,40
12.06.2015	Door System	Fornitura e posa nuovo portone a rullo stabile FGE, progetto tratt. fanghi / biogas (M039)	diretto	5 949,00
12.06.2015	Ponzio Agriservice	Compressore vacuum MAN	diretto	7 000,00
12.06.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
17.06.2015	Pasinelli e Cassai	Taglio alberi (1x carpano + 3x cedri) presso stabili FGE e FTF, progetto M039	diretto	5 557,70
18.06.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
18.06.2015	Cereghetti Sergio idraulico	B57 Breganzona_Nuovo allacciamento Acqua potabile	diretto	6 480,00
22.06.2015	Electrasim SA	Rifaccimento telecamere e cablaggi DP + Pesa	diretto	10 258,15
23.06.2015	Protempore	Personale a prestito causa malattia dipendente CDALED	diretto	8 500,00
24.06.2015	Schlup SA	Compressori bacini	diretto	6 500,00
25.06.2015	Nill Metallbau AG	Nuova paratoia B57	diretto	9 871,00
25.06.2015	Schenini SA	Tubazioni provvisorio pompa tempo secco S00	diretto	11 502,00
26.06.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00

Data	Fornitore	Motivo	Procedura	Importo Fr.
30.06.2015	MTF Business Solutions SA	Contratto prestazioni	diretto	16 200,00
02.07.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
08.07.2015	Aircon SA	Piazza Indipendenza - Ventilazione zona pompe e zona comando (armadi)	diretto	24 522,50
13.07.2015	MTF SA	Sostituzione server TA del 2007	diretto	49 700,00
20.07.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
20.07.2015	Muttoni & Beffa SA	Perizia geologica x futura progettazione di massima TRA, IDA-Bioggio	diretto	8 176,90
22.07.2015	3P Agenzia collocamento	Assistenza x manutenzione stabili e giardini, settimana 32 + 35 + 36 + 37 / 2015	diretto	6 721,90
28.07.2015	Hunziker Betatech	Ammodernamento trattamento acque fase 2 - Concetto EMSRL	diretto	69 906,80
30.07.2015	ISS Kanalservice	+BIO.B57 a Breganzona_Sostituzione saracinesca e rifacimento guscia di scorrimento + Venturi	diretto	6 059,55
31.07.2015	Riab SA	Polimero	diretto	30 000,00
03.08.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
05.08.2015	Pina Petroli SA	Carburante Diesel 24'000 litri	diretto	31 584,00
11.08.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
13.08.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
17.08.2015	Hunziker Betatech	Lavori di migioria S00	diretto	16 557,15
20.08.2015	Elettro-Mastai SA	Quadri elettrici DP.CP	diretto	23 250,25
25.08.2015	Electrasim SA	Realizzazione nuovi imp. elettrici per risanamento parziale imp. di raffr. e ventilazione stabili FFI e FQA	diretto	25 074,55
27.08.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
27.08.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
09.09.2015	Hany SA	Pompa Piazza Manzoni	diretto	14 871,60
10.09.2015	Siemens Svizzera	Risanamento ventilazione FFI	diretto	7 928,30
10.09.2015	Coibentazioni SA	Chiusure antincendio	diretto	8 387,30
11.09.2015	Tigis di Katia Dalle Fusine	Fornitura e ripresa dati giudizio stato rete	diretto	33 955,20
15.09.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
15.09.2015	Ennio Ferrari	Posa tubo porta fibra da IDA Cadro a Bacino Sonvico (Stampa)	diretto	45 276,95
16.09.2015	Cereghetti Sergio idraulico	+BIO.B41 Ponte Capriasca_ Nuova tubazione per scarico vasca	diretto	9 438,80
17.09.2015	Torisa SA	Condotte provvisorie gruppo riscaldamento stabile FFI	diretto	5 961,60
17.09.2015	Torisa SA	Condotte provvisorie gruppo riscaldamento stabile FES	diretto	5 445,35
17.09.2015	Torisa SA	Bollitore supplementare acqua calda stabile FTF	diretto	6 453,00
17.09.2015	Torisa SA	Acqua industriale, condotte piano cantina - piano terzo (2a tappa)	diretto	49 967,60
22.09.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
23.09.2015	Holinger AG	Planning et complement d'étude - modélisation hydraulique bloc 31	diretto	70 933,00
23.09.2015	Promeng SA	Posa tubo porta fibra da IDA Cadro a Bacino Sonvico (Stampa) - mandato DC del 14.09.2015	diretto	58 443,10
23.09.2015	Holinger AG	Planning et complement d'étude - modélisation hydraulique bloc 32	diretto	14 835,00
23.09.2015	CPA SA	Offerta Biennale 2015/17_CPA SA_Chiusini in Via san Gottardo_Lugano (intervento urgente)	diretto	7 405,00
24.09.2015	MTF SA	Installazione Server e software	diretto	14 966,65
29.09.2015	Quadranti Bruno SA	Fornitura nuova cella server per Trattamento Acque	diretto	6 616,10
29.09.2015	AIM Consulting SA	Rinnovi abo software e materiale per quadri informatici	diretto	6 768,90
29.09.2015	Quadranti Bruno SA	Fornitura nuova cella server 1 Trattamento Fanghi	diretto	6 616,10
30.09.2015	Riab SA	Polimero	diretto	16 000,00
02.10.2015	Wild Regel und Klärtechnik AG	100 Chiusini Pamrex con logo CDALED + 10 kit di chiusura	diretto	32 272,55
02.10.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
02.10.2015	Ideatorio USI	Didattica per visite IDA	diretto	15 000,00
09.10.2015	Atlas Copco	Compressore aria compressa	diretto	11 000,00
12.10.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
14.10.2015	Di Marco SA	Rete di adduzione REA, opere da pittore, porte di accesso ai manufatti	diretto	7 452,00
15.10.2015	Ruprecht Ingegneria SA	Verifica documenti integrazione Pgs CMC	diretto	5 400,00
16.10.2015	Mauri & Banci	Posa tubo porta fibra da IDA Cadro a Bacino Sonvico (Stampa) - DL mandato DC del 13.07.2015	diretto	17 820,00
19.10.2015	Hany SA	Pompe REA	diretto	6 000,00

Data	Fornitore	Motivo	Procedura	Importo Fr.
20.10.2015	Flonex	Polimero per prove nuova centrifuga	diretto	9 400,00
21.10.2015	ACAT	Polimero tavola	diretto	7 500,00
22.10.2015	Riab SA	Flocculante KLORAL 81	diretto	7 000,00
26.10.2015	Pina Petroli SA	Olio combustibile	diretto	6 040,00
28.10.2015	Elettro Crivelli SA	Installazione elettrica B57	diretto	5 627,80
30.10.2015	Door System	Fornitura e posa di due portoni sezionali stabile FDS, (fornitura e posa nel 2016)	diretto	36 536,40
02.11.2015	Riab SA	Polimero	diretto	35 000,00
03.11.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
10.11.2015	Schlup SA	Compressori bacini	diretto	6 426,00
10.11.2015	Torisa SA	Rifacimento batteria imp. riscaldamento circuito secondario FFI, compreso sc. di calore (fatturazione 2016)	diretto	18 364,30
10.11.2015	Torisa SA	Rifacimento batteria imp. riscaldamento circuito primario FTF-FFI (fatturazione 2016)	diretto	7 109,55
11.11.2015	Edilstrada SA	Esecuzione scavo per posa tubo fodera per fibra ottica - IDA-S07	diretto	15 349,00
12.11.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
17.11.2015	Gioia Combustibili SA	Olio combustibile	diretto	7 310,00
20.11.2015	Picatech Huber AG	Casse per compattatore	diretto	20 000,00
20.11.2015	Ponzio Agriservice	Pompa acqua per Mercedes Jupop	diretto	25 000,00
23.11.2015	kummler+Matter	Collegamento in fibra ottica CDALED	diretto	6 943,30
24.11.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
24.11.2015	Mauri & Associati SA	Mandato di progettazione sostituzione clappe di non ritorno e potenziamento con griglia autopulente presso S04, Piazza Manzoni, (contabilmente 2016)	diretto	5 992,70
25.11.2015	MTF SA	Prestazioni per installazione nuovi server	diretto	10 627,20
25.11.2015	Schenker Storen	Riparazione tapparelle IDA.FFI.LO05 +LO11	diretto	6 456,25
26.11.2015	Fittich SA	Impianto di rilevazione fuoco e gas, progetto M025 e M039	diretto	16 506,95
26.11.2015	AIM Consulting SA	Acquisto materiale informatico	diretto	8 640,85
26.11.2015	Talimex AG	Fornitura e posa di una barriera e di una griglia contro le piene, stabile FTF	diretto	9 212,40
27.11.2015	Stefano Müller (Tuttofare del Lago)	Pulizia stazioni di pompaggio - GANDRIA e CAPRINO	diretto	8 000,00
30.11.2015	ECSA Energy SA	Benzina Senza Piombo 95	diretto	9 910,00
30.11.2015	Ryser Ingenieure AG	Prestazioni supplementari per progetto di massima centrale termica recupero calore IDA	diretto	13 613,40
03.12.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
03.12.2015	kummler+Matter	Cavo fibra ottica	diretto	12 722,40
07.12.2015	ACAT	Polimero per tavola	diretto	8 000,00
07.12.2015	Pina Petroli SA	Olio Combustibile 15'000 litri	diretto	8 610,00
11.12.2015	VWR International GmbH	Mobile di laboratorio con cappa per sala comando stabile FTF, (fornitura e posa 04.2016)	diretto	15 000,00
11.12.2015	Max Schoch SA	Risanamento giunti canale d'entrata IDA, (lavori 2016)	diretto	13 900,00
11.12.2015	Officine Cameroni	Risanamento porte Inox Stabile FTF, Locale Biogas, (lavori 2016)	diretto	7 020,00
14.12.2015	Flonex	Flocculante Aqualenc 18	diretto	7 000,00
15.12.2015	Hach Lange / Züllig	Rinnovo B58	diretto	30 000,00
17.12.2015	Riab SA	Flocculante Kloral 81	diretto	7 000,00
28.12.2015	Riab SA	Polimero	diretto	31 000,00