

# Rendiconto d'esercizio per l'anno 2020 – Azienda Multiservizi Bellinzona (AMB)

## Relazione annuale

L'Azienda Multiservizi Bellinzona ha chiuso il 2020 con un buon risultato di esercizio, in linea con quanto preventivato e ciò malgrado che l'anno sia stato fortemente influenzato dalla pandemia da Covid-19.

Il Coronavirus ha di fatto segnato a partire da marzo 2020, le attività e i comportamenti di ogni cittadino e la pandemia ha influenzato in maniera radicale anche l'esercizio dell'Azienda che ha potuto e dovuto continuare in ogni istante a fornire servizi di primaria necessità alla popolazione e alle imprese attive sul territorio.

Proprio per le attività e per la necessità di continuare ad approvvigionare il territorio di beni e servizi essenziali, l'Ufficio federale per l'approvvigionamento economico del Paese (UFAE) ha subito confermato l'importanza che l'Azienda riveste in momenti di crisi come quello vissuto. AMB ha di conseguenza adottato tempestivamente misure efficaci che hanno permesso all'azienda di proteggere i propri collaboratori dalla propagazione del virus e di proseguire l'attività operativa in tutti i settori, senza particolari limitazioni. Le misure operative e la digitalizzazione del lavoro hanno permesso di garantire la sicurezza dell'approvvigionamento in ogni momento. Il "lockdown" imposto prima a livello cantonale e poi a livello nazionale per contrastare la pandemia, ha comportato una drastica diminuzione dell'attività economica in generale, e quindi anche della domanda di energia. Ciononostante, l'azienda ha continuato a gestire e a fornire energia, acqua (sia potabile sia di depurazione), telecomunicazione e servizi informatici in maniera ininterrotta. Anzi in alcuni settori, quali ad esempio quello delle telecomunicazioni e informatica, i servizi richiesti sono notevolmente aumentati e l'impegno dei nostri collaboratori è stato ragguardevole per poter organizzare e fornire sia internamente sia esternamente (per i nostri clienti) soluzioni atte a continuare le attività necessarie (si pensi alla messa a disposizione di computer portatili, di soluzioni di telelavoro e di videoconferenza).

Per aiutare le fasce più colpite dalle conseguenze della pandemia AMB ha inoltre esteso i termini di pagamento delle bollette dilazionandoli a 60 giorni per tutti i servizi e bonificato un mese di abbonamento ai servizi Wambo per le PMI.

Le conseguenze negative per l'andamento dell'esercizio si sono tutto sommato mantenute entro limiti accettabili e l'Azienda può quindi registrare risultati operativi e finanziari decisamente buoni.

Il 2020 non è stato per fortuna solo un anno di crisi e di pandemia ma ha rappresentato un ulteriore momento di consolidamento e di rinforzo per la nuova AMB, costituitasi nel corso del 2018 in ente autonomo di diritto comunale.

Nello spirito della visione aziendale riassunta nella frase «Servizi a 360° nel segno dell'innovazione e della qualità a favore del territorio e del cittadino» abbiamo lavorato verso gli obiettivi strategici definiti dal Consiglio direttivo e dal Municipio e approvati dal Consiglio comunale nell'ambito del rinnovo del mandato di prestazione 2020-2023.

Uno degli obiettivi strategici più importanti è la gestione dell'acqua a 360 gradi: dalla fonte allo smaltimento. In tal senso, a decorrere dal 1 gennaio 2020 il Consorzio depurazione delle acque del Bellinzonese e Riviera (CDABR) è stato sciolto e le attività ed il personale sono stati completamente integrati con successo in AMB.

Rimanendo nel settore idrico, un grande impegno è stato profuso dai nostri tecnici nella gestione e nel consolidamento della nuova grande rete dell'acqua potabile cittadina risultata dalla ripresa nel 2018 delle 12 reti idriche degli ex Comuni, mentre per quanto riguarda il territorio dell'ex Comune di San Antonio le 4 società private dell'acqua di Carena, Melirolo, Vellano e Melera hanno potuto essere definitivamente e finalmente integrate nell'acquedotto cittadino al 31 dicembre 2020.

Rimanendo in Valle, significanti passi avanti sono stati fatti anche nel progetto di nuovo acquedotto VMO, con il completamento delle captazioni sorgive e del serbatoio di Madonna degli Angeli. In settembre 2020, approfittando della temporanea tregua data dal Coronavirus, abbiamo inaugurato il nuovo serbatoio Burà e la stazione di pompaggio di Camorino, due investimenti che contribuiscono a migliorare la sicurezza dell'approvvigionamento idrico dei quartieri di Camorino e di Giubiasco. Queste due opere vanno a rafforzare ulteriormente il concetto di gestione integrata e interconnessa dell'acquedotto di Bellinzona che AMB persegue con lo scopo di garantire un servizio di qualità a tutta la popolazione della nuova Città. La messa in servizio del nuovo acquedotto della Valle Morobbia (VMO) a fine 2021 è complementare con il PCAI di Gorduno-Gnosca e aumenterà ulteriormente la garanzia di approvvigionamento. Rimangono in tal senso ancora deboli le estremità dell'acquedotto, come evidenziato a seguito delle eccezionali intemperie che hanno colpito duramente tutto il Sopraceneri ad agosto 2020 e che hanno causato alcuni disagi alla popolazione di Preonzo e Moleno; ciò malgrado gli importanti investimenti fatti ad inizio anno sull'impianto di filtrazione e di gestione dell'ex acquedotto comunale.

A settembre è pure stata inaugurata la nuova centrale termica e relativa rete di teleriscaldamento in Zona Stadio a Bellinzona. L'Azienda è stata in grado di convertire la vecchia struttura di captazione dell'acquedotto in una moderna stazione di teleriscaldamento alimentata da termopompe ad acqua di falda, sfruttando così i vecchi pozzi già esistenti. Con una potenza di 510 kW ciascuna, le due pompe di calore portano la temperatura dell'acqua a oltre 60 °C. Grazie al calore rinnovabile dell'acqua di falda che riscalda gli edifici pubblici del comparto scolastico, circa 160'000 litri di gasolio possono essere risparmiati ogni anno. Altri edifici, compresi quelli privati potranno essere collegati nei prossimi anni. AMB vuole ora sfruttare le esperienze positive fatte per ulteriori progetti di reti di riscaldamento nello spirito del mandato di prestazioni che invita l'Azienda ad "operare in favore dell'efficienza energetica e della promozione del risanamento energetico". Tra questi anche lo stabile comunale di Camorino risanato durante il 2020 con l'installazione di una termopompa aria-acqua, che ha permesso un risparmio annuo di circa 9'000 litri di olio combustibile e una forte riduzione delle emissioni di CO<sub>2</sub>.

Nel contesto energetico e di promovimento dell'efficienza l'Azienda ha sviluppato ulteriori nuove iniziative. Ci riferiamo in particolare alla nuova "tariffa dinamica" che, quale prima azienda in Svizzera, da gennaio 2020 ha proposto ai propri clienti con la volontà di abbassare ed ottimizzare i picchi di consumo creando delle fasce di alta e bassa tariffa che variano giornalmente in base a fattori come precipitazioni, temperature, produzione propria e consumi.

La particolarità di questo nuovo modello tariffale facoltativo è quello di essere, come dice il nome stesso, dinamico e di far variare le fasce di alta e bassa tariffa di giorno in giorno. Grazie a questa tariffa i clienti possono monitorare i consumi e adattare le proprie abitudini al fine di ridurre i costi della fattura dell'energia elettrica.

Il cliente che decide di aderire alla tariffa Dinamica riceve gli orari di tariffa alta e bassa del giorno seguente. La comunicazione avviene tramite una nuova APP AMB che permette inoltre ai clienti di avere una panoramica di tutti i servizi offerti dall'azienda e di rimanere sempre aggiornati sulle novità, i guasti e le promozioni. Nell'area clienti è

pure possibile consultare i propri consumi e le proprie fatture dei servizi di elettricità, telecomunicazioni (Wambo) e acqua potabile.

Rimanendo nel settore elettrico, passi importanti sono pure stati fatti nell'ambito della rete di colonnine di ricarica per veicoli elettrici, sia per quelle pubbliche basate sul prodotto emoti ([www.emoti.swiss](http://www.emoti.swiss)), sia per quelle private, per le quali, di concerto con la Città e i Comuni di Arbedo-Castione, Cadenazzo, Lumino e Sant'Antonino e Lumino, abbiamo messo a disposizione un incentivo finanziario CHF 500.- all'acquisto di una stazione di ricarica domestica emoti. AMB ha pure proseguito l'ammodernamento dell'illuminazione pubblica, sempre più efficiente e intelligente, quest'anno in particolare nel quartiere di Sementina.

Nel settore telecomunicazione è proseguito l'impegno dell'Azienda verso la realizzazione della rete in fibra ottica FTTH nei quartieri comunali e nei comuni limitrofi.

Nel 2020 AMB ha dato un forte sviluppo ai servizi Wambo verso un completamento e miglioramento dell'offerta. La Wambo TV è stata totalmente rinnovata ed è ora compatibile con Android TV e Apple TV, sulla quale è possibile scaricare le applicazioni preferite. È ora inoltre possibile aggiungere anche il «Pacchetto MySports Pro» che offre la possibilità di vedere il meglio dello sport nazionale e internazionale a casa propria. Non da ultimo, a fine anno, è stato lanciato anche il nuovo servizio "Wambo mobile" che completa l'offerta di telecomunicazione con pacchetti molto competitivi. La crescita degli abbonamenti Wambo ha avuto quindi un buon riscontro, raggiungendo pienamente gli obiettivi prefissati ad inizio anno.

In ambito amministrativo il Consiglio direttivo ha messo a punto il nuovo sistema di controllo interno, le cui misure sono integrate nei processi di lavoro, con lo scopo di garantire un corretto svolgimento delle attività aziendali, un controllo costante e formale delle procedure e una sorveglianza dei rischi aziendali.

Possiamo pertanto dire che l'anno 2020, malgrado le imprevedibili influenze negative esterne abbattutesi a livello mondiale, si è concluso per AMB con il pieno raggiungimento degli obiettivi fissati, sia in ambito operativo e tecnico, sia in quello finanziario con un utile d'esercizio di 1.63 mio CHF, superiore a quanto preventivato (1.499 mio CHF); ciò che ci permette di distribuire 1.5 mio di franchi alla Città in aggiunta ai 3 mio di franchi quali interessi sul capitale di dotazione nel solco del mandato pubblico nel quale l'Azienda Multiservizi Bellinzona opera.

Non da ultimo, il Consiglio direttivo e la Direzione dell'Azienda ci tengono a ringraziare tutti i collaboratori che in quest'anno di pandemia e in condizioni a volte assai difficili hanno continuato imperterriti a lavorare nella consapevolezza dell'importanza del mandato pubblico e dei vitali servizi forniti alla popolazione.

## Rendiconto e Commento ai dati finanziari

Il secondo esercizio dell'Azienda Multiservizi Bellinzona (AMB) si è chiuso con un utile di esercizio di 1.63 mio CHF (2019: 1.67 mio CHF), che rappresenta un buon risultato ed è in linea con lo scorso anno.

I ricavi totali sono stati pari a 76.3 mio CHF (2019: 68.0 mio CHF) a fronte di costi operativi di 66.3 mio CHF (2019: 57.5 mio CHF).

Gli ammortamenti sono stati pari a 8.4 mio CHF (2019: 8.2 mio CHF) e quindi l'utile operativo ammonta a 1.6 mio CHF (2019: 2.3 mio CHF).

L'azienda ha registrato un costo finanziario netto di 3.6 mio CHF (2019: 3.6 mio CHF) e un ricavo straordinario netto pari a 4.2 mio CHF (2019: 3.6 mio CHF). Il costo per le imposte dirette è risultato essere di 0.6 mio CHF, praticamente invariato rispetto all'anno precedente.

Nel rendiconto annuale è presente anche il settore Depurazione, in quanto il 1. gennaio 2020 è stata ripresa l'attività dell'ex Consorzio Depurazione Acque Bellinzona e Riviera.

L'aumento dei ricavi e dei costi rispetto allo scorso anno sono da ricondurre principalmente al nuovo settore dell'Azienda.

### Settore Elettricità

Il settore elettricità presenta ricavi netti pari a 58.7 mio CHF (2019: 56.5 mio CHF) a fronte di costi operativi pari a 52.7 mio CHF (2019: 49.5 mio CHF), mentre l'utile operativo prima degli ammortamenti e delle rettifiche di valore ammonta quindi a 6.0 mio CHF (2019: 7.0 mio CHF).

L'utile di esercizio per il settore elettricità si assesta a 2.1 mio CHF (2019: 2.3 mio CHF), praticamente in linea con quanto preventivato.

Il conto economico del settore Elettricità presenta ricavi per la vendita di energia elettrica pari a 42.2 mio CHF (2019: 39.8 mio CHF) a fronte di un'erogazione di energia elettrica pari a 324.2 mio kWh (2019: 322.8 mio kWh) con un leggero aumento pari allo 0.45%.

La centrale Morobbia, che sfrutta l'acqua della diga Carmena, ha prodotto 34'178 MWh (2019: 41'181 MWh) con una diminuzione del 17% rispetto all'anno precedente e comunque sempre ancora inferiore alla media pluriennale (-15.9%). Questa diminuzione è dovuta principalmente al fatto che per circa 8 mesi la macchina Pelton non è stata disponibile a causa di un guasto al generatore, che ha reso necessario lo smontaggio completo della macchina.

L'acquisto di energia dall'AET è stato invece pari a 290.1 mio kWh (2019: 281.6 mio kWh) e l'aumento rispetto allo scorso anno rispecchia la diminuzione della produzione della Morobbia.

Nell'ambito del rinnovo e dell'estensione della rete elettrica sono stati costruiti oltre 7 km di sottostrutture e sono stati posati oltre 6 km di tubi portacavi.

Sono quindi stati posati ca. 5 km di cavo di media tensione e oltre 25 km di cavi di bassa tensione, mentre sono stati smontati e messi fuori esercizio 0.6 km di linea aerea di media tensione e ca. 3.4 km di linee aerea di bassa tensione, così come 2.3 km di cavo di media tensione.

Sono pure state messe in esercizio 4 nuove cabine di trasformazione e ne sono state modificate 7.

## Settore Acqua Potabile

Il settore acqua presenta ricavi netti pari a 8.0 mio CHF (2019: 7.5 mio CHF) a fronte di costi operativi pari a 4.6 mio CHF (2019: 4.5 mio CHF), mentre l'utile operativo prima degli ammortamenti e delle rettifiche di valore ammonta quindi a 3.4 mio CHF (2019: 3.0 mio CHF).

Il risultato di esercizio per il settore acqua ammonta a - 0.2 mio CHF (2019: -0.3 mio CHF) ed è in linea con lo scorso anno e comunque migliore di quanto preventivato.

Il conto economico del settore Acqua presenta ricavi per la vendita di acqua potabile pari a 7.0 mio CHF (2019: 6.8 mio CHF) a fronte di un'erogazione di acqua potabile di 5.3 mio mc (2019: 5.1 mio mc).

Si può affermare che il consumo di acqua potabile è sostanzialmente stabile con oscillazioni contenute dovute a fattori climatici.

Durante l'anno si è proceduto al rinnovo e all'estensione della rete idrica con la posa di 3.9 km di condotte principali di distribuzione e di 3.4 km di condotte di allacciamento all'acqua potabile. È stato anche terminato il rinnovo dell'impianto di potabilizzazione ed il rispettivo impianto di telegestione dell'acquedotto di Preonzo.

## Settore Telecomunicazioni

Il settore telecomunicazioni presenta ricavi netti pari a 4.4 mio CHF (2019: 4.0 mio CHF) a fronte di costi operativi pari a 3.8 mio CHF (2019: 3.6 mio CHF), mentre il risultato operativo prima degli ammortamenti e delle rettifiche di valore ammonta quindi a 0.6 mio CHF (2019: 0.5 mio CHF).

Il risultato di esercizio per il settore telecomunicazioni si assesta quindi a - 0.2 mio. CHF (2019: -0.4 mio CHF) ed è in linea con quanto preventivato.

Il conto economico del settore Telecom presenta ricavi per la vendita di servizi di telecomunicazione, in particolare i contratti Wambo e i servizi di internet access e fibre ottiche per clienti business, pari a 2.1 mio CHF (2019: 1.8 mio CHF) a fronte di circa 1'800 clienti (2019: 1'500 clienti). Gli altri ricavi del settore si riferiscono a prestazioni in favore di terzi, in particolare per servizi informatici e di videosorveglianza.

Nell'ambito dell'estensione della rete di telecomunicazioni sono stati posati oltre 121 km di multitubi e microtubi, ed oltre 236 km di cavi FO e microcavi FO. Sono pure stati allacciati ulteriori 501 civici alla rete FTTH.

## Settore Depurazione

Il settore depurazione presenta ricavi netti pari a 5.2 mio CHF a fronte di costi operativi pari a 5.1 mio CHF, mentre il risultato operativo prima degli ammortamenti e delle rettifiche di valore ammonta quindi a 64 kCHF.

Il risultato di esercizio per il settore depurazione si assesta quindi a -29 kCHF ed è praticamente in linea con quanto preventivato.

Il conto economico del settore Depurazione presenta ricavi per il trattamento delle acque luride (tassa d'uso canalizzazioni) pari a 3.5 mio CHF a fronte di circa 7.2 mio mc di acque trattate.

Durante l'anno è stato eseguito e terminato il nuovo impianto di grigliatura e sono proseguiti di lavori relativi al nuovo impianto di filtrazione.

## Investimenti (in CHF)

Nel corso del secondo anno di esercizio dell'azienda sono stati effettuati investimenti pari a 9.1 mio CHF (2019: 9.6 mio CHF), di cui però 0.8 mio CHF, al netto dei sussidi cantonali, sono riferiti a Messaggi Municipali. (2019: 1.7 mio CHF).

Gli investimenti relativi all'anno 2020 si suddividono nel seguente modo:

<b>Investimenti</b>	<b>2020 CHF</b>	<b>2019 CHF</b>
Impianto Morobbia	99'740	236'164
Sottostazioni	94'162	-
Sottostrutture elettriche	945'554	953'522
Rete MT	385'901	294'657
Cabine di trasformazione e trasformatori	609'863	934'153
Rete BT	743'587	676'435
Contatori elettricità	537'435	822'245
Telecomunicazioni e informatica	212'026	469'540
Approvvigionamento ed adduzioni AAP	-	-
Accumulazione AAP	338'874	859'984
Distribuzione AAP	1'923'267	1'694'258
Telegestione AAP	146'288	386'876
Contatori AAP	74'440	90'016
Impianti fotovoltaici	144'941	193'790
Altri investimenti	1'354'820	254'717
Depurazione	700'997	
	<b>8'311'894</b>	<b>7'866'356</b>
<b>Investimenti da Messaggi Municipali</b>		
FTTH	-592'293	-684'948
PCAI	-372'940	-2'497'327
VMOR	1'044'676	3'307'939
Teleriscaldamento	37'225	832'232
Sole per Tutti	642'025	770'364
	<b>758'694</b>	<b>1'728'261</b>

# Conto economico (in CHF)

## Conto economico anno 2020 AMB Azienda Multiservizi Bellinzona (in CHF)

	Note Allegato	Elettricità	Acqua	Telecom	Depurazione	Totale 2020	Consuntivo 2019	Preventivo 2020
<b>Ricavi netti da forniture e prestazioni</b>		<b>58'708'854</b>	<b>8'006'354</b>	<b>4'358'641</b>	<b>5'196'345</b>	<b>76'270'193</b>	<b>68'050'486</b>	<b>72'142'450</b>
Ricavi lordi da vendite	1)	42'259'524	6'993'783	2'088'899	3'486'458	54'828'664	48'419'803	52'285'450
Ricavi da prestazioni a terzi	2)	2'469'254	895'707	2'437'708	1'176'967	6'979'635	5'761'267	5'300'000
Ricavi per tributi	3)	14'009'524	-	-	420'239	14'429'763	13'808'407	14'160'000
Altri ricavi d'esercizio	4)	402'297	162'000	10'352	112'681	687'329	688'171	617'000
Diminuzione dei ricavi	5)	-431'745	-45'136	-178'318	-	-655'198	-627'163	-220'000
<b>Variazione delle scorte</b>		<b>91'236</b>	<b>-8'239</b>	<b>-6'403</b>	<b>-</b>	<b>76'594</b>	<b>131'028</b>	<b>-</b>
<b>Costi d'acquisto energia e rete</b>	<b>6)</b>	<b>-35'696'142</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-35'696'142</b>	<b>-33'333'311</b>	<b>-35'380'000</b>
Costi acquisto energia		-14'296'772	-	-	-	-14'296'772	-11'594'040	-13'760'000
Costi rete a monte e servizio sistema generale		-7'395'038	-	-	-	-7'395'038	-8'019'238	-7'460'000
Costi per tributi		-14'004'332	-	-	-	-14'004'332	-13'720'033	-14'160'000
<b>Costi per il materiale e prestazioni da terzi</b>	<b>7)</b>	<b>-3'320'073</b>	<b>-1'208'032</b>	<b>-1'256'170</b>	<b>-3'009'300</b>	<b>-8'793'575</b>	<b>-5'407'446</b>	<b>-5'976'500</b>
<b>Costi per il personale</b>	<b>8)</b>	<b>-9'548'429</b>	<b>-2'324'868</b>	<b>-1'779'506</b>	<b>-1'227'593</b>	<b>-14'880'396</b>	<b>-13'071'981</b>	<b>-15'620'550</b>
<b>Altri costi d'esercizio</b>	<b>9)</b>	<b>-4'257'830</b>	<b>-1'094'957</b>	<b>-736'560</b>	<b>-895'593</b>	<b>-6'984'941</b>	<b>-5'856'376</b>	<b>-6'773'210</b>
<i>Utile operativo prima degli ammortamenti e rettifiche di valore</i>		<i>5'977'615</i>	<i>3'370'258</i>	<i>580'002</i>	<i>63'858</i>	<i>9'991'734</i>	<i>10'512'399</i>	<i>8'392'190</i>
<b>Ammortamenti e rettifiche di valore</b>		<b>-5'082'306</b>	<b>-2'872'946</b>	<b>-464'443</b>	<b>-</b>	<b>-8'419'695</b>	<b>-8'237'489</b>	<b>-7'700'000</b>
<i>Utile operativo</i>		<i>895'309</i>	<i>497'312</i>	<i>115'559</i>	<i>63'858</i>	<i>1'572'038</i>	<i>2'274'910</i>	<i>692'190</i>
<b>Costi e ricavi finanziari</b>	<b>10)</b>	<b>-2'681'737</b>	<b>-598'246</b>	<b>-244'056</b>	<b>-60'121</b>	<b>-3'584'160</b>	<b>-3'629'505</b>	<b>-3'664'050</b>
<b>Costi e ricavi estranei</b>	<b>11)</b>	<b>47'669</b>	<b>3'847</b>	<b>3'409</b>	<b>-</b>	<b>54'924</b>	<b>53'190</b>	<b>57'500</b>
<b>Costi e ricavi straordinari</b>	<b>12)</b>	<b>4'392'016</b>	<b>-138'638</b>	<b>-14'425</b>	<b>-32'597</b>	<b>4'206'356</b>	<b>3'606'841</b>	<b>4'955'000</b>
<i>Risultato prima delle imposte</i>		<i>2'653'257</i>	<i>-235'725</i>	<i>-139'514</i>	<i>-28'859</i>	<i>2'249'160</i>	<i>2'305'436</i>	<i>2'040'640</i>
<b>Imposte dirette</b>		<b>-598'500</b>	<b>-</b>	<b>-16'500</b>	<b>-</b>	<b>-615'000</b>	<b>-635'000</b>	<b>-541'440</b>
<i>Risultato annuale</i>		<i>2'054'757</i>	<i>-235'725</i>	<i>-156'014</i>	<i>-28'859</i>	<i>1'634'160</i>	<i>1'670'436</i>	<i>1'499'200</i>

## Bilancio (in CHF)

<b>ATTIVI</b>	<b>Note</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
	<b>Allegato</b>		
<b>Attivo circolante</b>		<b>50'908'889</b>	<b>46'574'012</b>
<i>Liquidità</i>		11'683'118	13'363'292
Cassa		19'336	20'268
Posta		6'468'689	5'936'552
Banca		2'711'013	4'928'092
Banca per garanzie		2'484'081	2'478'379
<i>Crediti da forniture e prestazioni</i>		8'463'948	8'818'184
Crediti da forniture e prestazioni		8'686'977	8'243'042
Crediti da forniture e prestazioni verso enti o persone vicine	13)	667'852	1'466'023
Delcredere		-890'881	-890'881
<i>Altri crediti a breve termine</i>	14)	-	105'028
<i>Scorte</i>	15)	2'400'875	2'324'281
<i>Ratei e risconti attivi</i>	16)	28'360'947	21'963'227
<b>Attivo fisso</b>		<b>178'865'637</b>	<b>178'214'730</b>
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		12'900	12'886
Crediti a lungo termine verso terzi		-	-
Depositi cauzionali		12'900	12'886
<i>Partecipazioni</i>	17)	41'000	41'000
<i>Immobilizzazioni materiali mobiliari</i>	18)	1'153'393	549'494
<i>Immobilizzazioni materiali immobiliari</i>	19)	1'770'288	1'727'152
<i>Impianti di produzione</i>	20)	6'821'081	6'455'155
<i>Rete elettrica</i>	21)	97'401'663	97'903'818
<i>Rete idrica</i>	22)	65'712'824	65'294'180
<i>Impianti di teleriscaldamento</i>		1'314'020	1'353'095
<i>Rete Telecom</i>	23)	3'937'470	4'877'949
<i>Impianto depurazione</i>	24)	700'997	-
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		1	1
<b>Totale</b>		<b>229'774'526</b>	<b>224'788'742</b>



<b>PASSIVI</b>	<b>Note Allegato</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>31.12.2019</b>
<b><i>Capitale dei terzi a breve termine</i></b>		<b>50'314'878</b>	<b>45'486'638</b>
<i>Debiti per forniture e prestazioni</i>		8'920'449	5'085'478
Debiti per forniture e prestazioni		8'883'338	1'715'167
Debiti per forniture e prestazioni da enti o persone vicine	25)	37'111	3'370'311
 <i>Debiti onerosi a breve termine</i>		 20'001'966	 20'392'160
Debiti bancari a breve termine	26)	4'079'300	5'000'000
Impegni per garanzie di clienti		2'496'009	2'463'152
Altri debiti onerosi con enti o persone vicine	27)	13'426'657	12'929'008
 <i>Altri debiti a breve termine</i>		 1'339'894	 1'501'976
Altri debiti a breve termine	28)	899'653	1'291'316
Assicurazioni sociali e istituti di previdenza		440'241	210'659
 <i>Ratei e risconti passivi</i>		 6'507'964	 4'549'292
 <i>Accantonamenti a breve termine</i>		 13'544'605	 13'957'732
	29)		
<b><i>Capitale di terzi a lungo termine</i></b>		<b>64'307'322</b>	<b>64'283'938</b>
 <i>Debiti onerosi a lungo termine</i>		 40'881'314	 41'007'872
Debiti bancari a lungo termine	26)	13'500'000	13'500'000
Prestiti passivi a lungo termine verso enti collegati	30)	27'381'314	27'507'872
 <i>Accantonamenti e poste analoghe previste dalla legge</i>		 23'426'008	 23'276'065
Accantonamenti a lungo termine	31)	15'421'881	12'598'468
Accantonamenti per differenze di copertura a lungo termine	32)	8'004'127	10'677'597
 <b><i>Capitale proprio</i></b>	 33)	 <b>115'152'326</b>	 <b>115'018'167</b>
<i>Capitale di dotazione</i>		100'000'000	100'000'000
<i>Riserve/Utili e perdite</i>		15'152'326	15'018'167
Riserva legale da capitale		10'206'674	10'206'674
Riserve da utili facoltative		2'905'640	2'905'640
Utile riportato		405'853	235'417
Utile		1'634'160	1'670'436
 <b>Totale</b>		 <b>229'774'526</b>	 <b>224'788'742</b>

## Allegato al Conto annuale (in CHF)

### Principi applicati per la presentazione dei conti

Il conto annuale dell'Azienda Multiservizi Bellinzona (AMB) è stato allestito secondo le disposizioni del Codice delle obbligazioni ed è stato redatto sulla base delle norme relative alla contabilità commerciale ed alla presentazione dei conti di cui all'articolo 957 e seguenti CO.

Le cifre del conto annuale sono state arrotondate al franco e pertanto possono presentarsi delle differenze di arrotondamento pari a un franco.

Tutti gli attivi fissi vengono attivati al loro valore di acquisto. Quale metodo di ammortamento dei nostri impianti utilizziamo l'ammortamento lineare sui valori di acquisto. I tassi di ammortamento per singola tipologia di attivo fisso sono riportati nelle singole note dell'allegato. Nell'anno dell'attivazione degli investimenti relativi alla rete elettrica, l'ammortamento viene calcolato con il tasso dimezzato.

I titoli dell'attivo fisso e le partecipazioni vengono iscritti a bilancio al loro valore di acquisto e, se necessario, adeguati al ribasso tramite rettifiche di valore.

La fatturazione dell'erogazione di energia elettrica, acqua e servizi di telecomunicazione avviene mensilmente e trimestralmente. Per i clienti con lettura del contatore a distanza la fatturazione avviene in base alle letture effettive, mentre per gli altri clienti vengono emessi tre acconti e un conguaglio dal quale vengono dedotti gli acconti fatturati in precedenza.

Secondo i parametri regolatori in vigore, i margini sull'utilizzo della rete e sull'energia sono vincolanti.

Le coperture in eccesso (o in difetto) devono essere compensate mediante riduzione (o aumento) delle tariffe future e vengono contabilizzate nei ricavi straordinari rispettivamente nei costi straordinari.

### Informazioni, suddivisioni e spiegazioni inerenti a poste del conto economico e del bilancio

#### 1) Ricavi lordi da vendite

Si tratta dei ricavi provenienti dalla vendita e dalla distribuzione di elettricità, di acqua potabile, dei servizi di telecomunicazione e dei servizi di smaltimento acque.

#### 2) Ricavi da prestazioni a terzi

Questa voce comprende i ricavi relativi alla fatturazione a terzi delle prestazioni dell'azienda, tra i quali le prestazioni per i lavori di allacciamento alla rete elettrica ed alla rete idrica, le prestazioni per i servizi di telematica per terzi, le prestazioni relative alla manutenzione dell'illuminazione pubblica in favore della Città di Bellinzona e dei comuni di Lumino e Cadenazzo, e tutte le altre prestazioni in favore di terzi.

I ricavi da prestazioni ad altri servizi dell'azienda includono anche le prestazioni interne tra i vari settori dell'azienda, quali amministrazione generale, progettazione, informatica e telecomunicazioni.

#### 3) Ricavi per tributi

Si tratta dei ricavi per i tributi federali (KEV) e cantonali (FER e Demanio pubblico), che vengono prelevati dalla Confederazione e dal Cantone e che l'azienda rifattura ai clienti elettrici finali.

Il contributo federale (KEV) è rappresentato dalla tassa federale prevista dal cpv. 7 dell'art. 7 della Legge federale sull'energia e a partire dal 1. gennaio 2018 il contributo ammonta a 2.3 cts per ogni kWh erogato ai

consumatori finali. Esso si compone di due elementi: un contributo per le energie rinnovabili pari a 2.2 cts/kWh e un contributo per la protezione delle acque e dei pesci pari a 0.10 cts/kWh.

I contributi cantonali che vengono prelevati dal Cantone sono il contributo per il fondo energie rinnovabili (FER) pari a 1.2 cts/kWh e il contributo per l'utilizzo del demanio pubblico pari a 1.01 cts/kWh.

#### 4) Altri ricavi d'esercizio

Si tratta principalmente di ricavi per il noleggio di apparecchi ed attrezzature a terzi, quale l'installazione e la messa a disposizione di armadietti per allacciamenti temporanei, la vendita di materiale non più utilizzato e di rottame e il rimborso delle spese esecutive anticipate dall'azienda.

#### 5) Diminuzione dei ricavi

Si tratta di sconti concessi ai clienti e delle perdite su crediti da forniture e prestazioni non più esigibili.

#### 6) Costi di acquisto energia e rete

La voce include i costi di acquisto per l'energia, i costi di rete, incluso i contributi per il sistema generale, e i costi per i tributi federali e cantonali.

#### 7) Costi per il materiale e le prestazioni di terzi

Si tratta dei costi per l'acquisto di materiale e per le prestazioni da parte di terzi necessarie alla manutenzione della rete elettrica, della rete idrica, della rete di telecomunicazioni e degli impianti di depurazione. Sono inclusi anche i costi e le prestazioni da parte di terzi per la manutenzione di impianti di terzi, che vengono poi rifatturati a questi ultimi.

#### 8) Costi per il personale

I costi del personale si compongono come segue:

	2020	2019
Salari	11'304'257	9'917'205
Oneri sociali	2'563'081	2'100'136
Altri costi per il personale	486'800	413'716
Prestazioni di terzi e da rifatturazioni interne	536'258	640'924
<b>Totale</b>	<b>14'880'396</b>	<b>13'071'981</b>

Nei salari è stato registrato anche l'adeguamento per l'accantonamento per le ferie non godute che ora ammonta a CHF 660'500 (2019: CHF 560'000).

Negli Altri costi del personale sono inclusi i costi per la formazione professionale (CHF 56'747; 2019: CHF 60'398), i costi per l'abbigliamento di sicurezza (CHF 166'065; 2019: CHF 67'819) e le prestazioni per i beneficiari di rendite FPA (CHF 170'843; 2019: CHF 197'840). Le Prestazioni di terzi e da rifatturazioni interne includono anche i costi interni pari a CHF 321'886 (2019: CHF 445'042) per le prestazioni erogate dal settore elettricità agli altri settori dell'azienda e i relativi ricavi sono presenti in altre voci di conto economico.

## 9) Altri costi d'esercizio

Gli altri costi d'esercizio includono le tipiche spese relative all'esercizio come gli affitti, i costi generali, i costi per i veicoli, i costi per l'energia, i costi amministrativi, i costi informatici e i costi di marketing e sponsor. Nei costi amministrativi e informatici sono presenti anche i costi interni pari a CHF 798'950 (2019: 518'103) per le prestazioni informatiche agli altri settori dell'azienda.

Gli altri costi di esercizio si suddividono come segue:

	2020	2019
Costo dei locali	509'210	538'969
Manutenzioni, riparazioni e sostituzioni	466'047	465'927
Costi veicoli	620'201	522'352
Assicurazioni	183'498	114'394
Contributi	221'882	166'345
Indennizzi per servitù	42'171	32'614
Tasse diverse	1'171'998	645'889
Costi per l'energia	523'575	338'052
Costi amministrativi e informatici	2'507'071	2'185'089
Costi marketing e sponsor	620'144	744'747
Altri costi d'esercizio	119'143	101'998
<b>Totale</b>	<b>6'984'941</b>	<b>5'856'376</b>

## 10) Costi e ricavi finanziari

I costi e i ricavi finanziari si compongono come segue:

	2020	2019
Costi per interessi bancari	-203'852	-207'432
Costi per remunerazione capitale di dotazione	-3'000'000	-3'000'000
Costi per interessi prestito da parte Comune	-387'207	-421'052
Spese bancarie	-5'489	-5'088
Perdite di cambio	-2'924	-3'642
Ricavi da interessi bancari e da interessi di mora	15'311	7'709
<b>Totale</b>	<b>-3'584'160</b>	<b>-3'629'505</b>

L'importo relativo alla remunerazione del capitale di dotazione corrisponde al 3% (2019: 3%) come da mandato di prestazione tra l'Azienda e la Città di Bellinzona.

## 11) Costi e ricavi estranei

I costi e ricavi estranei comprendono le voci derivanti da attività non pertinenti alla normale attività dell'azienda. In questo caso si tratta principalmente di ricavi derivanti dall'affitto dei parcheggi ai dipendenti.

## 12) Costi e ricavi straordinari

I costi e ricavi straordinari comprendono le voci derivanti da attività costi e ricavi relativi a periodi precedenti e la costituzione rispettivamente lo scioglimento di riserve ed accantonamenti.

La voce si compone come segue

	2020	2019
Ricavo da attivazione scorte magazzino		-
Scioglimento netto differenze di copertura rete ed energia	3'931'314	2'791'911
Scioglimento riserve per consulenze energetiche	99'513	147'545
Scioglimento altre riserve e accantonamenti	354'781	336'380
Costo straordinario rendite ai beneficiari FPA	-116'312	-
Ricavo straordinario per risconto onere complessivo rendite FPA	116'312	-
Costo per compensazione riduzione tasso interesse CPE	-353'044	-
Altri ricavi straordinari	447'063	514'826
Altri costi straordinari	-273'271	-183'821
<b>Totale</b>	<b>4'206'356</b>	<b>3'606'841</b>

### 13) Crediti verso enti o persone vicine

Si tratta di crediti per forniture e prestazioni alla Città di Bellinzona (CHF 653'838; 2019: CHF 1'439'605) e verso la società partecipata Enerti (CHF 14'014; 2019: CHF 26'418).

### 14) Altri crediti a breve termine

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Anticipi e prestiti verso terzi	-	92'070
Anticipi e prestiti verso enti o persone vicine	-	12'958
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>105'028</b>

### 15) Scorte

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Scorte elettricità	1'629'670	1'538'435
Scorte acqua	428'903	348'704
Scorte telecom	342'302	437'142
<b>Totale</b>	<b>2'400'875</b>	<b>2'324'281</b>

Le scorte sono attivate al costo medio ponderato ed è stata dedotta la riserva fiscale pari ad un terzo dell'importo totale.

### 16) Ratei e risconti attivi

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Costi anticipati	471'326	493'781
Costi anticipati per FPA	7'331'596	7'458'154
Ricavi non ancora incassati	20'558'025	14'011'292
<b>Totale</b>	<b>28'360'947</b>	<b>21'963'227</b>

## 17) Partecipazioni

La voce di bilancio si suddivide nel modo seguente:

210 azioni di Enerti SA, Monteceneri (10.5%), il cui scopo principale consiste nella gestione e fatturazione dei clienti multisito, nella stipulazione di contratti per la fornitura di energia elettrica, di materiale e di consulenza. Il capitale azionario di CHF 2'000'000 è suddiviso in 2'000 azioni da CHF 100 l'una.

	2020	2019
Valore a bilancio	21'000	21'000

20 quote di AMB Controlli Sagl, Bellinzona (100%), il cui scopo principale consiste nell'esecuzione di controlli di impianti elettrici, nella consulenza in ambito energetico, nell'assunzione di mandati di gestione di impianti di energia rinnovabile di proprietà di AMB, nonché le certificazioni e le perizie di impianti elettrici. Il capitale sociale di CHF 20'000 è suddiviso in 20 quote da CHF 1'000 l'una.

	2020	2019
Valore a bilancio	20'000	20'000

Considerata la dimensione della società controllata al 100% AMB Controlli Sagl, ne consegue un carattere non significativo ai fini della situazione patrimoniale e reddituale dell'Azienda e si rinuncia pertanto ad allestire un conto di gruppo ai sensi dell'art. 963 CO.

## 18) Immobilizzazioni materiali mobiliari

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Macchine ed apparecchi	391'697	92'363
Mobilio ed arredi	106'258	25'305
Infrastrutture informatiche	366'744	271'066
Veicoli	268'352	66'569
Attrezzature	20'342	94'192
<b>Totale</b>	<b>1'153'393</b>	<b>549'494</b>

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono pari a 5 anni.

## 19) Immobilizzazioni materiali immobiliari

Si tratta degli immobili aziendali di proprietà dell'azienda.

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto ammontano a 50 anni.

## 20) Impianti di produzione

La voce di bilancio è composta dagli investimenti in impianti di produzione di energia elettrica ed è suddivisa nel modo seguente:

	2020	2019
Impianto Morobbia	263'151	258'411
Microcentrale Marn	1'085'652	1'156'652
Impianti fotovoltaici	5'472'277	5'040'092
<b>Totale</b>	<b>6'821'080</b>	<b>6'455'155</b>

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono tra 5 e 80 anni.

## 21) Rete elettrica

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Sottostazioni	5'572'763	5'895'275
Sottostrutture per cavi elettrici	59'182'369	58'752'589
Rete MT	7'093'989	7'078'855
Cabine di trasformazione	13'326'269	13'413'261
Rete BT	18'076'746	18'211'311
Contatori rete elettrica	5'303'502	5'389'519
Altri impianti	1'132'956	753'791
Contributi per allacciamenti	-12'286'931	-11'590'783
<b>Totale</b>	<b>97'401'663</b>	<b>97'903'818</b>

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono tra 15 e 57 anni.

## 22) Rete idrica

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Sorgenti	8'768'342	8'619'750
Pozzi di captazione e stazioni di pompaggio	15'710'640	16'381'023
Serbatoi	8'228'997	8'068'351
Condotte acqua potabile	30'693'663	29'808'694
Impianti di telegestione	1'072'058	1'219'641
Impianti di trattamento acque	625'348	545'983
Contatori acqua potabile	379'626	384'286
Altri impianti	234'151	266'451
<b>Totale</b>	<b>65'712'824</b>	<b>65'294'180</b>

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono tra 10 e 40 anni.

## 23) Rete telecom

Si tratta della rete interna di telecomunicazioni e della rete per i servizi di FTTH.

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono tra 10 e 30 anni.

## 24) Impianti di depurazione

Si tratta degli impianti di depurazione attivati durante l'anno.

Le aliquote di ammortamento applicate sul valore di acquisto sono tra 10 e 30 anni.

## 25) Debiti per forniture e prestazioni da enti o persone vicine

Si tratta del debito per forniture e prestazioni da parte della Città di Bellinzona (CHF 18'139; 2019: CHF 3'352'646) e del debito nei confronti della società partecipata Enerti (CHF 18'972; 2019: CHF 17'665).

## 26) Debiti bancari a breve e lungo termine

Si tratta dei prestiti concessi dagli istituti bancari all'azienda e si compongono come segue:

	2020	2019
Prestiti bancari con scadenza inferiore ad un anno	4'079'300	5'000'000
Prestiti bancari con scadenza tra 1 e 5 anni	13'500'000	13'500'000

## 27) Altri debiti onerosi con enti o persone vicine

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Conto corrente con la Città di Bellinzona	13'183'787	12'686'138
Parte a breve termine per debito FPA	242'870	242'870
<b>Totale</b>	<b>13'426'657</b>	<b>12'929'008</b>

## 28) Altri debiti a breve termine

Si tratta dell'impegno per il rendiconto IVA relativo al 4. Trimestre 2020 pari a CHF 4'814 (2019: CHF 515'870) e agli anticipi versati dai clienti pari a CHF 895'839 (2019: CHF 775'446).

## 29) Accantonamenti a breve termine

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Accantonamento per imposte	9'720'635	8'976'418
Differenze di copertura a breve termine per rete ed energia	3'163'470	4'421'314
Accantonamento per ferie non godute	660'500	560'000
<b>Totale</b>	<b>13'544'605</b>	<b>13'957'732</b>

## 30) Prestiti passivi a lungo termine da enti o persone vicine

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Prestito a lungo termine concesso dalla Città di Bellinzona	20'292'588	20'292'588
Parte a lungo termine per debito FPA	7'088'026	7'215'284
<b>Totale</b>	<b>27'381'314</b>	<b>27'507'872</b>



### 31) Accantonamenti a lungo termine

La voce di bilancio si compone come segue:

	2020	2019
Fondo per il miglioramento del servizio	1'754'137	1'754'137
Fondo per consulenze energetiche	2'266'004	2'365'518
Fondo per energie rinnovabili	7'576'517	6'885'107
Fondo sole per tutti	1'429'733	1'552'151
Fondo maggior usura Gnosis	440'368	-
Fondo contribuito allineamento CDAB	400'000	-
Fondo contribuito allineamento CDAR	281'179	-
Fondo contribuito investimenti IDA	1'232'398	-
Altri accantonamenti	41'556	41'556
<b>Totale</b>	<b>15'421'881</b>	<b>12'598'468</b>

### 32) Accantonamenti per differenze di copertura a lungo termine

Si tratta della parte a lungo termine per le differenze di copertura per rete ed energia.

### 33) Capitale proprio

La variazione dell'intero capitale proprio viene presentata nella tabella seguente:

	Situazione 01.01.2020	Aumenti 2020	Diminuzioni 2020	Città di Bellinzona (art. 15 Mandato prestazioni)	Situazione 31.12.2020
Capitale di dotazione	100'000'000				100'000'000
Riserva legale da capitale	10'206'673				10'206'673
Riserve da utili facoltative	2'905'640				2'905'640
Utile riportato	235'417	1'670'436		-1'500'000	405'853
Utile d'esercizio	1'670'436	1'634'160	-1'670'436		1'634'160
<b>Totale</b>	<b>115'018'166</b>	<b>3'304'596</b>	<b>-1'670'436</b>	<b>-1'500'000</b>	<b>115'152'326</b>

## Scioglimento delle riserve di sostituzione e di altre riserve latenti

Il risultato di esercizio è stato favorito da uno scioglimento straordinario netto di riserve latenti per un importo complessivo di CHF 227'115 (2019: 15'296)

## La ditta commerciale, la forma giuridica e la sede dell'impresa

Azienda Multiservizi Bellinzona (AMB) ente di diritto autonomo comunale ai sensi degli art. 193 seguenti LOC con sede in Vicolo Muggiasca 1A a Bellinzona.

Tra l'Azienda e la Città di Bellinzona è in vigore un mandato di prestazioni con scadenza 31.12.2023.

## Attestazione sulla media annua dei posti di lavoro a tempo pieno

La media annua dei posti a tempo pieno è inferiore alle 250 unità.

## Debiti leasing

I debiti per le rate leasing dei veicoli sono i seguenti:

	2020	2019
Rate leasing con scadenza entro 1 anno	12'106	46'841
Rate leasing con scadenza tra 1 e 5 anni	331'824	587'250
Rate leasing con scadenza oltre 5 anni	433'892	-
<b>Totale</b>	<b>777'822</b>	<b>634'091</b>

## Debiti nei confronti di istituti di previdenza

Al 31.12.2020 il debito nei confronti della CPE Fondazione di Previdenza Energia ammontava a CHF 186'426 (2019: CHF 168'135).

## Impegni legali o effettivi se è improbabile che comportino un deflusso di mezzi o impegni condizionali

Non ci sono cause legali nei confronti dell'azienda.

## Eventi importanti successivi alla data di chiusura

A causa della diffusione della pandemia Covid-19 nella primavera 2020 sono attesi effetti significativi sull'andamento congiunturale, attualmente non stimabili. Questa situazione straordinaria influirà sui risultati degli esercizi futuri. L'Azienda Multiservizi Bellinzona sta monitorando attentamente gli sviluppi e il potenziale impatto finanziario. Al momento non è possibile effettuare una stima esatta di questo impatto, ma partiamo dal presupposto che gli effetti non avranno influenza sulla nostra capacità di continuare l'attività aziendale.

## Deroghe ai principi di continuità nella presentazione e nella valutazione (art. 958c cpv 1 CO):

Nel 2020 si sono modificati i criteri di riparto di alcuni costi comuni tra i quattro settori.

## **Onorari corrisposti all'ufficio di revisione**

L'onorario per l'anno 2020 corrisposto all'Interfida SA ammonta a CHF 19'500 (2019: CHF 24'000 Multirevisioni).

## **Altre informazioni**

Il sistema di controllo interno è stato formalizzato da parte del Consiglio Direttivo all'inizio del mese di marzo 2021.

## Conto dei flussi monetari (in CHF)

### Conto dei flussi monetari 2020 AMB Azienda Multiservizi Bellinzona (in CHF)

	Anno 2020	Anno 2019
Utile d'esercizio	1'634'160	1'670'436
Ammortamenti e rettifiche di valore	8'419'695	8'237'489
Adeguamento accantonamenti	-263'184	-1'174'717
<b>Cash Flow</b>	<b>9'790'670</b>	<b>8'733'208</b>
Variazione crediti	459'264	2'172'630
Variazione scorte	-76'594	-131'028
Variazione ratei e risconti attivi	-6'397'720	-2'004'876
Variazione debiti	3'672'889	5'577'499
Variazione ratei e risconti passivi	1'958'672	-4'159'844
<b>Liquidità netta da attività operative</b>	<b>-383'489</b>	<b>1'454'382</b>
Investimenti	-9'070'588	-9'594'617
Variazione immobilizzazioni finanziarie	-14	5'212
<b>Liquidità da attività di investimento</b>	<b>-9'070'602</b>	<b>-9'589'405</b>
Variazione debiti onerosi	-516'752	1'781'088
Versamento utile a Comune	-1'500'000	-1'600'000
<b>Liquidità da attività finanziarie</b>	<b>-2'016'752</b>	<b>181'088</b>
<b>Variazione dei flussi monetari nel corso dell'esercizio</b>	<b>-1'680'173</b>	<b>779'273</b>
Mezzi liquidi 01.01.	13'363'292	12'584'019
Mezzi liquidi 31.12.	11'683'118	13'363'292
Variazione mezzi liquidi	-1'680'173	779'273

## Proposta d'impiego dell'utile d'esercizio ai sensi dell'art. 15 del Mandato di prestazioni (in CHF)

Capitale di dotazione allibrato a bilancio al 31.12.2020	100'000'000
Interesse 3% ai sensi art. 15 Mandato di prestazioni (vedi punto 10 dell'Allegato)	3'000'000
Utile d'esercizio disponibile	1'634'160
Versamento alla Città di Bellinzona (art. 15 Mandato di prestazioni)	<u>1'500'000</u>
Utile da riportare	134'160