

PATRIZIATO DI MONTE CARASSO

MUP 21/01

CONSUNTIVO 2020



Monte Carasso, 26 aprile 2021

	PAG
INDICE	
COMMENTI	
IL CONSUNTIVO	
le considerazioni generali	IV
le spese di gestione corrente	V-VI
i ricavi di gestione corrente	VII
il conto degli investimenti	VIII
la proposta di risoluzione	IX
TABELLE	
IL CONSUNTIVO IN CIFRE CON IL COMMENTO DI DETTAGLIO	X

COMMENTO

**Le considerazioni
generali**

Il consuntivo 2020 chiude con **un avanzo d'esercizio di CHF 21'158.94**

Malgrado l'anno horribilis dovuto al COVID, a fronte di un preventivo di maggior entrata di 32'980 CHF, il ***dicastero teleferica*** registra un avanzo di esercizio di CHF 66'487.85. I ricavi complessivamente sono in linea con il preventivo. Nonostante la chiusura completa dell'impianto nei mesi di lockdown, vi è stata comunque una grande affluenza da parte di abbonati e turisti.

Le spese quanto ad esse sono diminuite linearmente registrando una diminuzione di 68'344.49 CHF rispetto al preventivo. In particolare vi è da notare il contributo a EAC che è stato pressoché identico agli anni precedenti sebbene il fermo della teleferica. Per il 2020 e diversamente dall'anno precedente, l'UP non ha chiesto all'EAC una riduzione del contributo a loro dovuto (nel 2019 era stato chiesto perché la teleferica era rimasta ferma per alcuni mesi per revisione totale); nel 2019 l'EAC rifiutò la diminuzione richiesta adducendo al fatto che il loro contributo per la teleferica è comunque sempre molto più oneroso rispetto a quello che gli accordi prevedono.

Ad ora l'UP non ha le basi contrattuali per poter trattare e rivendicare cifre diverse perché esse sono ancorate nella convenzione che va ripresa nel suo insieme.

Il ***dicastero amministrazione*** registra come sempre un disavanzo che quest'anno si attesta a CHF 72'062.35, in leggera diminuzione rispetto al preventivo che si attestava a 79'200.

La diminuzione del disavanzo è da imputare principalmente a:

- non erogazione per assenza di domande di sussidi previsti a sostegno di impianti fotovoltaici (Enermonte)
- compressione spese amministrative
- altra compressione di spese sull'insieme delle voci

Nel 2020 il ***dicastero acquedotto*** registra un avanzo di 26'733.44 CHF a fronte di un avanzo previsto di 19'800 CHF. La differenza è da imputare al minor costo di manutenzione.

Il risultato d'esercizio registra un avanzo di CHF 21'158.94, registrando un maggior ricavo di 47'578.94 CHF rispetto al preventivo che indicava una perdita d'esercizio di 26'420 CHF.

Alcune voci di spesa hanno subito delle variazioni rispetto al preventivo 2020:

1. Amministrazione generale

3120.02 – Tasse consumo energia

Spesa non preventivata di 1'703 CHF per la corrente elettrica presso il Grotto di Mornera. A preventivo 2020 non era stato inserito nessun importo a carico perché, con l'avvento dell'elettricità, gli accordi prevedevano l'assunzione da parte del gestore dei costi di elettricità che però, dovendo interrompere bruscamente il contratto con il gestore in carica ad inizio 2020, non è stato possibile recuperare l'importo. Dal 2021, i nuovi gerenti assumeranno le fatture in questione.

3120.03 – Riscaldamento

Risparmio sul preventivo di 1'000 CHF in ragione del fatto che nel 2020 non è stata fornita legna da ardere al grotto

3130.05 – Addebiti altre spese amministrative

Compressione quasi totale delle spese preventivate di 6'500 CHF. Come l'anno passato, la gestione in autonomia del segretariato e l'occupazione di personale in proprio, indirizza su altri conti le spese legate alla gestione amministrativa (soprattutto personale e infrastruttura).

3140.01 – Manutenzione terreni

Spesa di 2'255.65 CHF a fronte di un preventivo di spesa di 5'000 CHF; l'unica spesa al proposito si riferisce alle spese per la giornata patriziale

3144.01 – Manutenzione immobili

Spesa 11'539 CHF a fronte di un preventivo di 2'000 CHF per il ripristino grotto dopo l'interruzione del contratto di gestione precedente (tinteggio, pulizia, accessori mobili cucina, manutenzione stufa a legna, ecc....)

3151.01 – Manutenzione mobili e infrastruttura

Spesa straordinaria di 5'771 CHF per attrezzatura di cucina per il grotto

3632.04 e 3701.01– Sussidi base e supplementari per impianti fotovoltaici

A fronte di una spesa preventivata di 15'000 CHF (somma dei due conti) per richieste sussidi nell'ambito del progetto Enermonte, sono stati richiesti e erogati 3'163.50 CHF

2. Gestione teleferica

3101.01 – Materiale biglietteria

Maggior spesa rispetto al preventivo di 2'036.50 CHF dovute all'acquisto di materiale per la protezione sanitaria dovuta al COVID (mascherine e disinfettanti in particolare)

3120.02 – Consumo energia

Minor spesa rispetto al preventivo di 5'770.4 CHF dovuta alla chiusura per diverse settimane della teleferica causa emergenza COVID

3130.01 e 3130.02 – Rimborso EAC personale

Minor spesa di 5'000 CHF su un totale preventivato di 92'000 CHF.

Malgrado la situazione COVID che ha imposto la chiusura della teleferica per diverse settimane in primavera e la restrizione dei numeri per il resto dell'anno, l'EAC ha fatturato complessivamente 87'000 CHF.

3130.04 – Costi bus navetta

I costi/ricavi bus navetta sono a preventivo neutri perché sono totalmente gestiti dall'EAC.

Nel 2020, per garantire la fluidità anche nei mesi di novembre e dicembre durante i quali normalmente non vi è copertura del servizio bus navetta (ricordiamo il forte afflusso di turisti anche in questi mesi dovuti al tempo splendido e al fatto che vi era un incremento importante del turismo interno causa COVID), l'UP ha chiesto l'attivazione del servizio a EAC il quale ha però negato la messa in servizio a proprie spese adducendo di aver raggiunto il limite massimo di spesa possibile. Il patriziato ha dunque assunto in autonomia il costo di 2'862 CHF per garantire il servizio e la protezione sanitaria degli utenti.

3144.01 – 3152.01 - 3152.02 – Manutenzioni varie

A fronte di un preventivo di spesa di 17'000 CHF complessivi per manutenzioni, non è stato speso nessun importo al proposito

3199.03 – PR/manifestazioni

Spesa preventivata di 5'000 CHF e attivata unicamente per 183.10 CHF.

3632.03 – Contributo Curzutt

Spesa inferiore di 7'060 CHF a una minor richiesta di contributi da parte della fondazione Curzutt per la diminuzione dei transiti dovuti all'emergenza sanitaria.

3. Gestione acquedotto

3142.02 – Manutenzione acquedotto

A fronte di un preventivo di spesa di 18'000 CHF, vi è stato un contenimento di spesa per 9'032.95 CHF

Alcuni commenti:

1. Amministrazione generale

4390.01 – Altri ricavi

Ricavi non preventivati di 3'406.85 CHF per incasso di noleggio dei kit di via ferrata

4430.01 – Affitto grotto Mornera

A fronte di un preventivo di ricavo di 14'000 CHF, si incassano solo 3'000 CHF a causa della rottura del contratto con il vecchio gestore nella prima metà del 2020 e per la situazione sanitaria legata al COVID che ha imposto la ricerca di un nuovo gestore ad un affitto simbolico a cui è stata chiesta una contropartita operativa nel ripristino grotto (pulizia, riordino, manutenzione tavoli e panchine, sistemazione esterna, ecc...) che versava in condizioni disastrose. Inoltre è stata registrata una perdita per affitti 2018 non pagati dal vecchio gestore.

2. Gestione teleferica

4240.01 Incassi teleferica trasporto di persone

Minor entrata rispetto al preventivo di 1'797.62 CHF, nonostante la chiusura completa dell'impianto nei mesi di lockdown e alla riduzione dei numeri di persone trasportabili per cabina vi è stato un notevole numero di risalite.

4240.05 – Servizio riservezioni

La prevista entrata di 15'000 CHF è diminuita a 4'577.00 CHF diminuita rispetto al potenziale causa COVID ma comunque verosimilmente preventivata troppo elevata; già per il 2021 la voce è stata ridotto a 10'000

4390.01 – Altri ricavi

Incassi straordinari dovuti alla vendita materiale di protezione COVID (2'517.70 CHF)

4632.01 – Contributi di enti locali

Incasso non preventivato di 5'144 CHF per contributo cantonale e federale impianto fotovoltaico grotto Mornera

3. Gestione acquedotto

4240.06 – Tasse di consumo acqua

Incasso assolutamente in linea con il preventivo di 39'420 CHF

**Il conto
degli investimenti**

5030.02 – Elettrificazione Curzùtt – Mornera

Del credito in oggetto sono stati attivati 52'783.20 CHF per il completamento della fase operativa.
Credito 755'000 CHF – Investimento 527'150.40 CHF – Disponibile: 227'849.60 CHF

5090.02 - Sistema di gestione accessi e riservazione

Dal credito aperto per la gestione degli accessi, è stato attivato un montante di 5'425 CHF per lo sviluppo di un programma di gestione orari risaliti (non ancora attivato)

Credito: 220'000 CHF – Investimento: 138'455.41 CHF – Disponibile: 81'544.59 CHF

5090.03 – Installazione fotovoltaico

Investimento ultimato

5090.04 – Risanamento teleferica (Armadio elettrico)

Investimento ultimato e chiuso

5090.05 – Nuovo sito internet

Primo acconto sviluppo progetto di 4'750 CHF; progetto in fase di sviluppo che terminerà nel 2021

Credito: 25'000 CHF – Investimento: 4'750 CHF – Disponibile: 20'250 CHF

5290.01 – PGF e altre opere del progetto Carasc

Sono stati completati i lavori mancanti per la parte due e iniziata parzialmente la fase 3 (che è però in riduzione rispetto al progetto iniziale) per una spesa complessiva 44'246.95 CHF
La terza fase del progetto è in rivalutazione.

A vostra disposizione per ulteriori informazioni vi preghiamo di risolvere:

1. Il consuntivo 2020 del patriziato che dà le seguenti risultanze:

<u>CONTO ECONOMICO</u>	
SPESE OPERATIVE	480'999.00
RICAVI OPERATIVI	501'474.00
RISULTATO OPERATIVO	20'475.00
SPESE FINANZIARIE	26'679.31
RICAVI FINANZIARI	27'363.25
RISULTATO FINANZIARIO	683.94
RISULTATO ORDINARIO	21'158.94
SPESE STRAORDINARIE	0.00
RICAVI STRAORDINARI	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00
RISULTATO D'ESERCIZIO	21'158.94
 <u>CONTO DEGLI INVESTIMENTI</u>	
USCITE PER INVESTIMENTI	107'205.15
ENTRATE PER INVESTIMENTI	43'237.20
INVESTIMENTI NETTI	63'967.95
 <u>CONTO DI CHIUSURA</u>	
INVESTIMENTI NETTI	63'967.95
AMMORTAMENTI ORDINARI	127'700.00
AMMORTAMENTI STRAORDINARI	0.00
RISULTATO D'ESERCIZIO	21'158.94
AUTOFINANZIAMENTO	148'858.94
RISULTATO TOTALE	84'890.99

è approvato.

Con la massima considerazione.

PER L'UFFICIO PATRIZIALE
il presidente: la segretaria:

D. Avilés-Nani C. Ciriello-Nani

IL CONSUNTIVO IN CIFRE