



Patriziato di
Monte Carasso

MUP 24/01

PREVENTIVO 2024



Monte Carasso, 20.03.2024

INDICE

COMMENTO

IL PREVENTIVO

le considerazioni generali

le spese e i ricavi di gestione corrente

il conto degli investimenti

la proposta di risoluzione

IV

IV-V

VI

VII

TABELLE

IL PREVENTIVO IN CIFRE

VIII

COMMENTO

Le considerazioni generali

Il preventivo 2024 propone un totale di:

costi operativi e finanziari di CHF 708'840.42
ricavi operativi e finanziari di CHF 604'000.00

e una perdita d'esercizio di CHF **104'840.42** così suddivisa:

- il dicastero amministrazione prevede una perdita di CHF **96'977.47**
- il dicastero teleferica prevede una perdita di fr. **14'531.95**
- il dicastero acquedotto prevede una maggior entrata di CHF **6'669.00**

In ossequio alle disposizioni contabili MCA2 per gli enti locali, in allegato la "Tabella ammortamenti preventivo 2024" che presenta sugli investimenti, ad inizio anno attestati a fr. 2'878'695.54, ammortamenti annui per fr. **178'489.42**.

Attivati nel 2023 il progetto PGF, collaudato a ottobre 2022, conto 1405.01 e l'investimento per il sistema di prenotazioni, attivo da fine 2022, conto 1406.03. Nel 2024 si prevede di attivare gli ammortamenti per l'investimento di revisione dei bacini dell'acquedotto Erbea, conto 1402.01.

La situazione finanziaria del Patriziato è seria. Se la prognosi finanziaria si confermerà, a fine 2024 il capitale proprio sarà completamente eroso. In casi simili, la Sezione degli Enti locali concede ai Patriziati 5 anni per correggere la situazione.

La cura e la gestione del patrimonio - in primis il territorio, la funivia e il grotto - continuano a richiedere particolare attenzione e significative risorse finanziarie. L'incidenza sui conti dati dal progressivo smantellamento della convenzione di collaborazione tra Comune, Patriziato e Fondazione Curzútt - San Barnàrd - circostanza, quest'ultima, concretizzatasi solo in minima parte dal profilo formale ma, per buona parte, dal profilo sostanziale per scelte imposte e/o assunte autonomamente dal Patriziato stesso - ha portato alla riassunzione di costi che, per scelta condivisa tra gli enti, furono a suo tempo trasferiti al Comune riconoscendo con tale gesto l'importanza strategica del Patriziato e la necessità che le finanze di quest'ultimo rimanessero in equilibrio per permettergli di restare proattivo nel perseguimento dei propri scopi e in particolare nella gestione della montagna.

A ciò si aggiunge l'imminente scadenza dell'autorizzazione d'esercizio della teleferica, fissata per il 31.12.2024, che pure richiede attenzione ed energie - oltre che risorse finanziarie - da parte del Patriziato. Il processo di rinnovo dell'autorizzazione d'esercizio dev'essere accompagnato da valutazioni sullo stato dell'impianto ma soprattutto da riflessioni sul futuro dello stesso avuto riguardo in particolare del fatto che, sebbene rinnovato per buona parte nel 2001 e ancora negli anni successivi, le fondazioni e la parte verticale dei pali oltre alla struttura delle stazioni di partenza e di arrivo risalgono alla metà degli anni '60 e, stando alle durate di vita canoniche di tali strutture, la loro fine è prossima. Appare pertanto evidente che a breve-medio termine si imporranno ulteriori investimenti significativi sulla teleferica. Già a breve termine si impongono però spese significative che saranno oggetto del MUP 24/02 il cui impatto finanziario sarà in parte mitigato da un aumento, seppur lieve, delle tariffe che l'Ufficio patriziale intende attuare a breve tramite l'adeguamento della relativa Ordinanza.

Questa situazione impone un nuovo cambio di strategia nella gestione del Patriziato. La citata convenzione, ormai per buona parte superata nei fatti, va risolta anche dal punto di vista formale ricercando nel contempo nuovi accordi volti a ridare rinnovata stabilità e nuovo slancio al nostro Ente. Ciò impone di ricercare delle soluzioni comuni tra i vari partners interessati ma, in primis, di definire una visione condivisa del futuro sviluppo della montagna affinché ogni interlocutore possa comprendere quale parte sarà chiamato a giocare all'interno di questa logica. Per questo motivo, il Patriziato stesso ha lanciato l'idea al Comune, all'EAC e alla fondazione Curzútt - San Barnàrd di

sviluppare uno studio sullo sviluppo futuro della montagna. La definizione di questo studio, di cui si dirà più compiutamente nel MUP 24/01, si sta concretizzando in queste settimane e la sua realizzazione è auspicata pure dall'OTR Bellinzona e Valli e dall'ERS Bellinzona e Valli.

Ciò non toglie che i problemi finanziari maggiori sono riscontrabili nel dicastero amministrazione generale e di conseguenza non potranno verosimilmente essere risolti nell'ambito di una valutazione che toccherà prevalentemente il futuro della teleferica. Tenuto conto del fatto che occorre generare introiti regolari, l'unica via realmente percorribile è quella della valorizzazione economica del patrimonio.

Il sedime su cui sorge il magazzino della impresa F.Ili Pasta SA genera già un ragionevole introito sotto forma di canone d'affitto per un diritto di superficie valido ancora per una ventina d'anni e di conseguenza fornisce già il suo potenziale d'introito. Lo sfruttamento ragionato del terreno a Sementina potrebbe rappresentare l'unica vera via d'uscita per il riassetto delle finanze patriziali e su questo tema l'Ufficio patriziale ha avviato le sue prime riflessioni dopo aver definitivamente preso atto della non necessità - perlomeno attuale - di sfruttamento del sedime ad uso pubblico da parte del Comune o del Cantone. Si dovrà inoltre tornare a riflettere pure sui terreni edificabili in zona Mornera non ancora sfruttati.

L'altro bene patriziale su cui occorrerà definire nuovi accordi è rappresentato dal campo di calcio sul quale sono nel frattempo scaduti tutti i diritti a favore dell'USM rispettivamente è prossima la scadenza del contratto d'affitto per la parte di sedime occupata dal campo principale. L'Ufficio patriziale conferma la sua intenzione di preservare questo sedime per l'attività sportiva e in particolare calcistica a favore della locale società. Gli accordi andranno trovati nello spirito primario sopracitato.

Dicastero amministrazione

Dal 2021 la spesa per il personale è ripartita tra singoli centri di costo. Nel 2024 sul dicastero amministrazione la previsione è di caricare il 40% della spesa per i salari del segretariato.

Dal 2022 il Patriziato ha stipulato un contratto con AXA per il fondo cassa pensione, conformemente alle coperture LPP, (conto 3052.01).

Nel 2023, sempre con AXA è stata stipulata per il personale del segretariato una polizza per l'assicurazione di un'indennità giornaliera in caso di malattia, (conto 3055.01).

A livello assicurativo l'Ufficio patriziale ha ridiscusso con l'assicuratore le proprie coperture e le ha adeguate per l'anno 2023 con una polizza alla risk. Inoltre, per gli attacchi cyber, è stata stipulata una polizza da suddividere tra i dicasteri amministrazione e teleferica.

Nel 2024 si prevede la sostituzione dei piani dei tavoli esterni del Grotto con materiali maggiormente resistenti alle intemperie, conto 3110.01 Mobili e apparecchiature d'ufficio e grotto Mornera.

Per la manutenzione dei boschi e dei pascoli, terminato il progetto PGF, il Patriziato non riceverà più i sussidi cantonali e federali ma si continuerà ad investire per mantenere i pascoli sistemati negli scorsi anni, così come la sistemazione di alcuni sentieri. Per questo motivo sono stati preventivati fr. 10'000.00 per il conto 3140.01 Manutenzione terreni in piano e sulla montagna.

In collaborazione con il CAS la gestione della via ferrata prevede un contributo fisso annuo di fr. 1'000.00 per la manutenzione, più eventuali spese impreviste, conto 3149.01.

Gli ammortamenti degli investimenti per il grotto (1084.01), l'elettrificazione (1403.02), il mobilio del grotto (1406.01), l'installazione fotovoltaico (1406.02) e il sito internet (1406.04) sono allineati alle direttive sulla tenuta della contabilità vigenti emanate dalla Sezione enti locali. I dettagli sono contenuti nella tabella degli ammortamenti allegata.

Per la manutenzione ordinaria dei sentieri ufficiali saranno riversati ad EAC ca. fr. 16'000.00 (conto 3701.01), provenienti dall'incasso della tassa patriziale.

Le altre voci contabili sono in linea con gli anni precedenti.

Dicastero teleferica

La percentuale dei costi del personale amministrativo del Patriziato, per questo dicastero molto sollecitato è del 50%.

Nel 2024 l'ufficio patriziale, congiuntamente alla Fondazione CSB, EAC, OTR e ESR si chineranno sul futuro della gestione della teleferica in quanto la Città di Bellinzona ha inviato disdetta della convenzione esistente per il 1. Gennaio 2025.

Per l'anno 2024 la gestione della teleferica continuerà ad essere garantita dai servizi concordati con l'Ente Autonomo Carasc e si prevede di corrispondere un contributo in importi separati per la direzione (conto 3130.01), il personale ed il picchetto (conto 3130.02) e l'accoglienza gestita da infopoint (conto 3130.09) per un contributo totale di fr. 122'000.00.

Anche nel 2024 saremo confrontati con un maggior costo dell'energia elettrica per il funzionamento dell'impianto.

Le coperture assicurative sono state aggiornate alle necessità nel 2023, di conseguenza i premi sono lievemente aumentati ed in particolare per quanto riguarda la quota pertinente la teleferica.

Nel 2024 il sistema di biglietteria sarà completato con l'estensione di alcune parti informatiche.

Gli ammortamenti per questo centro di costo sono riportati nell'apposita tabella e si riferiscono ai conti 1403.01, 1403.02, 1403.03, 1403.04 e 1406.03.

Dicastero acquedotti

I lavori per il rinnovo degli acquedotti patriziali i lavori per di l'acquedotto Albagno i inizieranno nella primavera 2024.

Per questi interventi il Patriziato riceverà un contributo da parte dell'UTOE per l'acqua potabile fornita alla Capanna Albagno e della Sezione dell'agricoltura per l'acqua ad uso agricolo ed abbeveraggio degli animali.

I lavori per l'acquedotto Erbea sono pressoché terminati ed il progetto è in fase di chiusura.

In totale, per i lavori in corso per le migliorie da apportare ai due acquedotti si prevede di ricevere sussidi cantonali, conto 6310.01, e federali, conto 6300.02.

La percentuale da attribuire alla spesa del personale per questo dicastero è del 10%.

Previsto l'ammortamento per il conto 1402.01 Acquedotto patriziale Erbea.

Rispetto al preventivo 2023, sono da segnalare per il 2024:

Per il dicastero amministrazione

a) per quanto concerne le spese:

3030.01 Personale amministrativo – Aggiornamento dell'attività del personale amministrativo suddividendolo nei diversi dicasteri: 40% Amministrazione, 50 % Teleferica, 10 % Acquedotto.

3110.01 Mobili e apparecchiature d'ufficio e Grotto Mornera – i piani dei tavoli e panchine esterni al grotto devono essere sostituiti.

3140.01 Manutenzione terreni in piano e sulla montagna - Si dovrà intervenire per la sistemazione urgente di alcuni sentieri non ufficiali, in pessimo stato.

3145.01 Manutenzione boschi e pascoli – Gli interventi selvicolturali per la cura dei boschi di Monte Carasso sono terminati e la manutenzione delle opere eseguite nel progetto (PGF) è affidata al Patriziato..

b) per quanto concerne i ricavi:

4430.02 Affitti posteggi – Dallo 01.01.2023 il canone mensile per i posteggi è di fr. 50.00.

4430.04 Affitto alpe Albagno e Mornera, oltre all'affitto dell'Alpe stabilito dalla sezione dell'agricoltura per questa voce sono da considerare anche l'affitto del cavetto di Albagno e dello stabile Torrasco, con una previsione d' incasso totale di ca. fr. 2'300.00.

Il **dicastero teleferica** evidenzia queste modifiche di rilievo rispetto al preventivo 2023:

a) per quanto concerne le spese:

3010.04 Stipendio per segretaria e 3030.01 Personale amministrativo – la spesa lorda prevista è di fr. 23'000.00.

3120.02 Tasse di consumo energia – nel 2023 si è riscontrato un aumento delle tariffe applicate da AMB per il funzionamento dell'impianto, tariffe che si riproporranno anche nel 2024.

3199.04 Spese bancarie e postali gestione conti - In questo conto sono registrate le commissioni applicate da Worldline per i pagamenti con carta di credito e da Twint.

3130.06 Prestazioni di servizi - Aumento delle spese per prestazioni di servizio, per ovviare a eventuali situazioni di necessità nel finanziamento di servizi di supporto alla gestione teleferica non coperti da EAC.

3143.01 Manutenzione teleferica - Oltre alla normale manutenzione della teleferica, nel 2024, è previsto l'intervento volto al rinnovo della concessione cantonale in scadenza a fine anno di cui l'ufficio patriziale presenta il messaggio per la richiesta del credito.

b) per quanto concerne i ricavi:

4240.01 Incassi teleferica per trasporto di persone. Si prevede un incasso tenendo conto dei flussi degli ultimi anni. Nel 2024 le tariffe saranno oggetto di valutazione contemporaneamente allo studio di sviluppo della montagna, in collaborazione con gli enti attivi sul territorio

Dicastero acquedotto

3142.02 Manutenzione acquedotti. Puntualmente si interviene sulle panne segnalate. Prudenzialmente si è deciso di aumentare la posta.

Il conto
degli investimenti

Progetto agroforestale

5290.01 PGF e altre opere progetto Carasc –

La gestione delle aree ripristinate è stata consegnata al Patriziato che deve occuparsi in futuro di mantenerle in ordine, contabilizzando gli interventi nell'amministrazione annuale.

Sistema di accessi e riservazione

5090.02 Sistema gestione accessi e riservazione – Il sistema va completato. La richiesta di credito è contenuta nel messaggio separato MUP 24/02

5030.03 Risanamento teleferica 23

L'investimento è oggetto di un messaggio separato, MUP 24/02. I lavori sono urgenti in vista del rinnovo della concessione cantonale entro fine anno.

Manutenzione acquedotto Albagno ed Erbea

5020.01 Acquedotto Albagno - i lavori pianificati nel 2023 inizieranno nel 2024, appena la stagione lo permette.

5020.02 Acquedotto Erbea – i lavori previsti dall'investimento sono terminati, rimane da concludere la parte finanziaria con la liquidazione da parte del Cantone, sezione forestale.

Sussidi e contributi

6300.02 e 6310.01 -Sussidio federale e contributi dal Cantone - Per l'acquedotto di Albagno sono da prevedere dei sussidi da parte del Cantone per quanto riguarda la parte agricola.

6360.01 Sussidi enti privati senza scopo di lucro - si sottoscriverà una convenzione con UTOE che parteciperà finanziariamente al risanamento dell'acquedotto Albagno.

La proposta
di risoluzione

Dispositivo finale

L'Assemblea Patriziale è invitata a risolvere l'approvazione del Preventivo 2024 come presentato dall'Ufficio Patriziale:

CONTO DI GESTIONE CORRENTE

<i>spese correnti</i>	CHF	530'351.00	
<i>Ammortamenti ordinari</i>	CHF	178'489.42	
<i>totale spese correnti</i>	CHF	708'840.42	
<i>ricavi correnti</i>	CHF	604'000.00	
<i>disavanzo d'esercizio</i>	CHF	104'840.42	

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

USCITE PER INVESTIMENTI	174'000.00
ENTRATE PER INVESTIMENTI	194'995.00
INVESTIMENTI NETTI	-20'995.00

CONTO DI CHIUSURA

INVESTIMENTI NETTI	-20'995.00
AMMORTAMENTI ORDINARI	178'489.42
AMMORTAMENTI STRAORDINARI	0,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	-104'840.42
AUTOFINANZIAMENTO	73'649.00
RISULTATO TOTALE	94'644.00

Con la massima considerazione,

L'ufficio Patriziale

Il Presidente



S. Rossini

La Segretaria



R. Tognini Braghetta