



Patriziato di
Monte Carasso

MUP 24/03

Messaggio dell'Ufficio Patriziale per il Consuntivo 2023



Monte Carasso, 14 maggio 2024

MUP 24/3 Messaggio ufficio patriziale Consuntivo 2023

In generale

L'anno contabile 2023 chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 2'432.26, quest'ultimo sarà capitalizzato. Lo stesso risultato è dato dal fatto che sono stati incassati fr. 48'356.00 per passaggi-salite relativi al periodo 2022. In assenza di tale evento il 2023 avrebbe chiuso con un disavanzo di fr. 45'923.74, perfettamente in linea con il preventivo 2023.

Il conto economico presenta costi totali per fr. 674'441.56 e ricavi per fr. 676'873.82.

CONTO ECONOMICO

SPESE OPERATIVE	648'974.29
RICAVI OPERATIVI	634'587.79
RISULTATO OPERATIVO	-14'386.50
SPESE FINANZIARIE	25'467.27
RICAVI FINANZIARI	42'286.03
RISULTATO FINANZIARIO	16'818.76
RISULTATO ORDINARIO	2'432.26

Il lavoro per l'amministrazione patriziale nel 2023 è stato molto intenso e distribuito su vari fronti quali la gestione del territorio, la gestione della funivia e la gestione dei due acquedotti.

Le cifre presentate nel conto economico sono esenti da IVA, calcolata nei conti separati a bilancio (1019 Iva precedente e 2002 Iva dovuta) per i centri di costo 200 e 300.

Commento alle spese di gestione corrente

Centro di costo 100 Amministrazione generale

La spesa di questo dicastero ammonta a fr. 134'133.08 mentre i ricavi ammontano a fr. 57'867.43 con un saldo negativo di fr. 76'265.65.

Per i singoli conti di spesa si segnala:

3010.04 Stipendio per segretaria e 3030.01 Personale amministrativo

Gli stipendi e gli oneri sociali del Segretariato sono stati suddivisi nei 3 dicasteri con una ponderazione del 43% su Amministrazione generale.

Si registra un maggior costo per il personale amministrativo, nel segretariato. Dal 1. Novembre si è passati alla sostituzione di una persona in partenza al 31.12.2023. Si tratta di un maggior costo transitorio per due mesi per il trapasso dei lavori in corso.

3055.01 Contributi del datore di lavoro alle assicurazioni d'indennità giornaliera

L'ufficio patriziale ha stipulato per il personale attivo in ufficio un'assicurazione complementare. I contributi sono suddivisi al 50% tra datore di lavoro ed il personale. In questo conto è riportato l'importo a carico del Patriziato.

3120.03 Tasse base rifiuti

La Città di Bellinzona ha inviato le fatture per le tasse base rifiuti degli anni 2019-2023, fr. 200.00 per anno.

3130.06 Prestazione di servizi

In questo conto sono registrati l'assistenza informatica e il lavoro svolto da inclusione handicap ticino (ex-FTIA) per il registro aggiornato dei patrizi.

3132.01 Onorari di consulenti esterni periti, esperti, ecc.

Nel 2023 si è dato mandato per una valutazione delle principali proprietà immobiliari patriziali e per un primo studio di fattibilità e sviluppo per l'utilizzazione del sedime mappale 478 RFD a Sementina.

3134.01 Premi per assicurazione all risk e cyber

Sull'amministrazione è caricato il 10% di spesa della polizza "all risk" stipulata con la Basilese ed il 50% di spesa per la polizza a copertura di eventuali cyber attacchi ai sistemi informatici patriziali, ormai divenuta una necessità.

3140.01 Manutenzione terreni al piano e sulla montagna

Dal 2023, con la chiusura del progetto di gestione forestale (PGF) a fine 2022, il lavoro di manutenzione per il recupero dei pascoli è interamente a carico del Patriziato. Purtroppo, la spesa è stata maggiore di quanto preventivato a causa di imprevisti, come ad esempio i numerosi sfalci eseguiti per estirpare le felci e rendere possibile il pascolo su detti terreni.

3144.01 Manutenzione immobili

Alla stazione di partenza si è predisposto il rifacimento della grafica, al grotto Mornera è stata necessaria la vuotatura della fossa settica, così come la manutenzione del parcheggio sito al mappale 478 a Sementina.

3151.01 Mobili e apparecchiature

La durata di vita delle apparecchiature del grotto comincia a mandare segnali di usura e si è dovuti intervenire con diverse riparazioni, soprattutto in cucina.

3300.01 – 3320.01 Ammortamenti

Gli ammortamenti pianificati rappresentano la maggior spesa per il dicastero Amministrazione. Il dettaglio nell'allegato A "Tabella ammortamenti Consuntivo 2023".

3622.01 Contributo al Fondo di aiuto patriziale

I dati dichiarati sono contenuti del Consuntivo 2021.

L'aliquota di prelevamento è disciplinata dalla LOP e per l'anno 2023 è stata fissata al 4,56%.

3701.01 Riversamento contributo sostitutivo per lavoro comune

Quanto incassato dalla tassa annuale di fr. 20.00 per patrizio attivo (conto 4290.02) è riversato all'Ente autonomo Carasc per la manutenzione dei sentieri e del territorio.

Il contributo è obbligatorio dai 18 ai 65 anni ed è un importante sostegno a favore di una buona gestione territoriale, altrimenti impossibile.

Dettaglio dei ricavi:

4390.01 Altri ricavi

In questo conto la maggior voce registrata sono i ricavi per il noleggio dei Kit per la via ferrata (ricavo diviso in 50% al grotto che si occupa del noleggio e 50% al Patriziato che acquista il materiale).

4430.01 Affitto grotto Mornera

Rispetto al preventivo, l'affitto del mese di novembre è stato parzialmente restituito al gerente poiché l'accessibilità alla struttura è stata limitata a causa dei lavori alla teleferica (3 settimane).

4430.02 -4430.03 – 4430.04 Affitti e diritti di superficie

Affittato parzialmente a posteggio il sedime di Sementina, mapp. 478 RFD, a magazzino il sedime mappale 165 RFD a Monte Carasso e le proprietà in montagna di Torrasco e Albagno.

Centro di costo 200 Gestione teleferica

Per la gestione dell'impianto i costi ammontano a fr. 501'353.69 mentre i ricavi a fr. 570'679.21 con un saldo positivo di fr. 69'325.52.

Osservazioni per i singoli conti di spesa:

3010.04 Stipendio per segretaria e 3030.01 Personale amministrativo

Gli stipendi e gli oneri sociali del segretariato e dell'amministrazione patriziale sono suddivisi fra i 3 dicasteri con una ponderazione del 47% su Gestione teleferica, la cui gestione richiede un'importante quota di tempo.

3120.02 Tasse di consumo energia

Durante l'anno, le fatture da pagare per la fornitura di energia hanno portato ad un aumento di questo costo non preventivato. La fattura media di AMB è passata da fr. 1'000.00 al mese a fr. 1'500.00 con una considerevole spesa supplementare a carico della gestione dell'impianto.

3130.01 - 3130.02 - 3130.09 Rimborsi a EAC

In osservanza dell'accordo sottoscritto tra l'EAC ed il Patriziato per il servizio di gestione della teleferica: direzione, macchinisti, picchetti, infopoint e assistenza all'utenza, il Patriziato ha versato nel 2023 la quota di fr. 117'753.55.

3130.04 Rimborso trasporto bus navetta e gadget EAC

L'acquisto di tutti i biglietti e dei gadget avviene utilizzando il sistema di casse unico. La quota relativa ai viaggi con i bus-navetta gestiti dall'EAC e dei gadget viene poi rimborsata a EAC con una fattura separata.

Contropartita nei ricavi, l'introduzione del nuovo conto *4240.04 Trasporto con bus navetta e gadget EAC* per una lettura maggiormente dettagliata di questa posta.

3134.01 e 3134.03 Assicurazioni teleferica

Le polizze di assicurazione sono state adattate alle nuove esigenze sia in materia di cyber attacchi sia in materia di responsabilità civile per l'uso dell'impianto.

3143.01 Manutenzione teleferica e 3143.02 Controlli e collaudi

In questi conti rientrano gli abbonamenti annuali di servizio e gli interventi ordinari delle ditte specializzate per il mantenimento degli standard richiesti dalle disposizioni vigenti per l'esercizio.

L'intervento più importante, nel 2023, di allungamento e spostamento della fune fa parte nel nuovo conto investimenti 5030.03 Risanamento teleferica 23. Ciò ha comportato spese supplementari oltre quanto preventivato per il conto 3143.02 Controlli e collaudi, con l'esame ed il rapporto sullo stato della fune necessari prima dell'investimento.

3300.01 e 3300.03 Ammortamenti pianificati

Nel 2023 è stato attivato l'ammortamento contabile per le fasi finora implementate dei sistemi di accesso e di riservazione, conto 3300.03. Una seconda fase di perfezionamento è prevista per il 2024 e rientra in una richiesta di credito separata (MUP 24/02).

Da ammortizzare gli investimenti conclusi per l'elettrificazione ed il fotovoltaico ed i precedenti investimenti per la funivia, conto 3300.01.

3830.01 Contributo risalite Curzutt – S. Barnard

Sono stati riversati per l'anno 2023, IVA compresa, fr. 20'918.00 quale contributo alla Fondazione Curzutt – San Barnard, come stabilito nella convenzione sottoscritta.

Dettaglio per i ricavi:

4240.01 – 4240.04 – 4240.08 Incassi teleferica

Su suggerimento del revisore dei conti, si è suddiviso il conto esistente 4240.01 Incassi teleferica trasporto persone in 3 conti per un maggior dettaglio delle entrate:

- fr. 376'951.58 dalla vendita dei biglietti presso infopoint, le casse automatiche e online, conto 4240.01,
- fr. 33'113.10 dal trasporto con i bus-navetta gestiti da EAC per raggiungere il Ponte Tibetano, la chiesa di S. Barnard e l'ostello di Curzutt, conto 4240.04 e riversati all'ente (conto 3130.04)

- fr. 86'356 per i passaggi abbonati 2022 fatturati e 2023 rilevati (fr. 3.00 per passaggio), conto 4240.08.

4430.03 Diritti di superficie

La posa della macchina Selecta presso la stazione di partenza dà diritto ad un'indennità annua.

4470.01 Affissione e pubblicità

Sono stati affittati con contratto triennale 21 spazi pubblicitari presso la stazione di partenza della funivia.

Centro di costo 300 Gestione acquedotti

La gestione dei due acquedotti presenta una spesa di fr. 38'954.79 ricavi per fr. 48'327.18 con un saldo positivo di fr. 9'372.39.

In particolare per i costi:

3010.04 e 3030.01 Stipendi

Il 10% della spesa del personale è a carico di questo dicastero.

3134.01 Premi per assicurazione

La quota della polizza all risk per questo centro di costo è del 15%.

3142.02 Manutenzione acquedotto

Nel 2023 gli interventi puntuali per le riparazioni perdite delle condotte hanno superato il preventivo.

In particolare per i ricavi:

4630.01 e 4631.01 Contributi della Confederazione e del Cantone

Nel 2023 il Patriziato ha ricevuto contributi legati alla prevenzione caduta massi per un progetto già ammortizzato negli anni precedenti.

Investimenti 50/63

Nel 2023 sono arrivate dall'ufficio forestale IX circondario fatture interessanti gli anni 2021 e 2022 per il progetto PGF, collaudato a fine 2022, **conto 5290.01 (100)** per un totale di fr. 52'207.54.

Secondo le aggiornate prescrizioni dell'organo di controllo CITS, (Concordato intercantonale per teleferiche e sciovie) l'intervallo per lo spostamento della fune di sospensione e la sostituzione delle funi di tensione è stato ridotto a 12 anni. Il Patriziato ha dovuto far intervenire una ditta specializzata entro fine 2023. Il credito a posteriori per il conto **5030.03 (200)** Risanamento teleferica 23 è contenuto nella richiesta di credito MUP 24/02, presentato all'assemblea.

Il sito internet, con l'introduzione del sistema di riservazione ha richiesto un aggiornamento in 4 lingue, conto **5090.05 (200)** Nuovo sito internet.

L'intervento di rinnovamento per l'acquedotto Albagno è in fase organizzativa, con le delibere alle ditte incaricate, conto **5020.01 (300)**. I lavori inizieranno nel 2024, appena le condizioni meteo lo permetteranno. Il contributo UTOE, per la fornitura dell'acqua in capanna, sarà oggetto di una convenzione tra le parti (vedi MUP 24/05), **conto 6310.03 (300)**.

I lavori all'acquedotto Erbea, conto **5020.02 (300)**, sono conclusi con una spesa totale di fr. 102'479.13, nel rispetto di quanto preventivato. Per questo acquedotto si sono percepiti sussidi cantonali e federali per fr. 47'751.00, conti **6300.02 (300)** e **6310.01(300)**.

Proposta di risoluzione

Per quanto presentato l'Ufficio Patriziale invita l'assemblea ad accettare il Consuntivo 2023 così come esposto:

CONTO ECONOMICO

SPESE OPERATIVE	648'974.29
RICAVI OPERATIVI	634'587.79
RISULTATO OPERATIVO	-14'386.50
SPESE FINANZIARIE	25'467.27
RICAVI FINANZIARI	42'286.03
RISULTATO FINANZIARIO	16'818.76
RISULTATO ORDINARIO	2'432.26
SPESE STRAORDINARIE	0.00
RICAVI STRAORDINARI	0.00
RISULTATO STRAORDINARIO	0.00
RISULTATO D'ESERCIZIO	2'432.26

CONTO DEGLI INVESTIMENTI

USCITE PER INVESTIMENTI	251'371.06
ENTRATE PER INVESTIMENTI	108'198.00
INVESTIMENTI NETTI	143'173.06

CONTO DI CHIUSURA

INVESTIMENTI NETTI	143'173.06
AMMORTAMENTI ORDINARI	177'172.02
AMMORTAMENTI STRAORDINARI	0.00
RISULTATO D'ESERCIZIO	2'432.26
AUTOFINANZIAMENTO	179'604.28
RISULTATO TOTALE	36'431.22

Con la massima considerazione,

L'ufficio Patriziale

Il Presidente

La Segretaria



S. Rossini

R. Tognini Braghetta