



COMUNE DI CAPRIASCA

Municipio

MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 14 c /2007

*Accompagnante il consuntivo 2006 della Casa Capriasca
e del Centro sociale*

Tesserete, 4 giugno 2007

**ALLO SPETTABILE
CONSIGLIO COMUNALE DI
CAPRIASCA**

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri,

il Municipio ha il piacere di sottoporvi il Consuntivo 2006 riguardante Casa Capriasca e il Centro Sociale.

Il riassunto contabile è documentato nel dispositivo di risoluzione. A partire da quest'anno i conti sono chiusi a pareggio, con l'accredito dei sussidi, secondo il mandato di prestazione, rispettivamente del contributo fisso per il Centro sociale, e della partecipazione del Comune, già addebitata nel consuntivo 2006, di modo che per l'esercizio in esame, nel Consuntivo del Comune figurano gli addebiti dei disavanzi 2005 e 2006.

Il passaggio al nuovo sistema di registrazione a chiusura è giustificato dalle disposizioni in materia, copertura dei disavanzi delle Aziende municipalizzate, nonché per quanto attiene

al sussidio cantonale non più stabilito in base al disavanzo riconosciuto, ma, come già detto, secondo il principio del mandato di prestazione (rispettivamente del contributo fisso). Le innovazioni contabili riguardano pure l'assunzione degli impegni verso terzi da parte del Comune, come è stato il caso per l'Azienda Acqua Potabile, con relativo aggiornamento a bilancio.

A partire dal corrente anno i Conti di Casa Capriasca sono sottoposti obbligatoriamente ad un organo di revisione esterno e questo nel rispetto delle disposizioni cantonali riguardanti gli Istituti legati a contratti di prestazione.

Per questa ragione abbiamo incaricato la Satur Fiduciaria SA di Lugano, la quale ha rassegnato il rapporto il 2 aprile scorso, certificando la completezza, l'attendibilità e l'esattezza dei conti e relativi documenti giustificativi.

Questo rapporto è già stato inoltrato all'Autorità preposta con tutti i documenti necessari, al fine di ottenere l'approvazione definitiva. Siamo nell'attesa della relativa decisione.

Prima di addentrarci nel commento sull'andamento finanziario proponiamo uno stralcio del rendiconto annesso all'istanza per l'approvazione cantonale, relativo ai dati sugli ospiti, al grado di occupazione, ecc:

“Il 2006 ha visto alcuni cambiamenti fra gli ospiti, c'è stato un decesso e 4 ospiti hanno dovuto essere accolti da una Casa medicalizzata, a causa del peggioramento delle loro condizioni di salute.(...) 11 ospiti, 1/3 del totale, sono stati presenti in Istituto 365 giorni, 2 ospiti hanno avuto 2 mesi di ospedalizzazione, altri 4 un mese e più, altri 7 sono stati all'ospedale per periodi compresi tra 25 e 7 giorni. Sono stati riospedalizzati 2 casi.

In relazione alla presenza nell'Istituto, segnaliamo pure che 5 ospiti possono contare su vacanze presso parenti o amici, qualcuno nella bella stagione riesce a rientrare nella propria abitazione. Questo spiega tra 30 e 73 giorni di assenza dall'Istituto nel caso di 6 ospiti.

20 (il 66,6%) non hanno fatto vacanze.

I giorni di mancata occupazione per il 2006 risultano in totale 732, pari al 6,08%.

Il grado di occupazione della Casa per appartamenti è risultato del 93.83%.

Merita un commento il numero dei pasti consumati presso la mensa, in relazione con la presenza presso l'Istituto e con la scelta, libera, di cucinare nel proprio appartamento o di far capo alla mensa. L'altra variabile è legata alla frequenza degli allievi della Scuola Media di Tesserete: il loro numero dipende dal luogo di domicilio (Val Colla in particolare), e non è quindi influenzabile. Rispetto al 2005, per tutti questi motivi, il numero dei pasti consumati presso la mensa è notevolmente diminuito.

Attualmente, con una ripresa della frequenza da parte degli ospiti, nei giorni di scuola vengono serviti 35 pranzi (22 agli ospiti, 13 agli allievi della SMe Tesserete) e 10 cene.”

1. CONSIDERAZIONI GENERALI – GESTIONE CORRENTE

Il disavanzo d'esercizio senza il computo di sussidi e copertura del Comune, presenta un aumento di fr. 31'921.61 nei confronti del preventivo, attestandosi a fr. 262'071.61.

Rispetto al consuntivo 2005, l'aumento del disavanzo è pure di ca fr. 30'000.—.

Dallo specchietto si noterà quindi che rispetto al preventivo le spese sono aumentate di fr. 9'342.78, mentre ai ricavi c'è una diminuzione più importante di fr. 22'578.83. Nel primo caso la differenza più marcata riguarda il personale ausiliario, mentre per quanto attiene ai ricavi siamo confrontati in particolare con una diminuzione degli incassi relativi alla mensa.

Su questi aspetti e altri ritorneremo in sede di commento sulle singole voci.

000.301.02 *Personale ausiliario*. Per il secondo anno consecutivo siamo confrontati con un sorpasso di questa posta, in misura inferiore comunque rispetto all'anno precedente, quando la spesa aveva raggiunto l'importo di fr. 50'747.—. Precisiamo che oltre ai problemi contingenti relativi all'avvicendamento in cucina, occorre considerare che l'importo a preventivo di fr. 11'200.— risultava da un calcolo errato, che si è già corretto con il preventivo 2007. A questo aggiungiamo pure che rispetto alle previsioni non abbiamo praticamente fatto capo alla fornitura di pasti da terzi, risolvendo quindi al nostro interno i problemi per la supplenza ordinaria. Questo per tre motivi: la nuova Direzione dell'Istituto San Giuseppe ha giudicato troppo bassa la tariffa per pranzo fissata nella relativa Convenzione dall'Ufficio anziani, il concorso per l'assunzione di un cuoco aveva rivelato la presenza di molti giovani formati in disoccupazione, l'organizzazione della cena costituiva un problema, risolto con quattro figure diverse, che tutte avevano in seguito trovato un'occupazione regolare. Per questo, e in particolare per offrire una possibilità lavorativa a dei giovani, si è optato per delle supplenze. Si rimarcherà quindi che alla voce 010.318.04, *pasti da terzi*, la spesa è risultata di soli fr. 602.23, contro i fr. 7'500.— a preventivo.

010.313.01 *Derrate alimentari*. La spesa è inferiore al preventivo di ca fr. 5'000.— e questo è in relazione alla diminuzione registrata nei ricavi.

010.314.01 *Manutenzione stabile*. Il sorpasso rispetto al preventivo è di fr. 7'471.90, determinati dalle esigenze effettive. Anche in questo caso il tema è stato considerato nel preventivo 2007 con l'adeguamento a fr. 50'000.—. Si accenna pure alla necessità di affrontare a medio termine il risanamento dell'edificio, ormai trentenne, e allo scopo abbiamo già intrapreso i passi preliminari, con l'aggiornamento della perizia a suo tempo commissionata dal Comune di Tesserete e l'istanza preliminare al DSS sulla concessione dei sussidi. Disponiamo delle indicazioni di massima, per cui il tema sarà affrontato nel contesto della pianificazione finanziaria, con il successivo coinvolgimento del Legislativo per lo stanziamento del credito necessario. Oltre alle questioni prettamente tecniche l'attuazione delle opere

presupporrà a tempo debito la soluzione dei problemi contingenti relativi alla presenza degli ospiti e alla necessità di una collocazione temporanea in altri istituti. Aggiungiamo che nel frattempo sono stati ultimati i lavori concernenti l'ammodernamento dell'ascensore che documenteremo nel consuntivo 2007.

060.427.01 *Retta appartamenti*. I ricavi sono inferiori di fr. 4'220.— nei confronti del preventivo e di ca fr. 7'200.— rispetto all'ultimo conto reso. Il risultato è in relazione con l'occupazione dell'edificio e relativa applicazione delle rette secondo il reddito degli ospiti.

070.432.01 *Incasso mensa comune*. Come già accennato siamo confrontati per il secondo anno consecutivo con una diminuzione di questi ricavi, in ragione di fr. 15'026.78 rispetto al preventivo e di ca fr. 9'500.— nei confronti del consuntivo 2005. Si registra una diminuzione rispetto al 2003, quando avevamo incassato l'importo di fr. 118'303.— (legato al numero eccezionale (26) di allievi della SMe Tesserete che facevano uso della mensa). La situazione è dovuta alle scelte degli ospiti (alcuni nuovi entrati), che usufruiscono maggiormente, rispetto al passato, della possibilità di cucinare in proprio, come risulta dal raffronto che proponiamo, e dal dimezzamento degli attuali allievi rispetto al 2003:

	pranzi	cene totale 2006		pranzi	cene totale 2005	
ospiti	3448	2793	6241	3440	3259	6699
esterni	2565	4	2569	3030	50	3080
totali	6013	2797	8810	6470	3309	9779

Centro Sociale. Nessuna osservazione. I risultati dei singoli conti rispecchiano le previsioni, sia per i costi, sia per i ricavi, ad eccezione delle entrate per l'uso del centro sociale che sono raddoppiate.

2. BILANCIO

Abbiamo verificato i saldi che corrispondono ai relativi estratti, richiamando in proposito il rapporto di revisione che ha certificato l'esattezza dei conti.

A fine esercizio il debito in conto corrente con il Comune era sceso a soli fr. 13'949.71 e questo grazie all'andamento della liquidità che ci ha permesso di far fronte agli impegni con le risorse dell'Istituto.

3. CONTO INVESTIMENTI

Anche quest'anno non figurano investimenti. Nel conto sono quindi riportati unicamente gli ammortamenti, in ragione di fr. 47'900.—.

I costi preventivati riguardanti il tinteggio del Centro sociale sono stati addebitati al Comune, tenuto conto che l'immobile è contabilizzato nei beni amministrativi; si

richiama quindi il relativo commento con la richiesta di approvazione della liquidazione finale.

Per quanto concerne invece l'altra posta a preventivo di fr. 10'000.— per l'aggiornamento della perizia sullo stato dell'immobile, oltre a quanto già spiegato nel commento sulla gestione corrente, aggiungiamo che il documento è pervenuto nel corrente anno con la relativa nota di fr. 3'000.—, che documenteremo l'anno venturo.

Sulla scorta di quanto indicato vi invitiamo ad approvare il consuntivo 2006 della Casa Capriasca con l'adozione dell'allegata proposta di risoluzione.

Con i migliori saluti.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco:
Bruno Lepori

Il Segretario:
Tiziano Delorenzi

Approvato con risoluzione no. 188 del 4.6.2007



COMUNE DI CAPRIASCA

Consiglio Comunale

DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE

IL CONSIGLIO COMUNALE DI CAPRIASCA

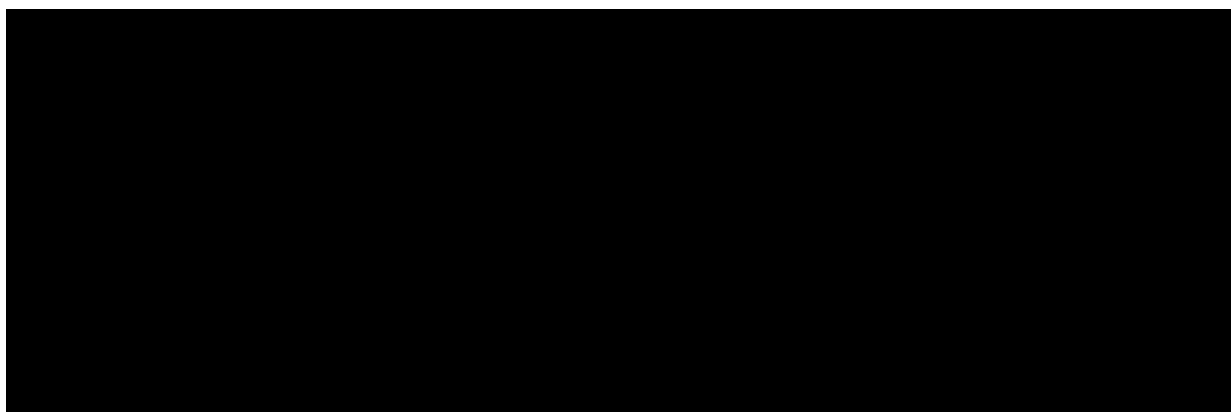
Visto il Messaggio municipale no. 14 c
/2007 accompagnante il Consuntivo 2006 della Casa Capriasca e del Centro sociale;

visto il rapporto della Commissione della Gestione del ;

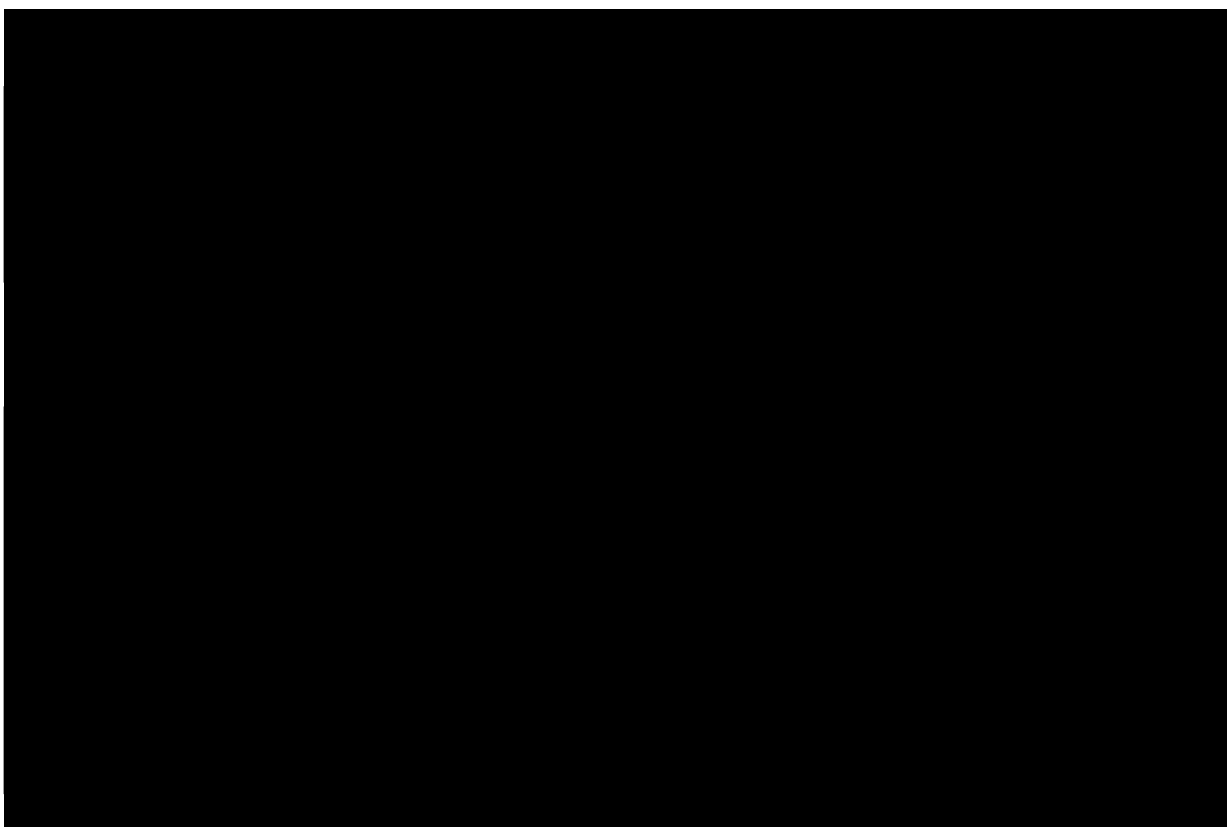
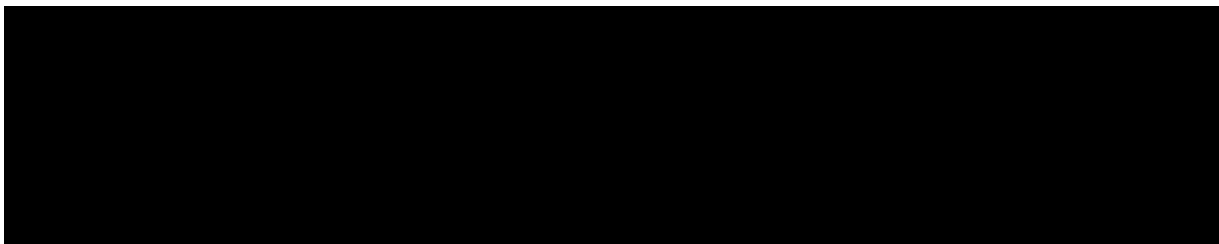
D E C I D E

- 1. Sono approvati i consuntivi dell'anno 2006 della Casa Capriasca e del Centro sociale, come ai seguenti risultati finali:**

CONTO DI GESTIONE CORRENTE



**DISAVANZO EFFETTIVO (VALUTAZIONE CON L'ACCREDITO DEI
SUSSIDI CANTONALI)**



2. E' dato scarico al Municipio di tutta la gestione 2006 della Casa Capriasca. Il disavanzo effettivo accertato di fr. 50'685.61 è assunto dal Comune nell'ambito dell'esercizio 2006.

PER IL CONSIGLIO COMUNALE

Il Presidente:

**Il Segretario:
Tiziano Delorenzi**

Tesserete,