



**Rapporto della Commissione della Gestione del Comune di Capriasca inerente
il Messaggio Municipale numero 8c/2021 inerente il conto consuntivo 2020
dell'Azienda Casa Capriasca e del Centro sociale**

Signora Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Comunali,

la Commissione della gestione ha esaminato il conto consuntivo 2020 dell'Azienda Casa Capriasca, che presenta un **disavanzo di Fr. 52'519.29**.

Le spiegazioni per dicastero hanno motivato le variazioni più rilevanti rispetto alle cifre di preventivo.

Il 2020 è stato un anno particolare per tutto e tutti. Un anno in cui è stato difficile rispettare i preventivi per ovvie ragioni. L'incognita della durata e dell'entità della pandemia hanno condizionato i consuntivi.

Il dover far fronte a spese supplementari causate dalla situazione di emergenza COVID19, ha portato a diverse maggiori uscite, compensate solo in parte da maggiori entrate per pasti serviti in più.

Vediamo infatti:

COSTI	MAGGIORE USCITA
Costi per il personale	27'010.05 Fr.
Corona	36'898.45 Fr.
Fornitura pasti da mensa SI	6'300.00 Fr.
TOTALE	70'208.50 Fr.

Abbiamo voluto verificare se il contratto di prestazione sottoscritto con il Cantone prevedesse eventuali adeguamenti del contributo in casi particolari. Letto il tenore dell'art. 8.5.4 Adeguamenti eccezionali, abbiamo chiesto se il Municipio avesse richiesto un adeguamento eccezionale per i costi supplementari sostenuti in seguito all'emergenza sanitaria COVID19 e quale fosse stata la risposta del Cantone.

Il Municipio ci ha informati che ha inoltrato una richiesta in tal senso al Cantone ed è tuttora in attesa della risposta.

Dunque può darsi che il disavanzo effettivo si riduca in seguito ad un adeguamento del sostegno finanziario concesso dal Cantone. Ora possiamo solo considerare il risultato attualmente conosciuto, sapendo che non è stato calcolato alcun possibile importo supplementare.

Gli ammortamenti sono lineari e non si discostano da quanto indicato a preventivo sono stati fissati come segue: per l'immobile fino al 2048 in Fr. 72'550.-/anno e per gli arredamenti interni fino al 2025 in Fr. 7'480.-/anno che ci portano al totale di Fr. 80'030. — anche per quest'anno.



Per quanto riguarda i ricavi si registrano

- **minori entrate per gli affitti e delle quote per oneri ipotecari conteggiati ai Comuni di domicilio degli ospiti:** queste due voci di entrate sono influenzate dall'occupazione degli appartamenti che, pur essendo maggiore rispetto allo scorso anno, non ha raggiunto le aspettative calcolate a preventivo. Ribadiamo per i nuovi Consiglieri Comunali che non c'è molto spazio di manovra per quanto riguarda l'incremento di queste entrate. L'occupazione in genere è regolare, ma è condizionata dai contenuti del mandato di prestazioni che impone regole precise per l'assegnazione degli appartamenti. Capita che si prevedano assegnazioni che poi non vanno a buon fine, questo a causa di vari fattori legati alle situazioni personali dei possibili ospiti.
- **maggiori entrate per prestazioni e vendite:** maggiori entrate sono date in parte dal numero maggiore di pasti serviti. La situazione sanitaria ha costretto gli ospiti ad uscire meno o non del tutto ed hanno dunque fatto capo più spesso al servizio pasti. Pure l'occupazione è stata maggiore del previsto, ma al di sotto delle aspettative. Queste entrate maggiori hanno mitigato leggermente l'influenza negativa della situazione sanitaria.

CENTRO SOCIALE gestito dall'Associazione Pom Rossin: il Comune si assume i costi di questo centro, che come detto è gestito ed animato dall'associazione Pom Rossin.

Lo scorso anno avevamo evidenziato una diminuzione dei costi per riscaldamento, acqua ed elettricità che in realtà era dovuto ad una fattura che è poi stata pagata nel 2020. Questo è andato ad influenzare il risultato d'incremento di questa voce di spesa e di conseguenza del contributo comunale.

Il Comune versa l'importo di Fr. 12'000. -- all'Associazione Pom Rossin che gestisce le attività organizzate al Centro sociale. La stessa associazione presenta regolarmente il resoconto dell'utilizzo di questo contributo. In questo anno disgraziato, l'associazione è comunque riuscita a mantenere i contatti con i suoi membri e li ha coinvolti in alcune attività nel rispetto delle norme sanitarie vigenti nei vari periodi del 2020. Un plauso a chi si occupa dell'organizzazione delle varie attività, che sono molto apprezzate dai partecipanti (anziani ma non solo).

Il totale dei costi presi a carico dal Comune per la gestione del Centro sociale ammonta a Fr. 31'869.00, cioè Fr. 1'059.00 in più di quanto preventivato.

CONSIDERZIONI GENERALI

Con l'introduzione del nuovo modello contabile MCA2 la contabilità di Casa Capriasca sarà integrata nei conti del Comune e ciò dovrebbe darci una visione in globale delle varie spese. Finora vi erano infatti delle posizioni che andavano ad incrociarsi/sovrapporsi/compensarsi con i conti consuntivi del Comune (gestione pasti per es.). Ciò rendeva più complicato capire se una posizione fosse da considerare solo nei conti di Casa Capriasca o si dovesse prendere in considerazione voci dei conti del Comune.



Secondo le competenze assegnate all'organo di revisione riconosciuto dalle istanze superiori, l'esattezza dell'allestimento del bilancio è stata attestata da Satur Fiduciaria SA con rapporto del 25 febbraio 2021, dopo aver verificato saldi, movimenti e liste di dettaglio.

Dopo aver a sua volta esaminato le cifre riportate nelle singole posizioni e richiesto alcune precisazioni al nostro sempre disponibile Sindaco ed al Vicesegretario che qui si ringrazia unitamente ai collaboratori preposti alla gestione contabile ed alla redazione del relativo messaggio, la Commissione della gestione invita il lodevole Consiglio Comunale a voler approvare il MM N. 8c/2021 così come espresso nel dispositivo di risoluzione.

Tesserete, 27 luglio 2021

Il presente rapporto è stato approvato dalla maggioranza della Commissione della Gestione

Relatori:

Fiorenza Rusca Franzoni

Marco Rudin

