



**Rapporto della Commissione della Gestione del Comune di Capriasca inerente
il Messaggio Municipale numero 3c /2020 inerente il conto consuntivo 2019
dell'Azienda Casa Capriasca e del Centro sociale**

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Comunali,

la Commissione della gestione si è chinata sul conto consuntivo 2019 dell'Azienda Casa Capriasca, che ci restituisce un **disavanzo di Fr. 41'649.09**.

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

Per quanto riguarda i maggiori costi si è trattato per lo più di

- **imprevisti:** lunga malattia di un dipendente e riorganizzazione della preparazione e distribuzione pasti (+Fr. 43'272.10 per il personale e + ca. Fr. 35'900. — acquisto e allacciamenti nuove attrezzature cucina). Si è ritenuto possibile attribuire alla gestione corrente le spese di miglioria della cucina così da non caricare ulteriormente gli ammortamenti negli anni a venire.
Per sapere se la riorganizzazione della gestione dei pasti darà un beneficio finanziario, si dovrà riesaminare la situazione dopo un anno intero senza inconvenienti come quelli verificatisi nel 2019 e citati sopra;
- **guasti:** sostituzione serratura motorizzata e motore alla porta principale, in aggiunta alla riparazione della pompa della caldaia per un costo totale di Fr. 6'377.25 non prevedibili, che giustificano il sorpasso di Fr. 5'067.90 della cifra preventivata per la manutenzione;
- **fattori economici esterni:** hanno influito negativamente tramite la variazione del prezzo dell'olio combustibile che ha aumentato la spesa di Fr. 5'597.90 e positivamente con un tasso d'interesse medio più favorevole su prestiti e anticipi ricevuti dal Comune, che ha portato ad una minore uscita per interessi risultati essere di Fr. 22'292.—invece che di Fr. 33'400. —come preventivato.

Gli ammortamenti non si discostano da quanto indicato a preventivo.—Gli importi 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. —per quest'anno di gestione.



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 invece di essere del 91%, come preventivato, è stata dell'82.50%.
Abbiamo chiesto all'on. Sindaco se ed eventualmente in che modo fosse possibile aumentare la percentuale di occupazione: ci ha precisato che il mandato di prestazione non dà molto spazio di manovra. L'occupazione in genere è regolare, ma è condizionata dai contenuti del mandato di prestazioni che impone regole precise per l'assegnazione degli appartamenti. Può capitare 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:** la variazione è sempre notevole rispetto al preventivo in quanto non viene mai considerato a preventivo il sussidio cantonale. A questo proposito il Sindaco ci spiega che l'importo riconosciuto viene stabilito con un calcolo abbastanza complesso e cambia sempre. Ci sentiamo di proporre che sia introdotta una cifra stimata sulla base di quanto ricevuto negli anni precedenti. Altro fattore che ha determinato la differenza è stato il recupero assicurativo per l'assenza di un dipendente per lunga malattia che ha compensato in parte la maggiore uscita per i costi del personale.

Per quanto concerne il Centro sociale: il Comune si assume i costi che sono risultati essere meno del previsto in particolare alla voce che riguarda le spese per riscaldamento, acqua ed elettricità. Nelle uscite si rileva il contributo del Comune di Fr. 12'000. -- versato all'associazione Pom Rossin che gestisce le attività organizzate al Centro sociale. La stessa associazione presenta regolarmente il resoconto dell'utilizzo di questo contributo.

Il totale dei costi presi a carico ammonta a Fr. 28'186.95, cioè Fr. 4'623.05 in meno di quanto preventivato.

Il valore contabile dei beni amministrativi dell'Azienda Casa Capriasca e Centro sociale dopo gli ammortamenti 2019 sono i seguenti:

• Casa Capriasca		
- immobile	Fr.	2'103'880. --
- arredamenti interni, attrezzi e materiale	Fr.	44'841. --
• Centro diurno		
- allestimento e ammodernamento	Fr.	42'626.85
TOTALE BENI AMMINISTRATIVI AL 31.12.2019	Fr.	2'191'347.85

L'esattezza dell'allestimento del bilancio è stata attestata da Satur Fiduciaria SA con il suo rapporto del 13 febbraio 2020, 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, 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. 3c/2020 così come espresso nel dispositivo di risoluzione.



Tesserete, 15 aprile 2020

Per la Commissione della Gestione:

Gian Antonio Baffelli:

Marco Bianchi, Presidente:

Manuel Borla:

Giacomo Cattaneo:

Domenico Frascina:

Marco Quadri:

~~Stefano Quadri:~~

Fiorenza Rusca Franzoni, relatrice:

Arnoldo Storni: