

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

MESSAGGIO DEL CONSIGLIO PARROCCHIALE ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2020.

All'onoranda assemblea parrocchiale

Signor Presidente,

Gentili signore, Egregi signori,

Vi sottoponiamo per esame e approvazione il consuntivo della Parrocchia Santo Stefano di Tesserete per l'anno 2020.

BILANCIO

La consistenza di bilancio rispetta le direttive di legge come pure risulta che i saldi Debitori (clienti) e Creditori (fornitori) concordano con i relativi partitari.

ATTIVO

La **SOSTANZA CIRCOLANTE** ha subito una importante diminuzione prevalentemente per il fatto che, ci stiamo assumendo in proprio il finanziamento delle opere supplementari, riparazione difetti e ultimazione dei lavori di ristrutturazione dello stabile di Via Canonica 7 a Tesserete oggetto della credito concesso nel giugno del 2019. Si è sempre potuto far fronte comunque sia agli impegni correnti che a quelli legati agli investimenti, anche se non hanno ancora raggiunto la loro consistenza definitiva.

Il partitario clienti riporta crediti che non dovrebbero creare problemi particolari per il loro incasso, principalmente si tratta di crediti relativi ai conteggi di conguaglio spese dei vari inquilini notificate solo recentemente.

La **SOSTANZA FISSA** si è modificata in funzione agli investimenti in atto e diminuita dagli ammortamenti.

I Legati della Curia sono stati aggiornati secondo le informazioni ricevute dai servizi contabili della cancelleria vescovile.

L'importo di CHF. 7'200.00 che appare sul conto 1220 è riferito alla posa dei cancelli all'inizio e alla fine della scala del sottopassaggio, che tiene già conto di quattro dei cinque ammortamenti previsti (2017-2021). Si è aggiunta l'importante ristrutturazione dell'appartamento del custode al PT della Casa delle Suore in Via Pugnetti, approfittando dell'avvicendamento del locatario che buona parte è stata registrato nella Manutenzione Straordinaria e parte in questo conto, che prevede un ammortamento costante per gli anni 2020/2022.

La ristrutturazione della Casa Parrocchiale al conto 1225, è stata ammortizzata come stabilito, seguendo scrupolosamente il piano d'ammortamento predisposto a suo tempo.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

L'investimento di ristrutturazione dello stabile di Via Canonica si sta piano piano consolidando, in considerazione del fatto che necessitava di parecchi interventi supplementari e di riparazione difetti, oggetto del messaggio approvato dall'A.O. del 2019. Pure la quota d'ammortamento è stata rispettata attestandosi al 3,56% circa dell'investimento totale (mobili a reddito minimo 2,5%)

Alla voce 1310 Inventario troviamo alcuni apparecchi informatici per l'archivio parrocchiale, macchiari da giardino per Via Canonica e per l'Oratorio. Il tutto già ammortizzato al 50%.

PASSIVO

Nel "**CAPITALE DI TERZI A BREVE**" troviamo il conto 2000 Legati della Curia e il partitario Creditori/Fornitori riferito alle fatture della gestione corrente.

Il cto 2005 Creditori raggruppa ancora alcune fatture di altrettanti artigiani, che erano già presenti nell'esercizio precedente, pertinenti alla ristrutturazione di Via Canonica. Una buona parte di quelle presenti ad inizio esercizio sono state nel frattempo liquidate, in quanto per scelta nostra e di comune accordo con il legale che ci supporta, si è trovato e coordinato la liquidazione.

Restano ancora in sospeso alcune posizioni, per un totale di fr. 36'805.60, che sono oggetto di verifica da parte degli specialisti messi in campo (avv. Patrick Untersee, arch. Franco Vögeli, Studio Bondini & Colombo) per dirimere la situazione.

Come già riferito nell'ultima assemblea, il legale che tutela i nostri interessi avrà anche il compito di esigere un equo risarcimento dal nostro progettista e direttore dei lavori oppure per il tramite della assicurazione di Responsabilità Civile di quest'ultimo. Questo risarcimento è stato nel frattempo intimato alla controparte e quantificato in ca. CHF. 150'000.00, sperando di poter risolvere il contenzioso in un contesto extragiudiziale.

Il conto 2960 Sostanza di Terzi, si riferisce a depositi che pure troviamo nella liquidità, con il medesimo importo, destinati a scopi diversi (cto 1051).

Il conto 2700 Transitori Passivi riporta una serie di accantonamenti già previsti dal preventivo, che andranno a pareggio non appena avremo ricevuto e pagato le relative fatture.

Nel "**CAPITALE DI TERZI A LUNGO TERMINE**" troviamo cinque prestiti a tasso fisso della Banca Raiffeisen per un importo totale di CHF 1'968'750.00 che corrispondono al credito quadro di CHF. 2'000'000 concesso dalla banca per la ristrutturazione della Casa Parrocchiale e per l'immobile di Via Canonica e già approvati. Il prestito al conto 2163 che originariamente era di CHF. 400'000, consolidato nel corso del mese di giugno 2019, prevede un'ammortamento finanziario, mentre gli altri quattro non prevedono ammortamenti annuali se non alla scadenza (dieci anni dal consolidamento).

Il Fondo Restauri viene alimentato principalmente dalle offerte raccolte durante le celebrazioni funebri, che a seguito della pandemia sono notevolmente diminuite. Troviamo anche il pagamento di alcune fatture legate esplicitamente alla prima tappa del restauro.

Il conto 2980 Fondo Legati scaduti non ha subito mutamenti in quanto i Legati che vengono a scadenza annualmente sono stati considerati anche quest'anno nei Ricavi del Conto Economico.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

CONTO ECONOMICO

COSTI

Globalmente i costi sono in linea con quanto preventivato, tenendo comunque conto di alcune variazioni nei singoli conti. La tabella riassuntiva allegata consente di fare un confronto tra preventivi e consuntivi degli ultimi due anni.

Congrue, stipendi e oneri sociali

Niente di significativo e le differenze in positivo che riscontriamo sono da ricondurre a rettifiche durante l'anno che hanno poi diminuito anche i relativi oneri sociali.

Manutenzione Chiesa

Niente di particolare, addirittura una certa contrazione di alcune spese quali le assicurazioni dove abbiamo beneficiato di un bonus una tantum, deciso dalla compagnia, dovuto alle buone "performance" della compagnia assicurativa e anche dal buon andamento della polizza. Qualche piccola differenza in positivo è rilevata alla voce riscaldamento e energia elettrica.

Amministrazione Parrocchia

Qualche differenza in positivo va evidenziata anche nell'Amministrazione generale, pure nelle spese per manifestazioni, dove era prevista la visita pastorale di Mons. Vescovo poi soppressa a causa della pandemia, pure soppressi altri eventi per lo stesso motivo. Leggero risparmio anche nella stampa e spedizione del bollettino parrocchiale. Il conto 3023 riporta la consulenza avuta dall'Avv. Luca Beretta-Piccoli per l'analisi e l'articolato ricorso al CdS, comprensivo anche dello studio specialistico Artech riferito al PRP SS.

Liturgia e Contributi

Tutte le posizioni sono state più contenute del previsto.

Contributi

La pandemia non ha permesso lo svolgimento della funzione del Corpus Domini e quindi il contributo alla Filarmonica è venuto a cadere, come pure altre manifestazioni (concerti ecc.) annullate per le medesime ragioni.

Oratorio

Niente di particolare se non una significativa differenza in positivo nella voce 3063 Energia Elettrica e 3064 Riscaldamento. Nella prima, con la posa dei contatori di nuova generazione (con lettura effettiva e non più stimata) d'ora in avanti i consumi saranno più regolari e più facili da preventivare.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

Mentre per il riscaldamento, durante l'anno sono stati montati dei termometri sui canali di conduzione calore, così da ottimizzare il flusso dell'aria calda e un'inutile dispersione di calore nei locali non utilizzati.

STABILI

Annesso chiesa

I vari conti presentano solo piccole differenze al positivo, che complessivamente restano nella cifra preventivata.

L'ammortamento della ristrutturazione della casa parrocchiale è in linea con quanto preventivato.

B.C. Via alle Pezze

Nel corso della scorsa assemblea in una specifica trattanda il nostro presidente e l'arch Paolo Vincenzi, che aveva ricevuto l'incarico dal CP di presentare un progetto di massima per la ristrutturazione e una valutazione immobiliare in prospettiva di un'eventuale vendita, hanno spiegato in maniera dettagliata le due opzioni (ristrutturazione o vendita). Il sondaggio puramente consultivo e di principio ha escuso la vendita, favorendo l'opzione del mantenimento di uno stabile a reddito. Quindi l'arch. Vincenzi ha ricevuto l'incarico di procedere ed approfondire lo studio nell'ottica di una ristrutturazione (totale). Ecco perché sul conto 3610 Manutenzione corrente non si sono concretizzati alcuni lavori preventivati, per contro il conto 3615 Manutenzione straordinaria riporta una certa differenza dovuta al lavoro dell'architetto e di alcuni professionisti in vista della definizione del progetto definitivo. Nel frattempo l'intero progetto ha subito ulteriori evoluzioni che sono ancora oggetto di analisi e saranno presentati al momento opportuno nel contesto di un'assemblea straordinaria convocata a tal fine.

B.P. Via Canonica 7

Le varie voci di spesa preventivate sono state più o meno rispettate. Anche l'ammortamento (3.56%) è stato rispettato e leggermente superiore al preventivo che dovrebbe essere del 2,5% sull'investimento totale. Restano ancora alcune cosette da fare, ma possiamo quasi considerarci in dirittura d'arrivo.

Casa delle Suore

Come già detto commentando la Sostanza Fissa, si è proceduto a sistemare l'appartamento al PT della casa. Buona parte di questi costi sono stati attribuiti alla Manutenzione Straordinaria (cto 3815), mentre una parte meno consistente è stata attivata e troviamo già il primo ammortamento. La rimanenza sarà ammortizzata nei prossimi due anni. Poi con l'arrivo di don Sandro Colonna nell'appartamento al 1° piano della casa, sono stati necessari dei lavori che non rientravano nelle previsioni del CP. Dopo accordo, questi lavori sono stati finanziati al 50% dalla Curia Vescovile che troviamo pure sul conto 3815 Manutenzione straordinaria. Nel cto 3816 Diversi troviamo i costi sostenuti per la pratica di sfratto di un inquilino.

Terreni

La manutenzione dei terreni ci crea dei costi che variano di anno in anno, soprattutto quelli ai margini del bosco che inesorabilmente avanza e vanno tenuti sotto controllo, in particolare quelli al

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

Poggio. Fortunatamente abbiamo rimandato la potatura degli alberi del sagrato e dell'Oratorio che ritroveremo nei costi del prossimo anno.

RICAVI

I Ricavi se guardati nella loro globalità sono in linea con il preventivo e nelle singole voci addirittura superiori. Salta all'occhio la differenza (in positivo), che oramai è una costante, nel conto 4102 Restauro Generale Chiesa che si neutralizza, anche se parzialmente, con la voce 3029 Finanziamento Restauro Generale che troviamo nei Costi.

Nel singolo invece, troviamo gli incassi a favore della voce 4030 Offerte raccolte durante le celebrazioni, e la voce 4031 Offerte lumini, che hanno subito una lieve flessione.

Per contro il conto 4032 Altre offerte, ha evidenziato un'incremento di oltre CHF. 5'000.00. Vengono pure a mancare gli affitti della chiesa per concerti e manifestazioni dovute alle disposizioni sanitarie in atto. Pure i legati erano in perfetta linea con il preventivo, però alcuni di questi sono andati a favore degli oratori di Roveredo e Cagiallo.

Globalmente i Ricavi a favore dell'Oratorio hanno differito in positivo di ca. 5'000.00 franchi.

Il conto 4875 Sopravvenienze Attive è frutto dello scioglimento del Fondo indennità di supplenza che a inizio gennaio riportava un saldo di CHF. 6'500.00 accantonato in vari anni, che sarebbe servito per indenizzare i presbiteri che sostituivano i sacerdoti residenti durante le vacanze, ma dopo la partenza di don Gabriele non sono più stati usati. Altri 1'000.00 franchi si riferiscono ad un contributo della Sezione Esploratori S.Stefano per l'anno 2018!

Nulla di particolare riguardo ai Ricavi da affitti che rispecchiano i preventivi e i relativi canoni sono versati con regolarità.

Pure il contributo di **CHF 80'000.00**, che il Comune di Capriasca ci riconosce annualmente, è stato contabilizzato nel conto 4000, rivestendo una fonte d'entrata molto importante.

Risultato d'esercizio.

L'esercizio 2020 chiude dunque con un **Disavanzo di CHF 58'915.92** mentre il preventivo prevedeva un **Disavanzo di CHF 68'880.00**

Il Consiglio Parrocchiale si tiene volentieri a disposizione per ogni altra informazione concernente il presente messaggio e invita l'assemblea a voler risolvere:

- i conti consuntivi dell'esercizio 2020 sono approvati, così come proposti;
- ne è dato scarico all'amministrazione;
- i saldi sono riportati a nuovo.

Consiglio Parrocchiale di Tesserete

Christof Affolter, Presidente

Pier Fumasoli, Contabilità e Segretariato

Tesserete, 19.05.2021/CA/pgf