

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

MESSAGGIO DEL CONSIGLIO PARROCCHIALE ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2022

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 2022.

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** riporta la liquidità presente sui vari conti postali o bancari. Giova evidenziare che il cto 1081 presso la Banca Raiffeisen rubrica "Restauri", aumenta principalmente in funzione alle offerte raccolte durante i funerali. Pure il cto 1050 della BR è rientrato dell'importo utilizzato provvisoriamente lo scorso anno, per il pagamento di fatture pertinenti la ristrutturazione/ampliamento dello stabile in Via alle Pezze. In questo gruppo di conti troviamo il cto 1089 frutto del versamento della prima tranche del prestito fisso presso la BR che viene utilizzato per il pagamento degli artigiani per la ristrutturazione/ampliamento di Via alle Pezze.

Possiamo certificare che abbiamo sempre potuto far fronte sia agli impegni correnti che a quelli legati agli investimenti.

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.

Il cto 1220 Ristrutturazioni speciali si è azzerato nel rispetto dei singoli ammortamenti stabiliti sui vari anni. Nel frattempo, è stato contabilizzato un nuovo importo di CHF. 4'900.00 che si riferisce alle prime spese sostenute per la sostituzione completa della cucina al 1° piano dello stabile annesso (fam. Rocca).

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

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

L'investimento di Via Canonica cto 1228 è stato ammortizzato con il 3.5% in rispetto a quanto preventivato (per gli immobili a reddito è previsto un minimo del 2,5%).

Per il momento nessun ammortamento per la ristrutturazione in atto in Via delle Pezze aspettando il consolidamento dell'opera presumibilmente entro fine 2023.

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 che riguardano la ristrutturazione dello stabile di Via Canonica non ancora completamente definite.

Il conto 2960 Sostanza di Terzi, si riferisce a tre depositi che pure troviamo nella liquidità, con il medesimo importo, destinati a scopi diversi (cto 1051 Confraternita, Madonna della Salette e Biblioteca ora Archivio parrocchiale).

Il conto 2700 Transitatori 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 1'918'750.00 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). Mentre si è aggiunto un prestito di CHF. 510'000.00 a tasso fisso del 2.65% con scadenza 30.09.2027 che riguarda la prima tranche del credito base di CHF. 1'730'000 concesso dalla BR per la ristrutturazione/ampliamento dello stabile in via alle Pezze.

Il "**CAPITALE PROPRIO**", viene presentato in una forma rivista già lo scorso anno, dove il risultato dell'anno precedente viene aggiunto o tolto dal conto 2805 UTILE/PERDITA RIPORTATA.

Il Fondo Restauri, che viene alimentato principalmente dalle offerte raccolte durante le celebrazioni funebri, è stato allineato al conto 1081 della sostanza circolante, girando la differenza sul Capitale Proprio.

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 tre anni.

Nella **manutenzione corrente** della chiesa (cto 3010) abbiamo avuto un sorpasso significativo dovuto a diversi interventi all'impianto elettrico interno ed ai fari esterni. La riparazione della 2.a campana e la sostituzione del motorino a catena di una finestra rebaltabile sul fondo della chiesa.

Nei **Diversi/Straordinari** si pensava a qualche consulenza legale dall'Avv. Luca Beretta-Piccoli per l'analisi e ricorsi riferiti al PRP SS però per il momento tutto tace.

Nella **Liturgia e Contributi**, le varie posizioni sono state più contenute del previsto.

Le attività all'**Oratorio** sono riprese regolarmente quindi niente di particolare da segnalare.

STABILI

Per lo stabile **Annesso Chiesa** niente di particolare salvo una leggera differenza sulle spese di riscaldamento. Per mantenere l'impianto che è quasi in fine vita, abbiamo sottoscritto un servizio di manutenzione cercando così di tenere sotto controllo i parametri mini richiesti dalla legge. L'Ammortamento della ristrutturazione della casa parrocchiale è in linea con quanto preventivato.

Nello stabile di **Via alle Pezze** siamo riusciti a liberare anche l'ultimo appartamento a fine maggio 2022. Nel conto 3618 è stato contabilizzato un contributo finanziario destinato all'ultimo inquilino presente nello stabile affinché ne accelerasse l'uscita, così da consentire l'inizio dei lavori di ristrutturazione.

Nel conto 3612 acqua e canalizzazioni abbiamo purtroppo dovuto contabilizzare la tassa annuale per le quattro utenze, mentre si pensava di ricevere la fattura solo per un'utenza e anche pro rata. Inoltre reclamo all'Azienda ma non è stato accettato.

In **via Canonica** le varie voci di spesa preventivate sono state più o meno rispettate. Sul conto 3716 manutenzione straordinaria troviamo delle spese riconducibili alle infiltrazioni d'acqua nel negozio a PT lato nord/est che in parte sono state coperte dall'assicurazione. Il problema non è ancora del tutto risolto e sono ancora in corso delle verifiche. A questo proposito sul conto 3730 erano stati preventivati dei rischi d'incasso che fortunatamente non abbiamo dovuto utilizzare. Anche l'ammortamento sul cto 3717 è stato rispettato come a preventivo. Lo scorso anno siamo stati sollecitati dalla commissione della Gestione di creare un Fondo di rinnovamento per i vari stabili. Quest'anno abbiamo iniziato con lo stabile di Via Canonica creando un'apposito conto che trova riscontro al Passivo con il conto 2815, per poi proseguire negli anni con il resto degli immobili.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

Lo stabile Casa delle Suore non riporta differenze di rilievo salvo un sorpasso di CHF. 1'800.00 nel conto 3814 Riscaldamento.

Per quanto riguarda i Terreni la loro manutenzione varia di anno in anno, soprattutto quelli ai margini del bosco che inesorabilmente avanza e vanno tenuti sotto controllo, in particolare quelli al Poggio. In questo esercizio non è stata effettuata la potatura ne delle piante sul sagrato che quelle dell'Oratorio. Verosimilmente sarà daffare nel 2023.

RICAVI

I Ricavi se guardati nella loro globalità sono in linea con il preventivo.

Nel singolo invece si verifica una differenza di CHF. 1'900.00 sul cto **4030 Offerte celebrazioni** rispetto al preventivo, però in linea con l'anno precedente.

Per il cto **4031 offerte lumini** sono diminuite rispetto all'anno precedente e inferiori al preventivo.

Poi c'è un discorso un po' particolare sulle entrate che arrivano prevalentemente sul CCP che da maggio di quest'anno, con l'avvento della polizza bianca QR, in taluni casi non siamo più in grado di attribuire una specifica destinazione dell'offerta, abbiamo quindi classificato queste offerte alle Opere e bisogni della Parrocchia, che possiamo vedere nel conto **4059 Nuove polizze QR senza riferimento**, che riporta un saldo importante che sicuramente viene a mancare nei conti **4053 Bollettino, 4032 Offerte per la Chiesa e 4200 Offerte Oratorio**. Ad ogni pubblicazione sul bollettino parrocchiale della "Pagina della generosità" viene spiegato il problema, che purtroppo per il momento la Posta non riesce a soddisfare. Garantiamo comunque che anche queste offerte sono destinate ai vari bisogni della parrocchia indipendentemente dalla loro classificazione. GRAZIE PER LA COMPRESIONE!

I legati sono quelli in normale scadenza che vengono rimborsati dalla Curia.

È venuto a mancare qualche incasso dovuto all'occupazione della chiesa per concerti o altro.

Sul conto 4202 Manifestazioni varie Oratorio si pensava potesse essere organizzato qualche evento ludico particolare come, per esempio, la festa per il 100° dell'Oratorio, però non è stato il caso. Possiamo magari riprovarci quest'anno o negli anni a venire che sarebbe sicuramente un aiuto per sistemare convenientemente i giochi dei bambini presenti sul piazzale che necessitano di interventi radicali.

Nei vari stabili troviamo differenze di poco conto in quanto in linea con il preventivo.

Il conto 4102 Restauro Generale Chiesa si neutralizza con la voce 3029 Finanziamento Restauro Generale che troviamo nei Costi che viene inserito a fine tabella riassuntiva solo a mò di statistica.

Pure il contributo di **CHF 80'000.00**, che il Comune di Capriasca ci riconosce annualmente, è stato contabilizzato nel conto 4000, unitamente al contributo della Parrocchia di Sala Capriasca di **CHF. 10'000.00** che rivestono una fonte d'entrata importante ed essenziale.

PARROCCHIA SANTO STEFANO DI TESSERETE

Risultato d'esercizio.

L'esercizio 2022 chiude dunque con un **Disavanzo d'esercizio di CHF. 16'363.74** mentre il preventivo prevedeva un **Disavanzo di CHF 20'030.00.**

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 2022 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, 20 aprile 2023/CA/GF/pgf