

# CITTO' di LUGANO



consuntivo 2019



## **CONSUNTIVO ANNO 2019**

*Messaggio Municipale no. 10591*

*Approvato:  
dal lod. Municipio il: 20.05.2020  
dall'on. Consiglio Comunale il:*



# INDICE

	<b>Testi</b> pagina	<b>Conti</b> pagina
Messaggio municipale no. 10591	9	
Tabella: ricapitolazione		312
Tabella riassunto per dicasteri		313
Tabella ripartizione funzionale: gestione corrente		318
Tabella ripartizione funzionale: investimenti		320
Tabelle riassuntive: spese e entrate		326
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2019 e degli investimenti del Comune	331	
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2019 delle Fondazioni e Legati	332	
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2019 e degli investimenti dell'Azienda Acqua Potabile	333	
 <b>COMUNE</b>		
Risorse umane	109	
Istituzioni	125	337
Consulenza e gestione	163	349
Immobili	185	361
Sicurezza e spazi urbani	199	369
Formazione, sostegno e socialità	239	387
Cultura, sport ed eventi	277	407
Sviluppo territoriale	297	425
Bilanci Comune		434
Elenco debiti, dettaglio titoli, osservazioni al conto investimenti e tabella investimenti, riepilogo liquidazioni investimenti, dettaglio valori allibrati, tabella ammortamenti		da pag. 453
 <b>FONDI COMUNALI</b>		
Borsa d'architettura fratelli P. ed E. Somazzi	307	440
Fondazione Faure-Soldini	307	442
Fondi e Legati		448
 <b>AZIENDA ACQUA POTABILE</b>		
	da pag.	555



**MESSAGGIO**

**MUNICIPALE**

**No. 10591**





# Città di Lugano

## Messaggio generale accompagnante il

### **CONSUNTIVO 2019**

#### Sommario

1	CONSIDERAZIONI GENERALI .....	11
2	CONTESTO ECONOMICO 2019 .....	18
3	SINTESI DEI CONTI 2019 .....	20
3.1.	SVILUPPO DI TALUNI SIGNIFICATIVI INDICI DI CARATTERE FINANZIARIO .....	22
4	NEL MERITO DEL CONSUNTIVO 2019.....	27
4.1	COSTI E RICAVI DEI CENTRI DI COSTO MUSEC E LAC.....	27
4.2	PRINCIPALI COMPONENTI DEL CONSUNTIVO 2019 .....	28
4.3	SCOSTAMENTO DEL RISULTATO D'ESERCIZIO RISPETTO AL PREVENTIVO .....	29
4.4	CONSUNTIVO 2019 – RIEPILOGO PER DICASTERO .....	31
5	LINEE DI SVILUPPO DELLA CITTÀ DI LUGANO: MONITORAGGIO DI CONSUNTIVO 2019.....	32
5.1	CONDIZIONI QUADRO .....	32
5.2	AREE DI INTERVENTO E RELATIVI OBIETTIVI.....	35
6	RIFORMA TICINO 2020.....	47
7	GETTITO FISCALE .....	48
7.1	GETTITO PROVVISORIO DI CONSUNTIVO 2019 (MULTIPLICATORE D'IMPOSTA ALL'77%) .....	48
8	CONTO INVESTIMENTI .....	52
9	PRINCIPALI FATTORI CARATTERIZZANTI I CONTI 2019 .....	61
9.1	Consuntivo 2019 – Spese.....	61
9.2	Consuntivo 2019 - confronto spese per genere con la media dei comuni ticinesi .....	64
9.3	Consuntivo 2019 – analisi comparativa per gruppo di spesa.....	66
9.3.1	Spese per il personale.....	66

9.3.2	Spese per beni e servizi .....	68
9.3.3	Interessi passivi.....	74
9.3.4	Ammortamenti .....	76
9.3.5	Contributi propri.....	80
9.4	Ricavi.....	89
9.4.1	Imposte.....	92
9.4.2	Regalie e concessioni.....	94
9.4.3	Redditi della sostanza.....	95
	Ricavi per prestazioni, vendite, tasse diritti e multe .....	97
9.4.4	Contributi senza fine specifico.....	101
9.4.5	Rimborsi da enti pubblici.....	102
9.4.6	Contributi per spese correnti .....	103
9.4.7	Prelevamenti da finanziamenti speciali.....	105

Lugano, 20 maggio 2020

ALL'ONORANDO CONSIGLIO COMUNALE  
DELLA CITTÀ DI LUGANO

Onorevole Signora Presidente e  
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri,

## 1 CONSIDERAZIONI GENERALI

L'ottimo risultato del consuntivo 2019 avrebbe potuto rappresentare per la nostra Città un ulteriore e significativo passo verso la realizzazione dell'obiettivo del risanamento delle finanze perseguito sin dal 2014.

Confermata a fine 2019 la tendenza molto positiva, in particolare delle entrate fiscali, già anticipata nell'aggiornamento di preventivo sottoposto al Consiglio Comunale con il MM 10409, il consuntivo chiude con un avanzo di gestione corrente di fr. 6.7 mio dopo che con il citato aggiornamento di preventivo è stato incrementato di fr. 20.0 mio il credito di spesa per ammortamenti e votato un ulteriore incremento di fr. 5.0 mio dell'accantonamento per il finanziamento del contributo cantonale per il livellamento delle potenzialità fiscali.

L'eccezionalità del risultato, e della giustificazione della richiesta del settembre 2019 di procedere al citato aggiornamento di preventivo, deriva in modo pressoché totale dall'emissione di conguagli d'imposta per anni passati nei quali il gettito provvisorio di consuntivo è risultato superato. La realizzazione di queste sopravvenienze d'imposta, come noto insite nel nostro sistema fiscale, è riconducibile alla prudenzialità da sempre applicata nella valorizzazione dell'atteso gettito fiscale in sede di consuntivo e dalla concreta difficoltà di ipotizzarne il totale con almeno due anni e per molti casi (solitamente riferiti ai nostri migliori contribuenti) anche di quattro o cinque anni prima di conoscere la notifica delle imposte effettivamente dovute.

L'analisi del trend, che si concretizza nell'arco dei tre/quattro anni successivi all'anno di competenza fiscale, ci permette di aggiornare le valutazioni del gettito; permane però il dubbio sulla tempistica di realizzazione di queste sopravvenienze. Tempistica che risente in modo inscindibile dai tempi necessari per portare a termine l'iter di notifica delle imposte da parte dell'amministrazione cantonale e dall'evasione di eventuali reclami e ricorsi.

Come indicato in entrata del messaggio l'evoluzione del risultato di gestione per il 2019 è così riassumibile:

- perdita di gestione corrente di fr. 3.1 mio prevista a preventivo 2019 (moltiplicatore al 77%) con sopravvenienze d'imposta di complessivi fr. 22.2 mio;
- aggiornamento preventivo MM 10409 (+ fr. 25.0 mio di sopravvenienze d'imposta e incremento ammortamenti di fr. 20.0 mio e accantonamenti di fr. 5.0 mio) con previsione di raggiungere il pareggio di gestione corrente;
- avanzo di gestione corrente di consuntivo 2019 fr. 6.7 mio con un volume complessivo finale di fr. 59.5 mio di sopravvenienze.

Neutralizzando l'incremento delle spese di fr. 25.0 mio concretizzatisi con l'aggiornamento di preventivo, avremmo avuto a fine 2019 un avanzo di gestione corrente di fr. 31.7 mio che rispetto alla perdita di preventivo di fr. 3.1 denota un miglioramento del risultato di fr. 34.8.

Miglioramento riconducibile direttamente alla differenza di fr. 37.3 mio tra il valore inizialmente preventivato per le sopravvenienze (fr. 22.2 mio) e quello effettivamente conseguito a consuntivo (59.5 mio).

L'autofinanziamento prodotto con la gestione 2019 si fissa in fr. 59.7 mio (fr. 50.5 mio a preventivo) ed è composto da fr. 53.0 mio di ammortamenti su beni amministrativi (di cui fr. 20.0 mio di ammortamenti supplementari votati con l'aggiornamento di preventivo) e dall'avanzo di gestione di fr. 6.7 mio.

Gli investimenti netti in beni amministrativi di fr. 51.8 mio (uscite per fr. 58.3 mio – entrate per fr. 6.5 mio) risultano essere inferiori del 18.7 % rispetto al piano degli investimenti (fr. 63.7 mio).

Il debito pubblico scende a fr. 629.2 mio con una diminuzione di fr. 7.9 mio.

In apertura di queste considerazioni generali abbiamo fatto rilevare come la gestione 2019 avrebbe potuto rappresentare un importante ulteriore passo avanti verso il risanamento del bilancio cittadino.

Purtroppo i fatti susseguenti alla gestione 2019, riconducibili all'epidemia Covid-19, hanno drammaticamente rimescolato le carte, andando a produrre un'emergenza sanitaria senza precedenti e una ricaduta pesantemente negativa sull'economia mondiale che nel breve termine rischia di produrre una recessione globale e solo nel medio termine una lenta ripresa.

La situazione nuova e imprevedibile venutasi a creare con l'esplosione della pandemia Covid-19 sta ora manifestando tutti i suoi effetti negativi sull'economia, evidenziando le ripercussioni legate al periodo di chiusura sulla capacità di ripresa delle aziende, sull'incidenza del numero di disoccupati e non da ultimo sulla propensione alla spesa dei cittadini.

Tutti siamo coscienti che le ripercussioni finanziarie della pandemia sui conti della Città saranno rilevanti ma, oggettivamente, non siamo oggi in grado di definirne l'effettiva portata, tenuto conto che non tutte le attività hanno riaperto e che per una parte molto importante di tipologie di attività la recente apertura non permette ancora di valutare la tempistica del "ritorno alla normalità" e neppure le conseguenze che la riapertura avrà sulla sopportabilità dei costi da parte delle attività economiche.

L'oggettiva difficoltà di ipotizzare scenari concreti, tenuto conto dell'incertezza sull'apertura dei mercati e delle economie estere andrà ad impattare sulle previsioni di ripresa che come dimostrato dal continuo modificarsi delle previsioni economiche ipotizzate a livello internazionale e nazionale non permettono alla nostra amministrazione di potere definire dei quadri stabili dai punti di vista operativi, economici e finanziari.

Soprattutto oggi non siamo in grado di conoscere l'evoluzione dell'epidemia: sarà confermato nel tempo il lento ritorno alla normalità (e vista la sempre più spinta globalizzazione) non solo in Ticino ma più in generale nella vicina Italia e nella zona Euro? Oppure saremo confrontati con una possibile seconda ondata di contagi e con l'eventuale ripristino di chiusure parziali o totali delle attività economiche e produttive?

In base alle citate considerazioni le valutazioni/proiezioni su cui oggi possiamo contare devono essere considerate per quello che sono: ipotesi definite su certezze di base (le ricadute negative ci saranno) e su incognite importanti (la quantificazione di queste ricadute negative deve tenere conto della parzialità delle informazioni disponibili e della totale assenza di indicazioni sufficientemente certe per il futuro).

Tenuto conto di queste premesse per la valutazione del futuro a breve termine possiamo di seguito citare una serie di dati numerici da ritenere assolutamente indicativi e che solo con il passare del tempo e vista la reale evoluzione della pandemia potranno essere confermate, corrette o smentite.

Alcuni dati di proiezione del cantone evidenziano per il 2020 un disavanzo di gestione tra i 170 e i 310 mio (circa il 5-10% del budget 2020).

Una provvisoria stima, da verificare nel tempo, dell'impatto Covid sui conti della Città per il 2020 evidenzia un possibile peggioramento del risultato di una sessantina di milioni di franchi.

La diminuzione del PIL per il 2020 è stimata tra il 4.5 e il 6.5 % e si prevede, a dipendenza degli istituti di ricerca che hanno pubblicato le loro valutazioni, un raddoppio della disoccupazione dal 3.5 % al 7 %. Un rincaro negativo tra lo 0.5% e l'1%.

UBS prevede una riduzione del valore degli immobili tra il 10 e il 20 %.

Anche le forchette derivanti da queste indicazioni evidenziano la totale incertezza sulle effettive conseguenze del Covid-19.

Ritornando al consuntivo 2019, come d'uso, riteniamo utile procedere ad una prima sommaria analisi degli scostamenti, in taluni casi anche sostanziali, tra i dati consuntivi e il preventivo che, nel loro complesso, hanno portato al significativo miglioramento del risultato di gestione corrente

Dapprima aggiorniamo la tabella di raffronto per il periodo 2015-2019 del risultato di gestione corrente e delle sue componenti sintetiche di consuntivo, preventivo e relative variazioni:

Anno	2015	2016	2017	2018	2019
Risultato di gestione corrente					
di consuntivo	-69'075	8'911'752	-120'364	8'211'622	6'766'197
di preventivo	-31'148'840	-22'461'380	-13'338'522	-8'095'102	-3'155'835
variazione	-31'079'765	-31'373'132	-13'218'158	-16'306'724	-9'922'032

(Per il 2019 si tenga conto che il dato di preventivo considera le modifiche apportate con l'aggiornamento di preventivo votato dal C.C. il 17 dicembre 2019)

La serie temporale dei risultati d'esercizio per il periodo 2015 - 2019 denota a consuntivo avanzi di gestione corrente per complessivi fr. 23.7 mio contro le preventivate perdite di fr. 78.2 mio con un miglioramento complessivo nel quinquennio di fr. 101.9 mio.

Differenza significativamente importante che si attesta su un valore medio annuale di fr. 20 mio.

Anche quest'anno la successiva scomposizione della gestione corrente in costi e ricavi permette di evidenziare come lo scostamento più significativo derivi dai ricavi:

Spese	2015	2016	2017	2018	2019
di consuntivo	462'110'547	470'658'147	475'617'562	507'115'740	530'714'865
di preventivo	471'649'891	472'830'780	471'194'752	477'271'856	517'510'743
variazione	-9'539'344	-2'172'633	4'422'810	29'843'885	13'204'123
variazione %	-2%	0%	1%	6%	3%
Ricavi					
di consuntivo	462'041'471	479'569'900	475'497'197	515'327'363	537'481'062
di preventivo	440'501'051	450'369'400	457'856'229	469'176'754	514'354'908
variazione	21'540'420	29'200'500	17'640'968	46'150'609	23'126'154
variazione %	5%	6%	4%	10%	4%

Considerando i 5 anni lo scostamento medio annuale delle spese tra consuntivo e preventivo ammonta a + fr. 7.5 mio, pari all'1.6 %.

Per contro molto marcata la differenza dei ricavi che complessivamente ammontano a + fr. 137.6 mio, con un'incidenza media annuale di + fr. 27.5 mio a dimostrazione che le difficoltà di previsione risiedono soprattutto nella valorizzazione delle aspettative fiscali.

Il Municipio è conscio della necessità di proseguire nel solco della politica di rigore nell'utilizzo delle risorse e può affermare che i citati fr. 13.2 mio di maggiori costi per rapporto al preventivo 2019, tenuto conto delle sottostanti argomentazioni, possano indicare la conferma della bontà del lavoro svolto.

Gli incrementi risultano sostanzialmente in due soli gruppi di costi:

+ fr. 4.4 mio per le spese per il personale (le cui giustificazioni saranno dettagliatamente riprese al commento della divisione Risorse Umane)

+ fr. 13.2 mio per ammortamenti; di cui + fr. 4.0 per crediti d'imposta, + 5.2 mio per il computo globale d'imposta legato ad un singolo caso di un grosso contribuente che ha prodotto una rilevante tassazione ordinaria che contestualmente ha generato il maggiore computo globale. Rileviamo anche la contabilizzazione di un accantonamento delcredere di fr. 4.1 mio relativo ai crediti vantati nei confronti di LASA (in conto corrente e per l'affitto dei sedimi aeroportuali ancora scoperto)

Per contro tutti inferiori o come preventivati i restanti gruppi di costi (complessivamente - fr. 4.4. mio).

Il controllo della spesa è evidenziato dal fatto che l'incremento dei costi per ammortamenti, oggettivamente non direttamente gestibili dal Municipio, corrisponde esattamente all'incremento complessivo dei costi 2019; mentre i minori oneri su tutti gli altri gruppi di costo neutralizzano i maggiori oneri per il personale.

Rispetto al consuntivo 2018 i costi sono aumentati di fr. 23.6 mio; **se neutralizziamo i costi derivanti dagli ammortamenti supplementari e dall'accantonamento per il contributo al fondo di livellamento della potenzialità fiscale, decisi con l'aggiornamento di preventivo, i costi 2019 sono inferiori di fr. 1.4 mio.**

Anche nel confronto con il 2018 rileviamo l'importanza dei maggiori costi per ammortamenti + fr. 17.9 mio; in questo caso si tenga conto che nel 2019 si sono contabilizzati i fr. 20'0 mio di ammortamenti supplementari oggetto dell'aggiornamento di preventivo 2019.

fr. 6.2 mio sono riconducibili alle accresciute spese per il personale e fr. 5.4 mio per contributi propri (di cui fr. 3.6 mio per il livellamento della potenzialità fiscale, fr. 0.6 mio per il finanziamento delle case per anziani, fr. 0.5 mio per il finanziamento del trasporto pubblico e per fr. 0.5 mio per i contributi Spitex).

Gli ulteriori gruppi di costo complessivamente portano ad un risparmio di fr. 5.9 mio; anche in questo caso i minori oneri ottenuti sugli altri gruppi di costo hanno di fatto neutralizzato l'incremento dei costi per il personale.

Per quanto concerne i ricavi, che per rapporto al preventivo aggiornato, crescono di fr. 23.1 mio già si è detto che sono le entrate fiscali che ne generano la massima parte (complessivamente + fr. 30.7 mio):

ulteriori fr. 12.4 mio di sopravvenienze rispetto al preventivo aggiornato,

+ fr. 2.1 mio di imposte alla fonte

+ fr. 11.6 mio di imposte suppletorie (riconducibili in massima parte all'amnistia fiscale)

+ fr. 2.1 mio per imposte speciali

+ fr. 2.8 mio di aggiornamento del gettito di consuntivo

Particolarmente rilevante la riduzione dei ricavi per tasse, diritti e multe (- fr. 6.8 mio). In questo gruppo di ricavi spicca il minor introito per la tassa raccolta e smaltimento rifiuti - fr. 8.6 mio, i maggiori rimborsi per stipendi del personale (+ 0.5 mio), e l'entrata straordinaria di fr. 0.8 mio per il rimborso alla città della sua quota parte di costi irregolarmente incassati da Autopostali negli anni 2007-2018.

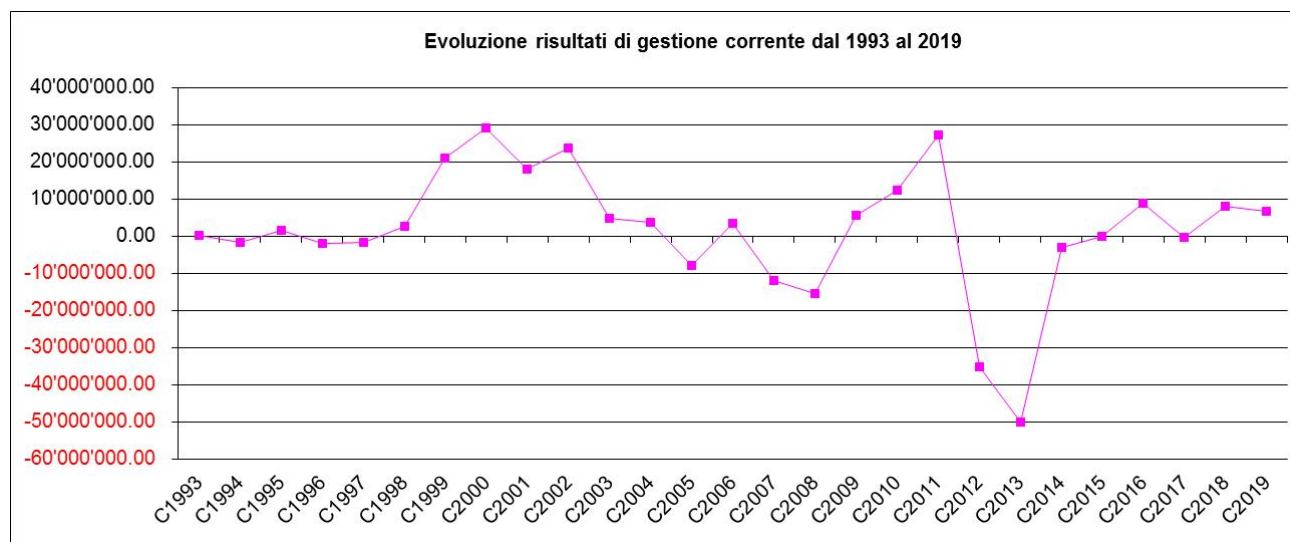
Sostanzialmente tutti gli altri gruppi di ricavi evidenziano variazioni tra i fr. 20'000.- ed i fr. 1.1 mio per complessivamente minori introiti di fr. 0.8 mio

Raffrontando la chiusura 2019 con il consuntivo 2018 i maggiori ricavi ammontano a fr. 22.1 mio di cui fr. 21.2 mio di ricavi fiscali. Anche in questo caso, nel complesso, tutti gli altri gruppi di ricavi (con variazioni tra i fr. 35'000 e i fr. 1.3 mio) per complessivi 0.9 mio di maggiori ricavi evidenziano la bontà delle previsioni di ricavi non fiscali.

L'insieme delle altre minori variazioni di costi e ricavi delle singole voci contabili e gruppi di costo sono presentate e commentate al capitolo 9 del presente messaggio.

Come d'uso di seguito presentiamo con l'ausilio di grafici il trend storico di talune delle principali risultanze del consuntivo:

### Evoluzione dei risultati di gestione corrente



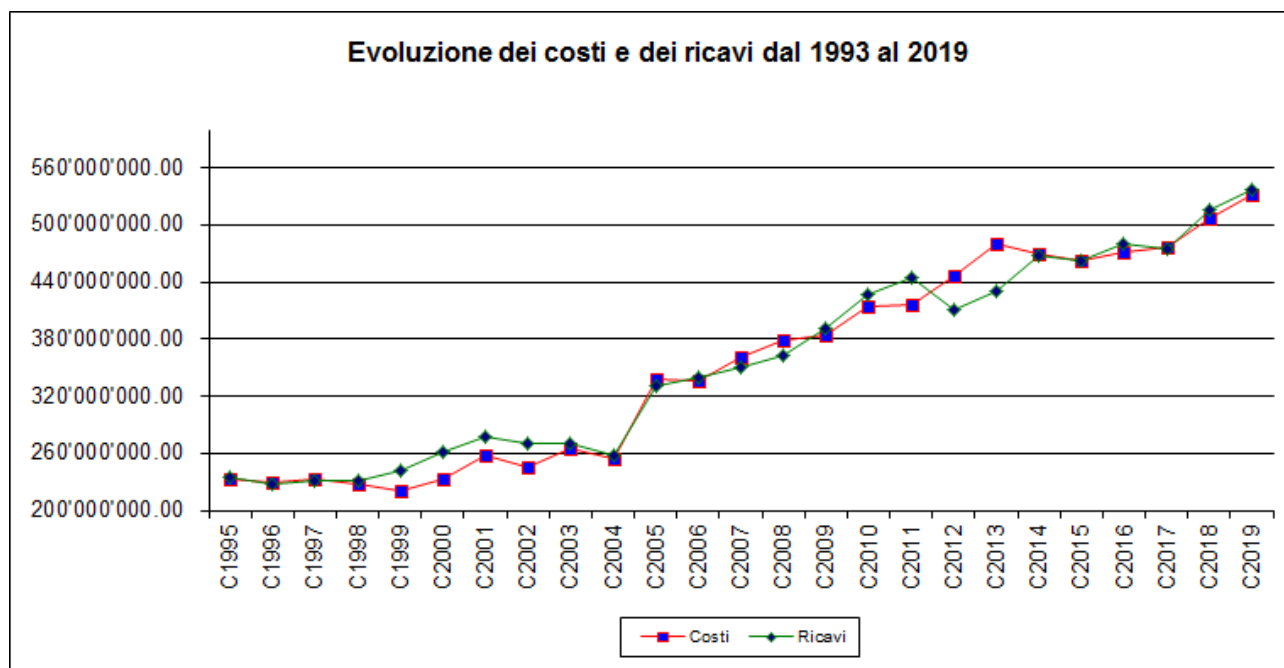
I risultati di consuntivo evidenziano come in tutti gli anni il risultato di gestione corrente è stato nettamente migliore rispetto agli obiettivi:

Anno	Risultato di consuntivo	Risultato di preventivo	Obiettivo di risanamento
2015	-69'100	-31'148'800	-40'000'000
2016	8'911'800	-22'461'400	-30'000'000
2017	-120'400	-13'338'500	-20'000'000
2018	8'211'600	-8'095'100*	-10'000'000
2019	6.766'200	-3'155'800*	0

\* Risultato di preventivo ricalcolato sulla base del moltiplicatore d'imposta al 78 % come da decisione del CC in occasione dell'approvazione del preventivo 2018 e al 77 % come da decisione del CC in occasione dell'approvazione del preventivo 2019.



## Evoluzione costi e ricavi



Graficamente si evidenzia l'importante incremento di costi e ricavi nel corso del 2019. Ricordiamo che neutralizzando l'incremento dei costi decisi con l'aggiornamento di preventivo i costi 2019 sono inferiori all'anno precedente di fr. 1.4 mio.

## Evoluzione struttura del bilancio

<i>Importi in fr. l'000</i>	2003	% sul totale di bilancio	2010	% sul totale di bilancio	2013	% sul totale di bilancio	2018	% sul totale di bilancio	2019	% sul totale di bilancio
<b>ATTIVI</b>	<b>435'805</b>		<b>860'774</b>		<b>1'118'425</b>		<b>1'150'211</b>		<b>1'158'073</b>	
beni patrimoniali	278'057	63.80%	430'712	50.04%	479'552	42.88%	404'017	35.13%	413'082	35.67%
beni amministrativi	157'748	36.20%	430'062	49.96%	638'873	57.12%	746'194	64.87%	744'991	64.33%
<b>PASSIVI</b>	<b>435'805</b>		<b>860'774</b>		<b>1'118'425</b>		<b>1'150'211</b>		<b>1'158'073</b>	
impegni correnti e debiti a breve	14'179	3.25%	31'820	3.70%	45'949	4.11%	65'643	5.71%	80'877	6.98%
debito a medio e lungo termine e debiti per gestioni speciali	257'966	59.19%	661'109	76.80%	961'913	86.01%	942'150	81.91%	928'626	80.19%
accantonamenti e transitori	2'235	0.51%	8'263	0.96%	8'583	0.77%	20'167	1.75%	26'344	2.27%
finanziamenti speciali	2'548	0.58%	3'697	0.43%	7'034	0.63%	13'224	1.15%	6'433	0.56%
capitale proprio	158'877	36.46%	155'885	18.11%	94'946	8.49%	109'027	9.48%	115'793	10.00%

L'attivo di bilancio non presenta significative variazioni né in percentuale né in valori assoluti. Al passivo segnaliamo come il leggero incremento degli impegni a breve + fr. 15.2 mio è compensato dalla riduzione di fr. 13.5 mio dei debiti a medio/lungo termine.

## 2 CONTESTO ECONOMICO 2019

La congiuntura mondiale ha avuto un'ulteriore fase di contrazione nel 2019. Le tensioni geopolitiche e commerciali hanno favorito un rallentamento della crescita globale, soprattutto nella seconda metà dell'anno. Le conseguenze negative sono state principalmente per il settore manifatturiero.

In base ai dati del Fondo monetario internazionale, la crescita globale dell'economia nel 2019 è stata del 2.9% che rappresenta una diminuzione dello 0.7% rispetto all'anno precedente.

Le economie avanzate hanno avuto un incremento del 1.7%, invece quelle emergenti e in via di sviluppo del 3.7%. La macro regione che ha avuto una maggior crescita è l'Estremo oriente.

In questo contesto non propriamente favorevole, il nostro partner commerciale principale, l'Eurozona, ha avuto nel 2019 una crescita del PIL solo dell'1.2%. Ciò che impressiona è che l'economia più trainante dell'Eurozona, la Germania, ha avuto una crescita solo dello 0.6% e l'Italia solo dello 0.2%.

L'industria dell'Eurozona ha avuto uno sviluppo debole dovuto sia all'incertezza legata alla Brexit sia al conflitto commerciale che ha contribuito ad una fase di ribasso dell'industria automobilistica.

Tutti questi fattori hanno influenzato anche in maniera significativa l'economia svizzera. Tuttavia, grazie alla diminuzione dei tassi d'interesse e un solido mercato del lavoro interno, è stato possibile evitare il peggio.

La Banca centrale americana e la BCE nel 2019 hanno cambiato la loro strategia, rinunciando temporaneamente alla normalizzazione della politica monetaria, abbassando i tassi d'interesse, la Fed per tre volte dello 0.25 % e la BCE una volta dello 0.1%.

Si stima che la crescita del PIL svizzero per il 2019 sarà circa dello 0.9% che è decisamente più debole rispetto al 2018 nel quale la crescita è stata del 2.8 %.

È dall'agosto 2018 che le industrie registrano un calo degli ordinativi. Il trend al ribasso è generalizzato però con velocità e conseguenze diverse nei singoli rami industriali. L'industria meccanica, elettronica e metallurgica è stata la più colpita. Nel commercio al dettaglio gli operatori sono stati soddisfatti, invece per i servizi c'è grande differenza a dipendenza del settore.

Nonostante il rallentamento della crescita economica il tasso di disoccupazione nel 2019 è diminuito rispetto al 2018. Secondo le indicazioni della SECO, il tasso di disoccupazione medio è stato del 2.3%, mentre nel 2018 era del 2.5%.

L'indice nazionale dei Prezzi al consumo nel 2019 è registrato un aumento dello 0.4% inferiore al dato 2018 nel quale si è raggiunto lo 0.9%.

Per quanto riguarda il nostro Cantone, nella pubblicazione dell'ufficio di statistica del Cantone Ticino "Monitoraggio Congiunturale" sembra che il rallentamento del PIL sia meno rimarcato rispetto alla Confederazione, invece a livello occupazionale la situazione è peggiore rispetto al resto della Svizzera:

*"In Ticino il rallentamento in termini di PIL potrebbe essere stato un po' meno marcato e, secondo i dati raccolti a gennaio dal KOF, le varie inchieste esprimevano un quadro ancora relativamente bilanciato: in particolare nel commercio al dettaglio, mentre il settore delle banche, abitualmente un settore positivo, registrava un calo della quota di imprenditori fiduciosi. Decisamente più fragili invece gli indicatori relativi al mercato del lavoro: in Ticino nel quarto trimestre erano nuovamente cresciuti gli impieghi, ma questo incremento toccava solo quelli a tempo parziale. Pure in crescita il numero di occupati, ma essenzialmente nella componente frontaliera."*

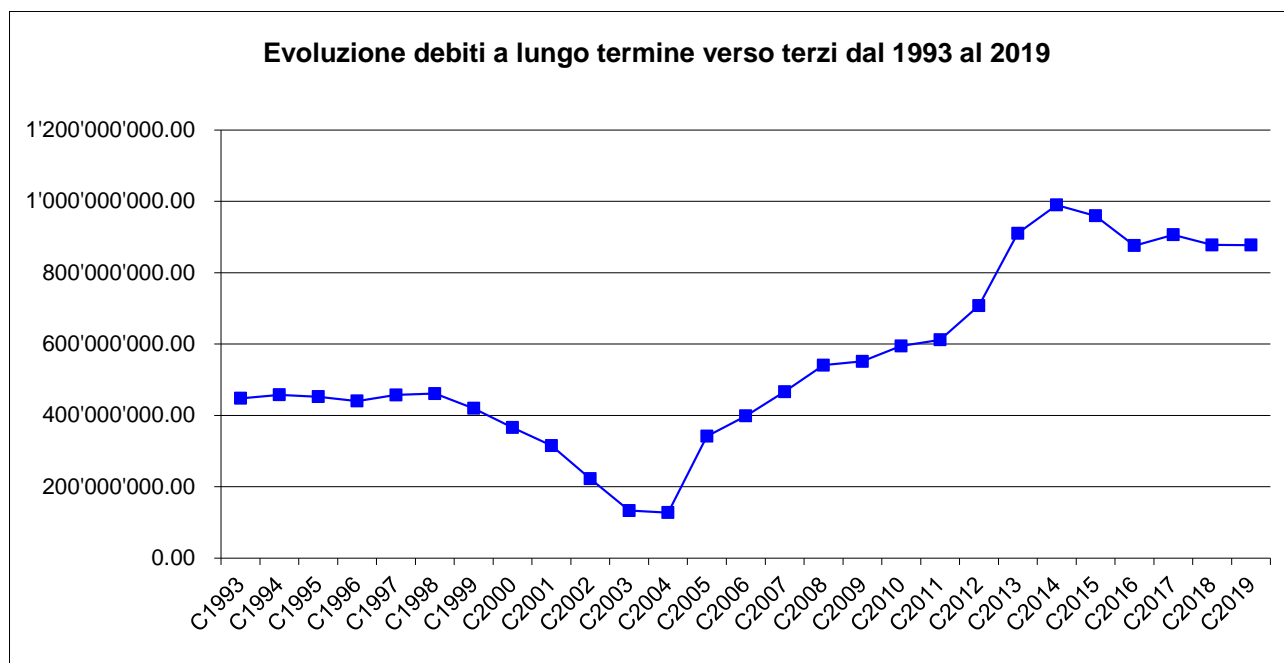
Ci spiace concludere questa analisi macro economica ricordando il rapido e inatteso degrado dell'economia mondiale e di riflesso cantonale a seguito della pandemia Covid-19 dall'inizio del 2020.

### 3 SINTESI DEI CONTI 2019

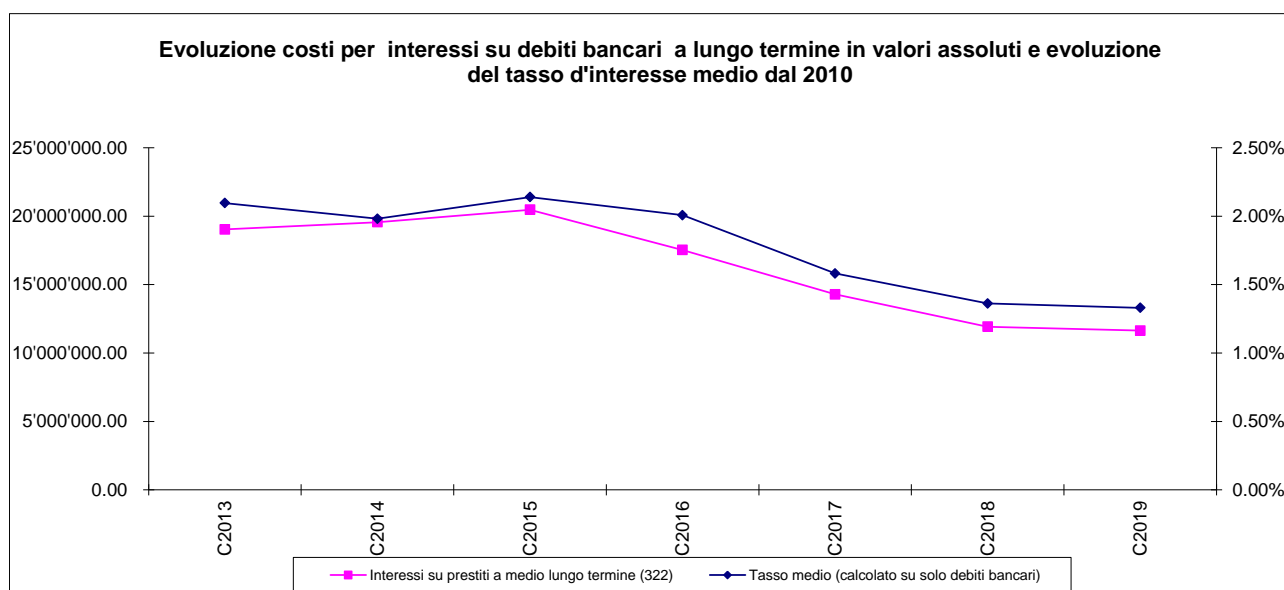
I dati principali del consuntivo 2019 sono così sintetizzabili:

<b>Dati riassuntivi principali del consuntivo 2019</b>	<b>Consuntivo</b>	<b>Preventivo</b>	<b>Consuntivo</b>
	<b>2019</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Risultato d'esercizio	6'766'197.05	-3'155'834.91	8'211'622.40
Gettito provvisorio (moltiplicatore 77%)	255'000'000.00	252'200'000.00	254'000'000.00
- Persone fisiche	187'000'000.00	184'600'000.00	186'000'000.00
- Persone giuridiche	68'000'000.00	67'600'000.00	68'000'000.00
Investimenti netti in beni amministrativi	51'745'268.37	63'731'500.00	48'354'661.41
- Beni amministrativi uscite	58'278'311.23	77'470'500.00	54'673'541.83
- Beni amministrativi entrate	6'533'042.86	13'739'000.00	6'318'880.42
Investimenti netti in beni patrimoniali	299'016.35	1'090'000.00	692'799.75
- Beni patrimoniali uscite	299'016.35	1'090'000.00	692'799.75
- Beni patrimoniali entrate	0.00	0.00	0.00
Autofinanziamento	59'714'715.59	50'497'975.69	40'499'854.54
- grado di autofinanziamento	115.40%		83.76%
Debito pubblico	629'197'795.25		637'167'242.47
- aumento del debito pubblico rispetto al consuntivo 2018	-7'969'447.22		7'854'806.87
Debiti a lungo termine	877'099'836.00		877'479'496.00
- riduzione dei debiti a lungo termine	-379'660.00		-28'619'660.00
Capitale proprio	115'793'401.88		109'027'204.83
Beni patrimoniali	413'082'018.45		404'016'617.52
Capitale dei terzi	1'035'847'198.57		1'027'959'641.81
Ammortamenti complessivi	54'212'576.83	54'916'866.91	33'560'989.77
- della sostanza patrimoniale	1'264'058.29	1'263'056.31	1'272'757.63
- della sostanza amministrativa	52'031'663.17	52'699'002.13	30'716'144.67
- svalutazione su partecipazioni amministrative	0.00	0.00	787'499.00
- di canalizzazioni e opere di depurazione	916'855.37	954'808.47	784'588.47
- di cui supplementari	20'000'430.52	0.00	0.00
Aliquota di ammortamento sulla sostanza ammortizzabile	15.93%	16.00%	8.99%

L'evoluzione del debito a lungo termine, dei tassi e del conseguente onere per interessi è ben rappresentata nei due grafici seguenti:



Pressoché stabili i debiti a lungo termine verso i terzi.



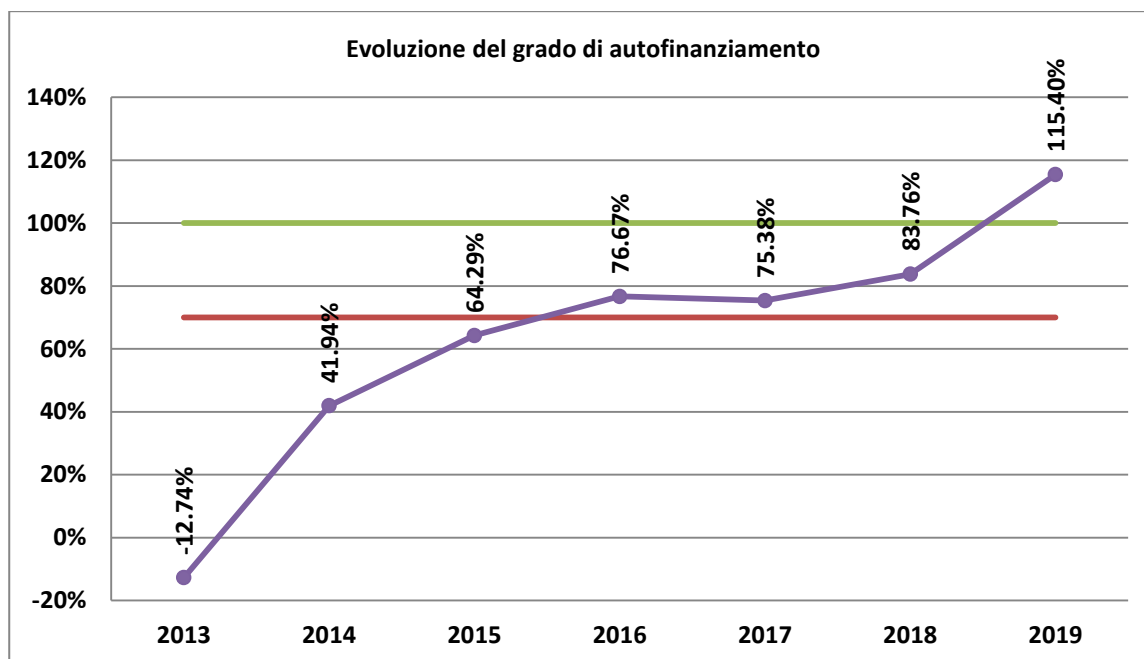
Anche quest'anno il perdurare di tassi negativi ci ha permesso di ottimizzare la gestione delle punte transitorie di necessità di liquidità attraverso l'assunzione di prestiti a breve termine che nel complesso oltre a non provocare un onere per interesse ci hanno permesso di realizzare un guadagno.

### 3.1. SVILUPPO DI TALUNI SIGNIFICATIVI INDICI DI CARATTERE FINANZIARIO

Come d'abitudine a consuntivo lo sviluppo degli indicatori finanziari viene riproposto in forma grafica con l'indicazione in nero dei valori di Lugano, in verde chiaro il valore ritenuto ideale, in verde scuro il valore medio ed in rosso il valore negativo.

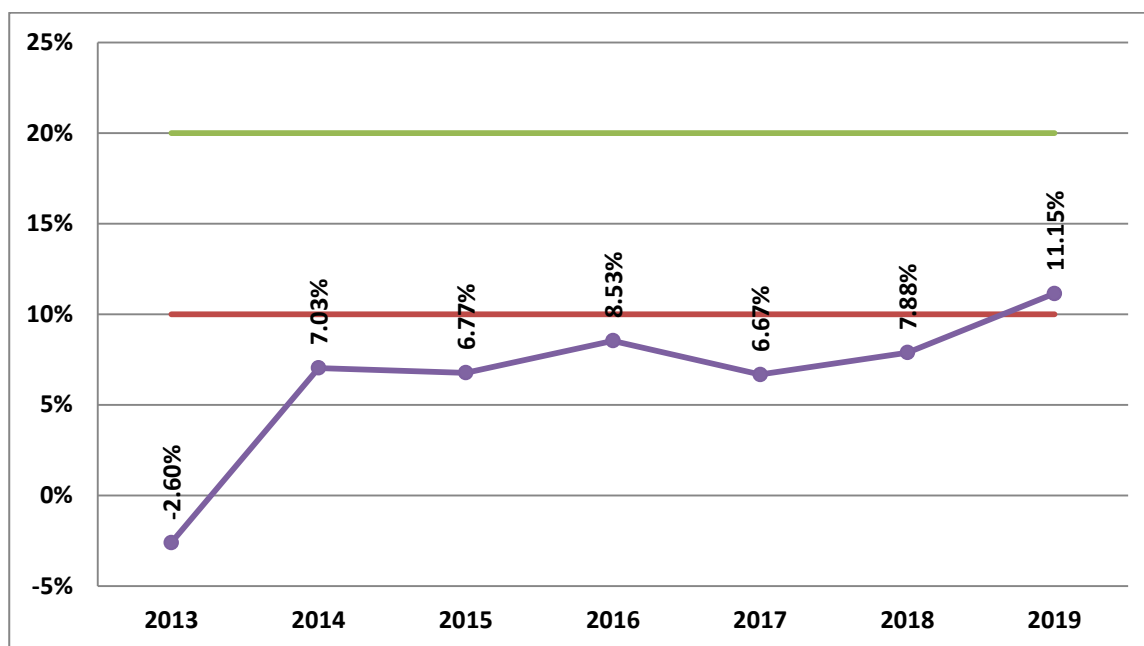
#### Evoluzione del grado di autofinanziamento

(ideale >100%, sufficiente buono 70/100 %, problematico < 70 %)



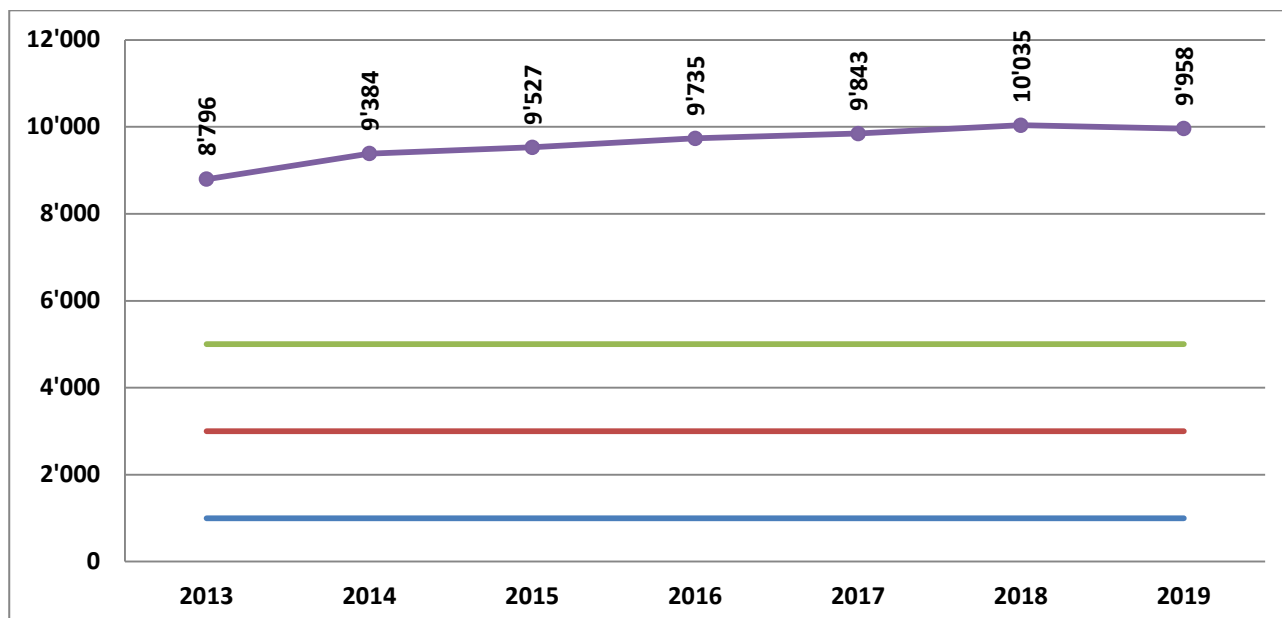
## Evoluzione della capacità di autofinanziamento

(buona >20%, media 10-20%, debole <10%)

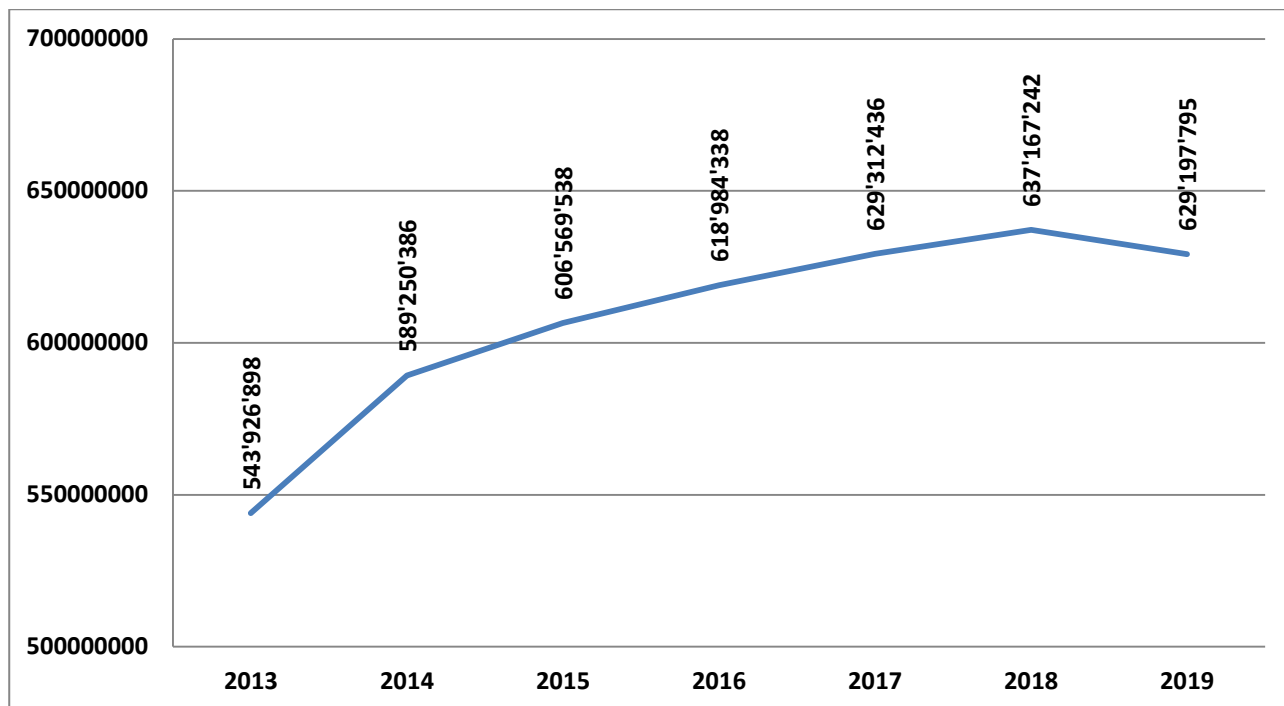


## Evoluzione debito pubblico procapite

(basso <fr. 1'000.-, medio fr. 1'000-3'000, elevato fr. 3'000-5'000, eccessivo > fr. 5'000)

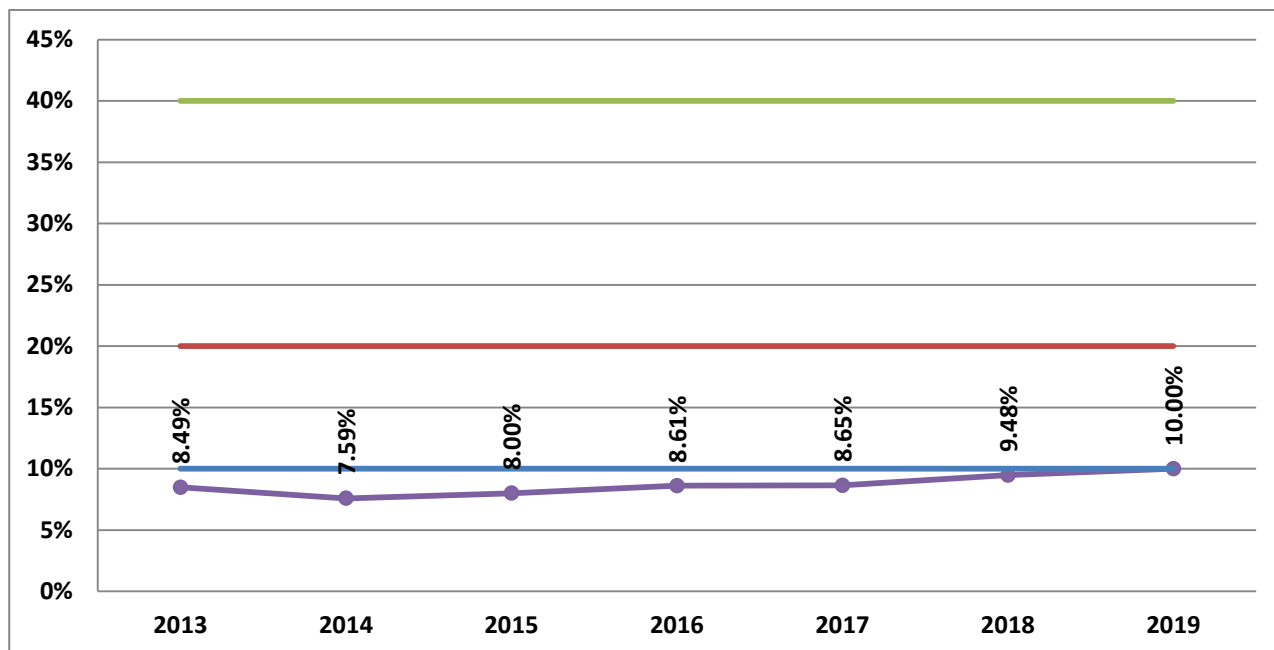


## Evoluzione debito pubblico



## Evoluzione quota di capitale proprio

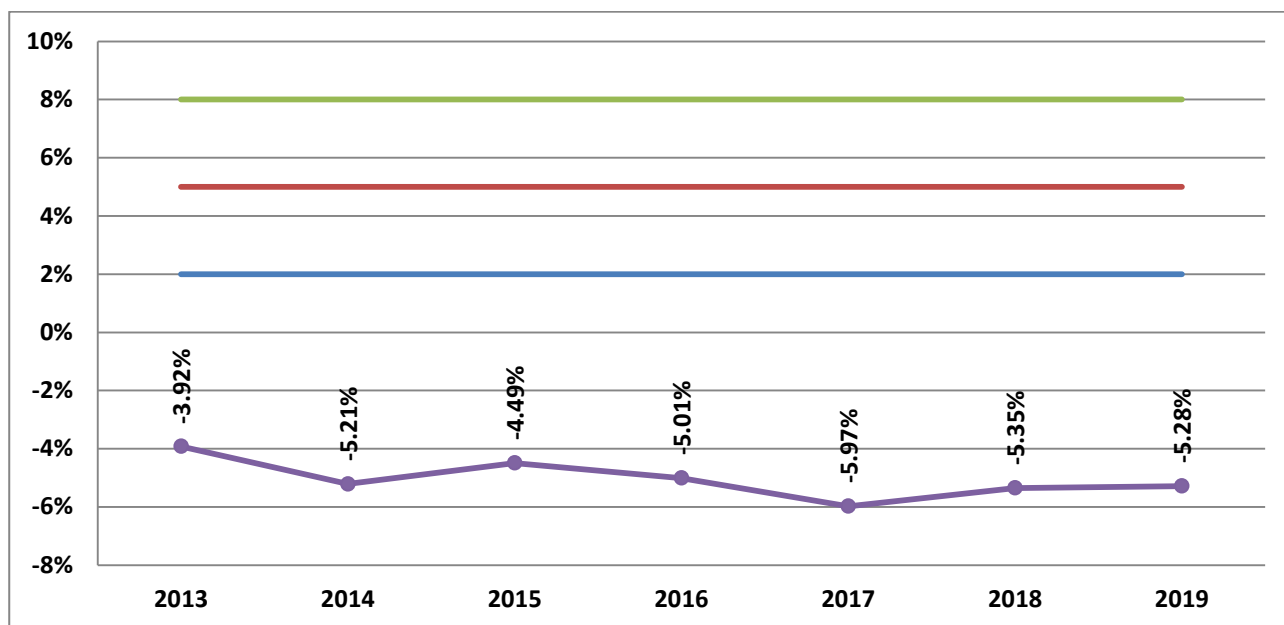
Eccessiva >40%, buona 20-40%, media 10-20%, debole <10%)





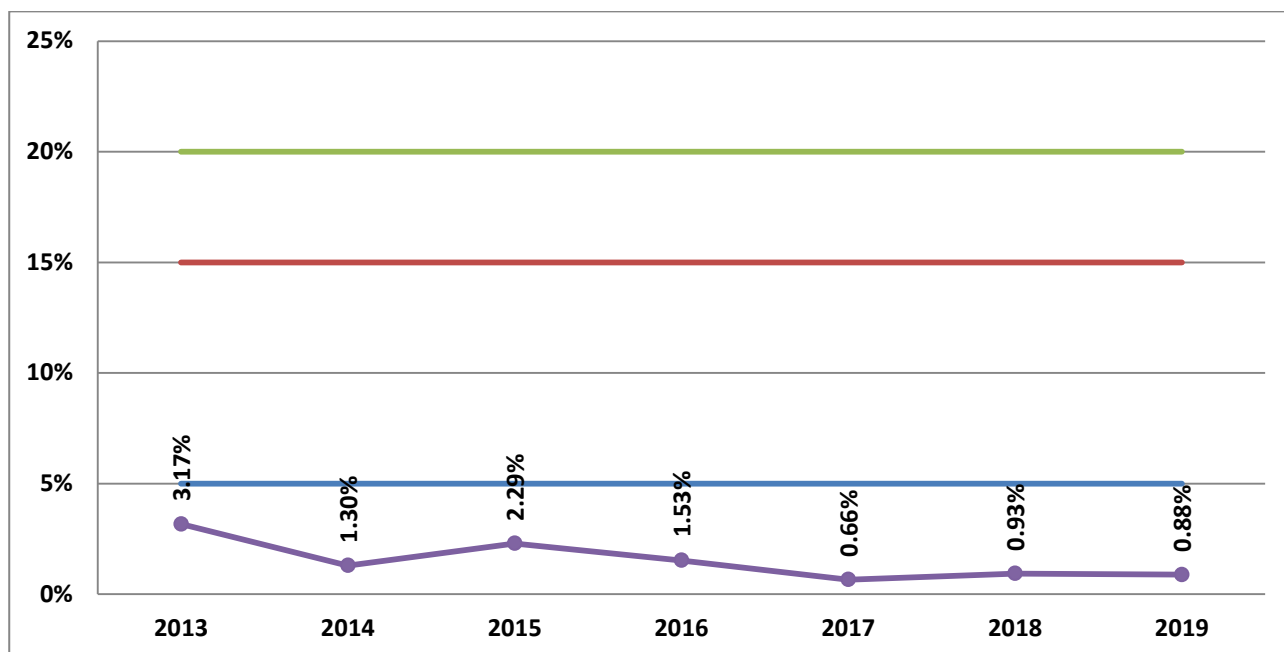
## Evoluzione quota degli interessi

Bassa <2%, media 2-5%, alta 5-8% eccessiva >8%)



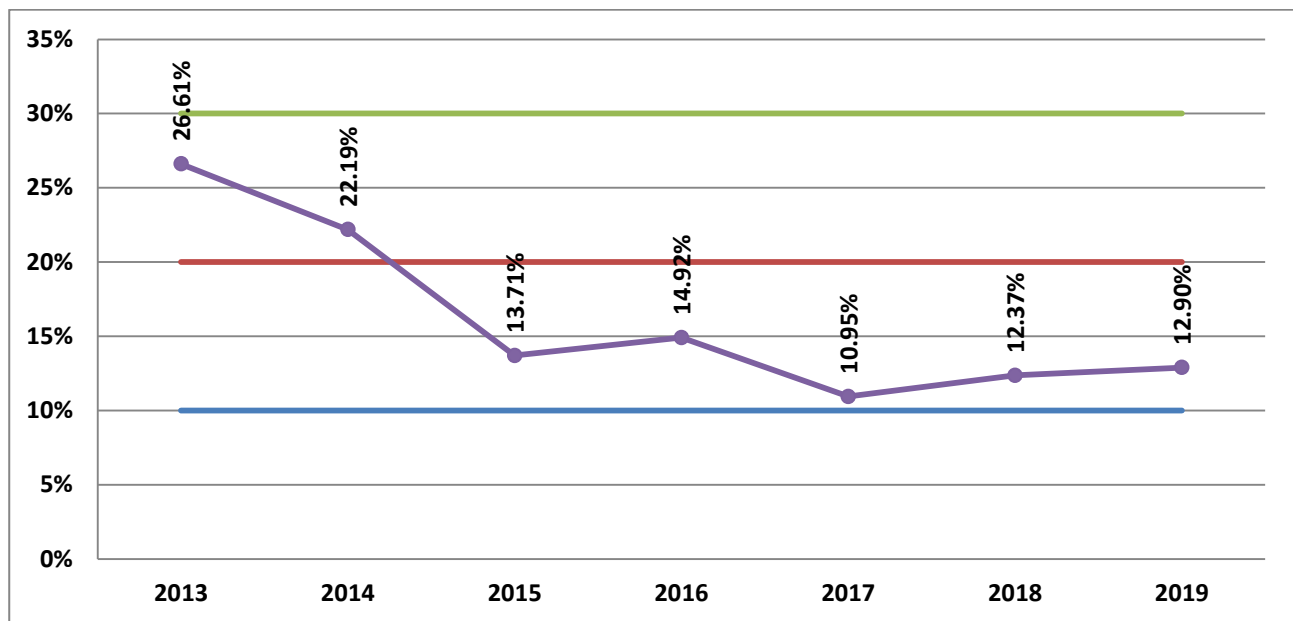
## Evoluzione quota degli oneri finanziari

Bassa <5%, media 5-15%, alta 15-25%, eccessiva >25%)



## Evoluzione quota degli investimenti

(molto alta >30%, elevata 20-30%, media 10-20%, ridotta <10%)



Il buon andamento della gestione 2019 è evidenziato dal miglioramento di tutti i grafici.

## 4 NEL MERITO DEL CONSUNTIVO 2019

### 4.1 COSTI E RICAVI DEI CENTRI DI COSTO MUSEC E LAC

Anche quest'anno, come già accaduto a consuntivo 2017 e 2018, per permettere di procedere alle analisi comparative del consuntivo 2019 rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2018, segnaliamo che alcuni costi e ricavi relativi al Musec e al LAC sono stati sostenuti e contabilizzati per natura direttamente nei conti dell'amministrazione comunale, sebbene i centri di costo Musec e LAC non li avessero preventivati in modo dettagliato, bensì prevedessero unicamente il contributo complessivo di fr. 1.67 mio per il Musec e di fr. 5.0 mio per il LAC come previsto dal mandato di prestazione.

Quanto sopra, evidentemente, comporterebbe il falsamento dei dati comparativi se non ne venisse neutralizzato l'impatto, considerato come - a valori netti - l'incidenza dell'onere per il Musec e per il LAC equivale precisamente al valore previsto dal sopra citato mandato di prestazione.

Lo specchietto che segue evidenzia, per gruppo di conti, la situazione dei centri di costo Musec e LAC, a conferma dell'entità del sopra citato onere complessivo.

6030 Museo delle Culture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'682'825.25</b>	<b>1'670'000.00</b>	<b>12'825.25</b>	<b>0.77%</b>	<b>1'509'704.81</b>	<b>173'120.44</b>	<b>11.47%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	716'546.10	0.00	716'546.10		761'694.91	-45'148.81	-5.93%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	3744.65		3744.65		748'009.90	-744'265.25	-99.50%
36 CONTRIBUTI PROPRI	962'534.50	1'670'000.00	-707'465.50	-42.36%		962'534.50	
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>12'825.25</b>		<b>12'825.25</b>		<b>240'697.12</b>	<b>-227'871.87</b>	<b>-94.67%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	12'825.25		12'825.25		230'697.12	-217'871.87	-94.44%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					10'000.00	-10'000.00	-100.00%
6040 Lugano Arte e Cultura (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'195'122.40</b>	<b>0.00</b>	<b>4'195'122.40</b>		<b>5'033'659.35</b>	<b>-838'536.95</b>	<b>-16.66%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'152'984.30		4'152'984.30		3'595'644.15	557'340.15	15.50%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	42'138.10		42'138.10		32'400.00	9'738.10	30.06%
36 CONTRIBUTI PROPRI					1'405'615.20	-1'405'615.20	-100.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>25'998.80</b>		<b>25'998.80</b>		<b>33'659.35</b>	<b>-7'660.55</b>	<b>-22.76%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	25'998.80		25'998.80		33'659.35	-7'660.55	-22.76%
6910 Altri contributi							
36 CONTRIBUTI PROPRI	830'876.40	5'000'000.00					
Costo netto	5'000'000.00	5'000'000.00			5'000'000.00		

## 4.2 PRINCIPALI COMPONENTI DEL CONSUNTIVO 2019

Di seguito un breve riepilogo delle componenti generali del consuntivo 2019 raffrontate con il preventivo 2019 con il consuntivo 2018.

<i>Dati generali del consuntivo 2019</i>	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo
	2019	2019	2018
Uscite complessive escluso LAC-MUSEC	524'006'041.38	510'840'742.91	500'572'376.11
- differenza rispetto al preventivo 2019	13'165'298.47		
- differenza rispetto al consuntivo 2018	23'433'665.27		
Uscite LAC-MUSEC	6'708'824.05	6'670'000.00	6'543'364.16
- differenza rispetto al preventivo 2019	38'824.05		
- differenza rispetto al consuntivo 2018	165'459.89		
<b>Uscite totali</b>	<b>530'714'865.43</b>	<b>517'510'742.91</b>	<b>507'115'740.27</b>
Entrate complessive escluso LAC -MUSEC e gettito prov	282'442'238.43	262'154'908.00	261'053'006.20
- differenza rispetto al preventivo 2019	20'287'330.43		
- differenza rispetto al consuntivo 2018	21'389'232.23		
Entrate LAC-MUSEC	38'824.05	0.00	274'356.47
- differenza rispetto al preventivo 2019	38'824.05		274'356.47
- differenza rispetto al consuntivo 2018	-235'532.42		
<b>Entrate totali</b>	<b>282'481'062.48</b>	<b>262'154'908.00</b>	<b>261'327'362.67</b>
Fabbisogno	248'233'802.95	255'355'834.91	245'788'377.60
Gettito provvisorio	255'000'000.00	252'200'000.00	254'000'000.00
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>6'766'197.05</b>	<b>-3'155'834.91</b>	<b>8'211'622.40</b>
- differenza rispetto al preventivo 2019	9'922'031.96		8'211'622.40
- differenza rispetto al consuntivo 2018	-1'445'425.35		

Il consuntivo 2019 chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 6.76 mio, con un miglioramento di fr. 9.92 mio rispetto a quanto previsto nell'aggiornamento di preventivo. Dai dati generali sopra riportati è possibile desumere come il miglioramento del risultato sia determinato principalmente dalla riduzione di fr. 7.1 mio del fabbisogno d'imposta; minore fabbisogno determinato dall'incremento dei ricavi per fr. 20.3 mio e solo parzialmente vanificato dall'incremento dei costi di fr. 13.2 mio. L'incremento del I gettito è alla base dell'ulteriore miglioramento di fr. 2.8 mio.

Come sempre, maggiori dettagli d'analisi saranno presentati nel seguito del messaggio.

## 4.3 SCOSTAMENTO DEL RISULTATO D'ESERCIZIO RISPETTO AL PREVENTIVO

Una prima riflessione, ancora in base ad un approccio a valori complessivi, può già essere fatta con l'ausilio dei dati che – sintetizzati nelle tabelle sottostanti – evidenziano la localizzazione dei fattori che hanno caratterizzato il miglioramento del risultato d'esercizio.

<b>Risultato di preventivo 2019</b>		<b>-3'155'834.91</b>	
Costi di preventivo 2019	517'510'742.91		
Costi di consuntivo 2019	530'714'865.43		
<b>Maggiori costi</b>		<b>-13'204'122.52</b>	<b>-418.40%</b>
Ricavi di preventivo 2019 (senza gettito e sopravvenienze)	214'954'908.00		
Ricavi di consuntivo 2019 (senza gettito e sopravvenienze)	222'879'519.08		
<b>Maggiori ricavi (senza gettito e sopravvenienze)</b>		<b>7'924'611.08</b>	<b>251.11%</b>
Gettito provvisorio di preventivo 2019	252'200'000.00		
Gettito provvisorio di consuntivo 2019	255'000'000.00		
<b>Differenza di valutazione del gettito provvisorio</b>		<b>2'800'000.00</b>	
Sopravvenienze per imposte di preventivo 2019	47'200'000.00		
Sopravvenienze per imposte di consuntivo 2019	59'601'543.40		
<b>Maggiori ricavi da sopravvenienze</b>		<b>12'401'543.40</b>	<b>392.97%</b>
<b>Miglioramento complessivo del risultato di preventivo</b>		<b>9'922'031.96</b>	<b>314.40%</b>
<b>Risultato di consuntivo 2019</b>		<b>6'766'197.05</b>	

Questo primo approfondimento evidenzia come per il 2019 il maggior ricavo sia da ricondurre in modo principale ai ricavi fiscali; per quanto riguarda le sopravvenienze d'imposta + fr. 12.4 mio, il gettito ha potuto essere rivalutato di fr. 2.8 mio. Le altre entrate fiscali incidono per fr. 13.6 mio come presentato nello specchio sottostante:

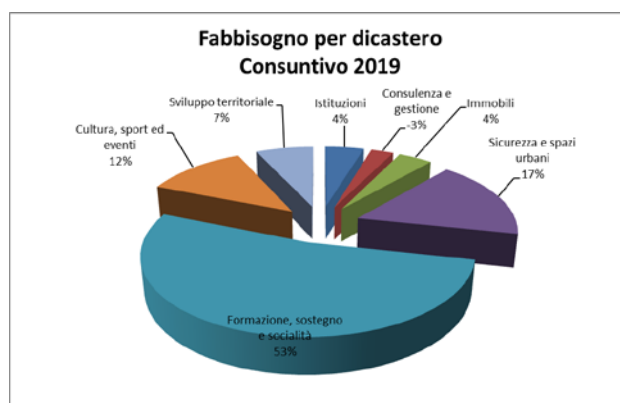
	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Consuntivo 2019</b>	<b>Differenza</b>
Imposte suppletorie persone fisiche	8'500'000.00	20'132'595.25	11'632'595.25
Imposte suppletorie persone giuridiche	150'000.00	0.00	<b>-150'000.00</b>
Tassa sugli utili immobiliari	0.00	7'500.00	7'500.00
Imposte alla fonte	31'000'000.00	33'088'329.43	2'088'329.43
	<b>39'650'000.00</b>	<b>53'228'424.68</b>	<b>13'578'424.68</b>

Di seguito presentiamo la situazione riepilogativa per dicastero del consuntivo 2019. Maggiori e più puntuali dettagli relativi alla gestione corrente sono presentati al capitolo nove del presente messaggio.

## 4.4 CONSUNTIVO 2019 – RIEPILOGO PER DICASTERO

Di seguito presentiamo il consuntivo 2019, suddiviso per dicasteri, evidenziando il totale delle entrate, quello delle uscite ed il fabbisogno.

Dicastero	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	C2019 / P 2019	Consuntivo 2018	C2019/ C2018
<b>1 Istituzioni</b>					
Spese	14'410'721.94	13'467'480.00	943'241.94	13'158'563.98	1'252'157.96
Ricavi	2'220'289.42	586'500.00	1'633'789.42	1'819'650.19	400'639.23
Fabbisogno	12'190'432.52	12'880'980.00	-690'547.48	11'338'913.79	851'518.73
<b>2 Consulenza e gestione</b>					
Spese	152'466'742.02	141'041'394.91	11'425'347.11	132'286'596.66	20'180'145.36
Ricavi senza gettito	159'511'491.12	131'582'125.00	27'929'366.12	137'913'521.50	21'597'969.62
Fabbisogno	-7'044'749.10	9'459'269.91	-16'504'019.01	-5'626'924.84	-1'417'824.26
Gettito	255'000'000.00	252'200'000.00	2'800'000.00	254'000'000.00	1'000'000.00
<b>3 Immobili</b>					
Spese	11'724'894.62	12'139'563.00	-414'668.38	11'405'681.73	319'212.89
Ricavi	1'063'268.75	1'051'000.00	12'268.75	1'110'951.70	-47'682.95
Fabbisogno	10'661'625.87	11'088'563.00	-426'937.13	10'294'730.03	366'895.84
<b>4 Sicurezza e spazi urbani</b>					
Spese	79'265'795.97	81'759'990.00	-2'494'194.03	80'143'244.35	-877'448.38
Ricavi	34'716'818.43	43'191'636.00	-8'474'817.57	34'282'305.48	434'512.95
Fabbisogno	44'548'977.54	38'568'354.00	5'980'623.54	45'860'938.87	-1'311'961.33
<b>5 Formazione, socialità e sostegno</b>					
Spese	205'858'694.33	199'114'028.00	6'744'666.33	202'261'951.50	3'596'742.83
Ricavi	67'602'086.62	67'707'697.00	-105'610.38	67'334'114.50	267'972.12
Fabbisogno	138'256'607.71	131'406'331.00	6'850'276.71	134'927'837.00	3'328'770.71
<b>6 Cultura, sport ed eventi</b>					
Spese	42'683'156.25	43'003'370.00	-320'213.75	43'703'649.21	-1'020'492.96
Ricavi	11'149'918.67	11'737'820.00	-587'901.33	13'025'651.16	-1'875'732.49
Fabbisogno	31'533'237.58	31'265'550.00	267'687.58	30'677'998.05	855'239.53
<b>7 Pianificazione territoriale</b>					
Spese	24'304'860.30	26'984'917.00	-2'680'056.70	24'156'052.84	148'807.46
Ricavi	6'217'189.47	6'298'130.00	-80'940.53	5'841'168.14	376'021.33
Fabbisogno	18'087'670.83	20'686'787.00	-2'599'116.17	18'314'884.70	-227'213.87
<b>Totali</b>					
Spese	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	507'115'740.27	23'599'125.16
Ricavi senza gettito	282'481'062.48	262'154'908.00	20'326'154.48	261'327'362.67	21'153'699.81
Fabbisogno	248'233'802.95	255'355'834.91	-7'122'031.96	245'788'377.60	2'445'425.35
Gettito	255'000'000.00	252'200'000.00	2'800'000.00	254'000'000.00	1'000'000.00
<b>Risultato</b>	<b>6'766'197.05</b>	<b>-3'155'834.91</b>	<b>9'922'031.96</b>	<b>8'211'622.40</b>	<b>-1'445'425.35</b>



## 5 LINEE DI SVILUPPO DELLA CITTÀ DI LUGANO: MONITORAGGIO DI CONSUNTIVO 2019

Di seguito vengono illustrate in modo sintetico e non esaustivo le principali attività svolte dall'Amministrazione nell'ambito delle Linee di Sviluppo durante il 2019.

### 5.1 CONDIZIONI QUADRO

#### Mantenimento equilibrio finanziario

- o Il Municipio persegue annualmente il pareggio dei conti della gestione corrente.
- o Il Municipio persegue un autofinanziamento crescente nel corso dei prossimi 10 anni (2018-2028)
  - *partendo dal 50% per il 2018 si giungerà, con aggiornamenti annui del 3%, nel 2028 all'80%.*
- o Il Municipio determina il volume annuo massimo degli investimenti netti in base all'autofinanziamento di cui al punto precedente.
- o Il Municipio definisce e persegue una politica dell'abbattimento del debito pubblico definito in base ad un valore soglia massimo degli interessi passivi annui
  - *indebitamento limitato a un costo per prestiti fissi di fr. 15 mio*
  - *riduzione minima del debito verso terzi di fr. 100 mio nei prossimi 10 anni.*

La gestione 2019 consegue un avanzo di gestione corrente di fr. 6.7 mio dopo che, con l'aggiornamento di preventivo approvato dal CC il 17 dicembre 2019, sono stati votati fr. 20.0 mio di ammortamenti supplementari e fr. 5.0 mio di accantonamenti per i futuri contributi di livellamento della potenzialità fiscale. Neutralizzando questi costi aggiuntivi l'avanzo di gestione ammonterebbe a fr. 31.7 mio.

L'incremento a preventivo 2019 di tre punti percentuali del grado di autofinanziamento ne prevedeva la crescita al 53 %. A consuntivo l'obiettivo è stato ampiamente superato raggiungendo un grado di autofinanziamento del 115.4 %.

Per quanto attiene alla copertura delle necessità di liquidità durante il 2019, la stessa è stata gestita secondo i nuovi criteri previsti e ha permesso di stipulare interessanti finanziamenti di terzi con interessi negativi a nostro favore per fr. 237'000.-.

Per contro, al momento non è ancora stato elaborato il previsto piano di rientro pianificato e straordinario del debito in quanto lo stesso dovrà considerare informazioni oggi non ancora disponibili come ad esempio la strategia di gestione/utilizzo degli immobili comunali.

Il 13 maggio 2019 il Consiglio Comunale ha deliberato la vendita per fr. 4.5 mio all'Associazione GastroTicino della particella no 2620 RFD di Lugano. Anche il MM numero 10044 concernente l'autorizzazione tramite asta pubblica della ex Casa Montana di San Bernardino ha ottenuto il nulla osta del CC in data 26.11.2019. L'asta per la vendita di quest'ultimo immobile è prevista per il mese di settembre 2020.

Licenziato dal Municipio il 19 dicembre 2019 il MM numero 10475 concernente il piano di finanziamento del nuovo Piano Generale di Smaltimento delle Acque (PGS) che ipotizza un potenziale di incassi su dieci anni di contributi di costruzione impianti di depurazione di fr. 117.0 mio.



## Amministrazione efficiente e digitalizzata

- o Il Municipio provvede alla mappatura dei processi di lavoro principali dell'Amministrazione e di tutti i dati rilevanti, per facilitarne l'ottimizzazione e la standardizzazione in funzione di una progressiva digitalizzazione a favore dell'utenza (aziende e persone) entro la fine della prossima legislatura
  - *provvede entro il termine della presente legislatura (2020) allo studio delle soluzioni e alla definizione di una strategia riguardante lo "Sportello elettronico" e gli "Open Government Data", comprendente tutti i servizi principali dell'amministrazione: la messa on-line dello "Sportello elettronico Lugano" e di set di dati grezzi aperti, dovrà avvenire entro la fine della prossima legislatura (2024).*
  - *persegue l'obiettivo di digitalizzare completamente i processi aziendali e gli attuali archivi amministrativi, abbandonando progressivamente il formato cartaceo, entro la fine della prossima legislatura (2024).*

Grazie alla politica di rilascio di dati grezzi in formato digitale liberamente accessibili – Open Government Data (OGD) - si è potuta sviluppare un'iniziativa di ricerca e sviluppo promossa dall'Università della Svizzera Italiana, nell'ambito dell'iniziativa Lugano Living Lab: l'USI Hackathon 2019. Un primo esperimento luganese di approccio "open data" per la condivisione dei dati relativi alla città dove, più di 100 giovani si sono potuti cimentare affrontando le due sfide proposte: quella nell'ambito "sviluppo" (coding), mettendo a punto uno strumento o un prototipo utile ai cittadini o ai turisti e quella nell'ambito "analisi dei dati" (data analysis), proponendo indagini, individuando tendenze interessanti e ricavando informazioni dai dati al fine di portare un giorno all'offerta di servizi innovativi per la popolazione.

A distanza da un anno dal rilascio dei primi dati in formato (OGD), si è potuto quindi assistere a un primo risultato concreto incoraggiante dove, quanto messo a disposizione dell'ente pubblico, ha permesso lo svolgimento di un interessante esercizio di ricerca a livello accademico.

Altri interventi puntuali:

Il progetto di redesign del sito web ufficiale della Città (lugano.ch) avviato nel 2018 si è protratto nel corso di tutto il 2019. Sono state portate a termine la seconda e la terza fase, con la revisione dei contenuti, l'implementazione e lo sviluppo della parte tecnica. Il nuovo sito, basato sui principi della trasparenza e dell'accessibilità, è andato online a inizio 2020.

In collaborazione con la Divisione Informatica e sfruttando il progetto di sportello elettronico, è stata elaborata e implementata a partire da maggio 2019 una soluzione capace di gestire il processo di candidatura in maniera digitale. I primi mesi di esperienza sono stati positivi sia dal punto di vista della risposta degli utenti, sia da quello della riduzione del lavoro amministrativo e quindi dei tempi delle selezioni.

### Consolidamento gruppo Coordinatori e Gruppo Dirigenti

Nel 2019 si è continuato nel perseguire la strada intrapresa nel 2018 quando il Municipio ha approvato la strategia di accompagnamento al cambiamento culturale con relativo programma generale.

In particolare si sono promossi degli incontri con ospiti esterni all'attenzione dei Direttori di divisione per discutere temi di interesse comune quali l'importanza di una lettura della realtà attraverso un approccio multidisciplinare o l'impatto del digitale sui bisogni dei cittadini.

Si sono pure coinvolti i Direttori di Divisione in workshop specifici relativi alle Linee di sviluppo, all'elaborazione del preventivo così come a un loro feedback puntuale sui temi organizzativi attuali quali il processo di valutazione, ecc.

La strategia d'accompagnamento al cambiamento culturale si è pure concretizzata nel 2019 con l'elaborazione di una ricerca volta ad approfondire la componente valoriale delle Linee di Sviluppo, con particolare attenzione alla percezione dei collaboratori della Città.

Nel corso del 2019 è stato ultimato il centro di formazione delle Risorse Umane presso la Mugina, allestito con dotazioni tecnologicamente all'avanguardia, con lo scopo di fornire all'amministrazione gli strumenti per affrontare le sfide future con maggiori competenze, efficienza ed efficacia. A partire dal 1° gennaio 2020 il Centro di Formazione è ufficialmente aperto.

## 5.2 AREE DI INTERVENTO E RELATIVI OBIETTIVI

### Lugano Città attenta all'ambiente e alla qualità urbana

- o Il Municipio aumenta le superfici verdi e di svago accessibili al pubblico e ne incrementa la fruibilità, durante tutto l'anno
  - realizza almeno 25'000 m2 supplementari di nuovi parchi entro il 2024.
- o Il Municipio persegue l'obiettivo di riqualificare e proseguire nella pedonalizzazione del centro cittadino e della moderazione del traffico sul Lungolago
  - completa il Masterplan per la riqualifica del Lungolago entro il 2020;
  - completa il Masterplan del centro necessario all'allestimento della variante di Piano regolatore riguardante il comparto della Sezione di Lugano (Zona Lugano Centro) entro il 2020;
  - realizza la pavimentazione pregiata (e le infrastrutture), oltre al relativo arredo stradale, in via della Posta, via Magatti e adiacenze, entro il 2022.
- o Il Municipio persegue l'obiettivo dell'aumento progressivo della quota di trasporto pubblico e della mobilità lenta (pedonale e ciclabile)
  - conferma e persegue l'obiettivo definito dal Programma d'agglomerato del Luganese di terza generazione (PAL3) "30% di ripartizione modale sul trasporto pubblico, il resto pulito" all'orizzonte 2030;
  - progetta e completa le procedure (progettazioni definitive, richiesta crediti, pubblicazioni, ecc.) secondo il piano comunale dei percorsi ciclabili, per circa 24 km quale opera di "pronto intervento" e circa 6 km quale "tappa prioritaria" entro il 2020 e ne realizza almeno 10 km entro il 2024;
  - attua un ammodernamento della rete di bike sharing, sostituendo le attuali 12 stazioni con il nuovo sistema wireless, con l'inserimento di nuove biciclette, sia tradizionali che elettriche, entro la fine del 2018;
  - potenzia il sistema di bike sharing con almeno 30 nuove stazioni nel nuovo sistema wireless con ulteriori nuove biciclette tradizionali ed elettriche entro il 2020.
- o Il Municipio orienta la crescita della Città secondo i principi dello sviluppo sostenibile
  - ottiene il label della "Città dell'energia" nel corso della legislatura 2020-2024 e lo mantiene negli anni (l'obiettivo è stato raggiunto con la consegna del Label al Municipio lo scorso 1. gennaio 2020);
  - avvia l'elaborazione del "Piano energetico comunale" entro la primavera del 2018 e lo conclude entro la fine del 2020;
  - realizza il bilancio ambientale e sociale, in maniera progressiva, a partire dal 2019.
  - L'obiettivo (di competenza di diversi Dicasteri) non è stato raggiunto; una proposta sottoposta al Municipio non ha trovato accoglimento; nella sua seduta del 29.11.2018 il Municipio aveva ritenuto opportuno soprassedere per il momento al progetto, decidendo di effettuare una discussione strategica al suo interno sull'impostazione futura che dovrà avere il documento in questione. È pendente in CC una mozione (n. 3887) che chiede l'introduzione del bilancio. L'obiettivo deve quindi essere posticipato (2021-22).
  - Avvia l'elaborazione del "Piano energetico comunale" entro la primavera del 2018 e lo conclude entro la fine del 2020;
  - realizza il bilancio ambientale e sociale, in maniera progressiva, a partire dal 2019.

Per quanto attiene alle superfici verdi e di svago, il Municipio ha gestito e concluso il concorso pubblico d'architettura per team (paesaggista, architetto, ecc.) per il parco Viarno che ha visto premiato il progetto "Un giardino per la Città".

A seguire, ha allestito e inoltrato al CC la richiesta del credito per la progettazione definitiva. Ha pure concluso il progetto di ampliamento del parco di villa Costanza e condotto le trattative con i promotori privati e il Cantone per la realizzazione di un nuovo parco giochi e relativa area verde pubblica in via Brentani.

Per quanto attiene alla gestione forestale, oltre a diversi interventi e progetti sui boschi comunali, si osserva che il Piano di indirizzo forestale (PIFL) è stato adottato dal Municipio, che ha licenziato il relativo MM con la richiesta del credito per la realizzazione delle opere previste nella prima tappa di concretizzazione degli interventi.

Riguardo alle opere di pavimentazione pregiata e relative sottostrutture in Centro, sono terminati gli interventi in contrada di Verla e via della Posta, compresa la realizzazione della nuova fontana. Il cantiere proseguirà su via Magatti e via Pretorio.

Il Municipio ha licenziato un Messaggio per la richiesta di credito necessaria all'elaborazione del Masterplan Centro e Lungolago, nel dicembre del 2019. Il Messaggio è pendente in Consiglio comunale.

In attesa del conferimento del credito, il Municipio ha comunque anticipato la formazione del collegio di esperti e l'elaborazione del bando di concorso, in modo da poter iniziare lo studio vero e proprio non appena il credito sarà disponibile.

La data di raggiungimento dell'obiettivo è quindi da posticipare, e (previo ottenimento del credito nei prossimi mesi) il completamento del Masterplan Lungolago e Centro può essere aggiornato alla fine 2021-inizio 2022.

Per quanto riguarda il piano comunale dei percorsi ciclabili è stato allestito il progetto definitivo delle opere del Piano di pronto intervento (PPI); lo stesso è stato inoltrato al Cantone, così da potere al più presto dare avvio alla fase realizzativa, con i primi interventi.

Per i percorsi locali e regionali (percorsi 1, 2 e 3) sono state realizzate le opere per complessivi 3.1 km, da completare al più presto con gli interventi di segnaletica orizzontale e verticale, laddove in una prima fase non si sono potuti eseguire. Parallelamente, su delega cantonale, sono stati realizzati i nuovi percorsi, a carattere regionale, fra Viganello e Davesco, per ca. 1 km, in fase di completamento con la posa del manto d'usura a finitura della pavimentazione.

Nel 2019 il Municipio ha approvato il concetto unitario per il risanamento illuminotecnico degli edifici basato esclusivamente sulla tecnologia LED, gli standard per la costruzione e la gestione degli edifici pubblici ed è proseguita la diagnosi energetica, basata sul programma PETRA, che, dopo i 40 edifici scolastici, si è concentrata su 18 ex Case comunali che verranno trasformate in SPIN (case di quartiere).

L'analisi PETRA, ha come obiettivo principale lo sviluppo di un metodo informatico per la gestione degli edifici che comprende la diagnosi dello stato di conservazione e la pianificazione dei lavori di risanamento di parchi immobiliari misti in funzione di diversi indicatori

Nel 2019 è stato impiegato il tool Enercoach (strumento che permette di valutare i consumi di calore, elettricità e acqua e predisporre le misure da adottare per pianificare i provvedimenti in ambito energetico) agli stabili scolastici. L'ottimizzazione della gestione tramite contabilità energetica verrà implementata nel 2020/21.

Dal 2019 tutto il mobilio acquistato centralmente è certificato FSC.

Per quanto attiene la strategia Energetica 2050 della Città di Lugano (Piano energetico comune - PECO) è stato pubblicato il relativo concorso ed assegnato il mandato, che successivamente è stato impugnato con un ricorso interposto al TRAM.

Il Tribunale ha respinto il ricorso in data 3 dicembre 2018, permettendo così l'avvio dei relativi lavori all'inizio del 2019. La consegna del Piano è prevista nel primo semestre del 2021.

Entro la seconda metà del 2019 si sono ottenuti i primi risultati sui consumi e i potenziali energetici della Città, mentre la certificazione "Città dell'energia" ha potuto essere raggiunta per la fine del 2019: la consegna del Label al Municipio è avvenuta lo scorso 1. Gennaio 2020.

Nel 2019 si sono inoltre conclusi i risultati dell'analisi energetica sugli edifici scolastici e si è dato il via ad una nuova fase per gli stabili amministrativi.

## Lugano Città polo tra nord e sud delle alpi

- o Il Municipio promuove l'offerta coordinata turistica-culturale-congressuale-sportiva della Città con eventi durante l'intero arco dell'anno e distribuita sul territorio, facendo leva in particolare sui bacini a nord e a sud delle alpi.
- o Il Municipio conferma la politica dei poli di sviluppo mediante la realizzazione e gestione delle infrastrutture indispensabili
  - realizza il polo sportivo e degli eventi a Cornaredo con la partecipazione finanziaria di investitori privati, con inizio dei lavori entro il 2021;
  - realizza il polo turistico-congressuale a Campo Marzio Nord, in collaborazione con investitori privati, entro il 2025;
  - consolida e promuove il polo culturale mettendo in rete gli operatori del settore e sostenendo gli enti e le fondazioni di emanazione della Città.
- o Il Municipio sostiene la necessità di mantenere in efficienza e attrattivo lo scalo aeroportuale di Agno, tassello ulteriore di collegamento nord-sud e unico aeroporto ticinese con regolari collegamenti di linea
  - partecipa attivamente al progetto di rilancio presentato da Lugano Airport SA (acquisizione di tutti i sedimi inseriti nel Perimetro Sviluppo Infrastrutture Aeroportuali e finanziamento della costruzione degli hangar provvisori);
  - apre successivamente un bando di concorso per investitori privati allo scopo di realizzare la nuova aerostazione.
- o Il Municipio si adopera per consolidare rapporti stabili e continui con il nord Italia e la Svizzera interna, entro la legislatura 2020-2024.

Il polo culturale si è ulteriormente consolidato con un costante aumento dei visitatori alle mostre temporanee proposte dalla MASI che con la crescita degli spettatori del LAC. Inoltre, si è costituita la Fondazione Culture e Musei che ha avviato le sue attività di gestione del Museo delle Culture.

Per quanto attiene il Polo Sportivo e degli Eventi il concorso per investitori si è concluso con l'iscrizione di due concorrenti ritenuti idonei in base alla documentazione consegnata ed avviata la fase dell'elaborazione dell'offerta di PPP (scadenza maggio 2020). Il progetto di massima è stato completato e consegnato nel mese di novembre concludendo quindi la fase 31 della SIA. E' stato licenziato dal Municipio il MM relativo alla richiesta di un credito per la progettazione definitiva.

Per il Campo Marzio Nord il concorso è stato riattivato e la consegna dei progetti elaborati nella prima fase è avvenuta nel corso del mese di aprile 2019 con la valutazione da parte della giuria. Immediatamente è stato dato avvio all'elaborazione dell'offerta PPP da parte dei due concorrenti rimasti in gara, con scadenza seconda metà del 2020.

Conosciute le recenti vicissitudini che hanno portato alla messa in liquidazione della Lugano Airport SA e al realizzarsi del "progetto transition" che attraverso una gestione transitoria dell'aeroporto da parte della Città ne dovrebbe permettere il traghettamento ai privati senza provocare un grounding con pesanti conseguenze economiche anche a carico degli altri operatori attivi sull'aeroporto.

La Città di Lugano, nell'ambito dei rapporti con le altre città svizzere, ha promosso contatti istituzionali con la Città di Basilea e favorito un incontro tenutosi nella Città-Cantone.

È stata presentata la piattaforma Lugano Living Lab, lanciata nel novembre 2018 con la firma di un protocollo d'intesa fra la Città e l'USI, il sostegno della SUPSI e di aziende private. L'obiettivo condiviso di Lugano e Basilea - che nel 2019 ha creato uno Smart City Label in collaborazione con le FFS - è di promuovere la qualità di vita e sostenere la competitività del territorio, offrendo la possibilità ai partner di sviluppare e testare soluzioni innovative in diversi ambiti, come ad es. la mobilità sostenibile.

Lugano è attiva nell'Unione delle Città svizzere e continua a collaborare con le maggiori città (**Zurigo, Basilea, Berna, Bienne, Ginevra, Losanna, Lucerna, San Gallo e Winterthur**) al progetto Nexpo. **Nel 2018 è stata creata l'associazione "NEXPO – la nuova Expo" (di cui Lugano ha la vicepresidenza) con lo scopo di sviluppare l'idea di una nuova esposizione nazionale** che coinvolga tutta la Svizzera, le sue regioni linguistiche, gli agglomerati urbani e le campagne, nell'ottica di rafforzare i legami tra centro e periferia.

**Nel 2019, conclusa la fase di lancio, si è passati alla fase di consolidamento, che durerà 3 anni e ha fra i suoi obiettivi la creazione di una rete con la Confederazione, la Conferenza dei Governi cantonali e la società civile, cercando consensi e alleanze per rafforzare il progetto. La realizzazione dell'Expo nazionale è prevista nel 2028.**

La firma nel 2018 di un Patto di collaborazione multisettoriale con il Comune di Genova ha permesso di intensificare i contatti istituzionali con il capoluogo ligure, importante snodo economico e culturale.

Nel 2019 sono ripresi gli incontri fra autorità e sono state condivise prospettive nell'ambito della silver economy, settore con un ampio margine di sviluppo relativo alle attività economiche legate alla crescente longevità della popolazione.

Il crollo del ponte Morandi il 28 giugno 2019 ha tuttavia rallentato gli scambi, ripresi in novembre con l'incontro fra i due Sindaci.

Nell'ambito delle relazioni con la Cina, vi è stata una missione economico-istituzionale a Pechino, Hangzhou, Shanghai e Shenzhen, organizzata grazie a una collaborazione fra Camera di commercio, dell'industria, dell'artigianato e dei servizi del Canton Ticino, Città di Lugano, Swiss Chinese Chamber of Commerce, Swiss Centers China, Switzerland Global Enterprise, Lugano Region e aziende ticinesi.

Ad Hangzhou è stato firmato un accordo tra la SUPSI e l'Università di Zhejiang. Promozione anche del design e dell'artigianato ticinese con l'apertura del corner "Lugano Design in Hangzhou", grazie alle associazioni Lugano Bella e Made in Time Design: una decina i creativi ticinesi esposti al Centro Creativo e Design.

A Shanghai parte delegazione ha partecipato alla China International Import Expo nei settori Quality life e Food.

Obiettivo della fiera, promossa dal Ministero del commercio cinese, era di portare prodotti internazionali sul mercato interno cinese.

Infine, lo svolgimento del campo di allenamento estivo del Football Club Internazionale Lugano, tenutosi dall'8 al 14 luglio 2019 a Cornaredo, ha permesso di affiancare alle attività sportive momenti di incontro tra rappresentanti delle attività economiche delle rispettive regioni, anche sfruttando il coinvolgimento del partner cinese quale sponsor di riferimento del club sportivo.

## Lugano Città dei quartieri

- o Il Municipio promuove la vita sociale, la sicurezza, l'integrazione e la partecipazione attiva dei cittadini nei quartieri
  - ✓ *nel corso dell'anno ha consolidato la rete di collaborazione con le associazioni attive nei quartieri così che possano responsabilmente agire a favore della vita del quartiere e implementare progetti di qualità di vita nel corso dei prossimi anni;*
  - ✓ *sono state implementate in alcuni quartieri attività allo scopo di favorire la coesione sociale, i legami sociali e la partecipazione; in particolare si segnalano gli incontri di caffè quartiere a Molino Nuovo e Breganzona come pure le attività di animazione per famiglie Kreiart presso la zona di via industria a Pregassona e nel parco di Villa Carmine a Molino Nuovo;*
- o Il Municipio definisce lo sviluppo territoriale della nuova Lugano
  - ✓ *conclude il piano di indirizzo per la revisione del piano regolatore di Lugano (piano direttore comunale) entro la fine del 2020;*  
*Il concorso per la scelta dei team è stato svolto e, dopo la pausa forzata dovuta al Covid19, si prevede di poter sottoporre al Municipio la scelta dei team nella primavera del 2020, ed avviare lo studio nell'estate del 2020. L'obiettivo potrà quindi essere raggiunto solo nel 2021-22.*
  - ✓ *conclude il piano di indirizzo per la revisione del piano regolatore di Lugano (piano direttore comunale) entro la fine del 2020;*
  - ✓ *completa uno studio atto a comprendere le vocazioni specifiche e particolari di singoli quartieri/comparti e le caratteristiche della forte mobilità tra quartieri e/o intercomunale definendo eventuali misure, entro il 2024;*
  - ✓ *favorisce la coesistenza nei quartieri di diverse funzioni e di abitazioni rivolte alle diverse generazioni e ceti sociali.*
- o Il Municipio persegue la valorizzazione del patrimonio immobiliare della Città
  - ✓ *definisce la propria strategia immobiliare entro il 2020.*

Nel 2019 si è ripetuto l'evento PatriziAmo, in concomitanza con la Festa d'autunno, momento durante il quale i Patriziati di Lugano presentano la loro attività alla popolazione. Alla sua seconda edizione, l'evento è apprezzato sia dai Patriziati che dal pubblico.

Nella seconda metà dell'anno è stato ultimato lo studio di analisi del potenziale turistico della Val Colla e Capriasca (parzialmente finanziato dall'Ufficio per lo sviluppo economico del Cantone), studio svolto in collaborazione con il Comune di Capriasca e Lugano Region e al quale l'Ente Regionale di Sviluppo del Luganese ha partecipato come partner tecnico. Lo studio ha identificato una strategia di sviluppo integrato dei rispettivi territori sull'arco temporale 2020 – 2030, che tiene conto delle rispettive peculiarità paesaggistiche, economiche, sociali e culturali, così come circa 30 progetti di valenza territoriale e turistica da sostenere attivamente.

Nell'ambito del progetto quartieri, oltre a puntuali iniziative, si è dato seguito al progetto di Caffè-quartiere che si vorrebbe orientare in maniera più strutturata così da coinvolgere un maggior numero di persone. Il quartiere di Breganzona ha mostrato interesse per l'attività di caffè-quartiere e con la collaborazione degli animatori del centro giovani e la commissione di quartiere l'attività partita in via sperimentale è stata confermata anche per il 2019 e il 2020. Nell'ambito del progetto quartieri, oltre a puntuali iniziative, si è dato seguito agli incontri di Caffè-quartiere attivando anche il progetto presso il quartiere di Breganzona con la collaborazione degli animatori del centro giovani e la commissione di quartiere.

Un'iniziativa simile è stata implementata con successo anche nel quartiere di Molino Nuovo, grazie alla preziosa collaborazione della Commissione di quartiere locale.



Nel corso del 2019 è stata eseguita l'analisi critica della struttura dei dati attualmente disponibili e dei processi di lavoro relativi alla gestione degli edifici della Città ed è stata elaborata una mappatura completa dello stato attuale allo scopo di ottimizzare le operazioni di lavoro sul parco immobiliare.

Nel 2020 verrà definita una nuova struttura dei dati, associata al modello grafico informativo digitale degli edifici, e dei flussi di lavoro con il fine di ottimizzare questi ultimi e consentire analisi comparative, qualitative e quantitative che possano supportare l'elaborazione di scenari e prospettive

Il Municipio ha approvato la "strategia dell'alloggio" con lo scopo di promuovere l'accesso all'alloggio secondo criteri di sostenibilità economica, sociale e ambientale.

La strategia prevede l'apertura di un concorso per la concessione di un diritto di superficie a enti di utilità pubblica sul sedime di via Lambertenghi (già pubblicato e in scadenza a fine 2020), l'analisi della tipologia degli edifici di proprietà della Città per verificare la necessità di nuove configurazioni più consone alle esigenze della domanda attuale, la verifica del potenziale di sviluppo di alcune sue proprietà (comparto di Pregassona ex Spohr, comparto ex PTT mapp. 88 /ex Swisscom mapp. 1112 a Viganello - avvio studio di fattibilità entro fine 2020 -, comparto di Cassarate via al Chioso, comparto a Cornaredo, via Torricelli, via Trevano, con le case del 48 e la caserma dei Pompieri), una serie di interventi di ristrutturazione e di manutenzione straordinaria sugli immobili di reddito della Città (MM di CHF 10'990'000.- pendente in CC).

In questo ambito, inoltre, nel 2019 è stato approvato il Regolamento per l'assegnazione degli alloggi di proprietà del Comune di Lugano, strumento operativo per definire in maniera chiara l'assegnazione degli appartamenti a favore dei redditi medio/bassi e si è in attesa dei risultati dello studio sulla povertà, commissionato al fine di ottenere un'analisi della struttura socio/economica della popolazione e definizione della distribuzione dei cittadini con reddito medio basso.

Relativamente al Piano direttore comunale, è stato composto il collegio degli esperti ed è stato svolto il concorso per la scelta dei team: si prevede di poter sottoporre al Municipio la scelta dei team nella primavera del 2020, ed avviare lo studio nell'estate del 2020. L'obiettivo potrà quindi essere raggiunto nel 2021-22.

Per quanto attiene al Piano di indirizzo per la revisione del PR di Bré, dopo l'allestimento della documentazione tecnica ed in seguito all'importante percorso di informazione e partecipazione pubblica svoltosi a Bré, il Municipio si è determinato sugli scenari di sviluppo, promozione e tutela ipotizzabili.

L'allestimento degli atti ed il proseguimento della procedura, che prevede la trasmissione del nuovo Piano di indirizzo al Dipartimento del territorio per l'esame preliminare avverrà nella primavera del 2020.

Questo processo ha permesso di testare nuove modalità comunicative e di partecipazione democratica al processo di formazione di un Piano regolatore (una traccia aggiornata è presente sul sito internet della Città all'indirizzo: <https://www.lugano.ch/ambiente-territorio/pr-bre-conicittadini.html>).

Nel corso della primavera del 2019 sono stati presentati i risultati dello studio di analisi urbana condotto da Espacesuisse, volto a fornire una veduta d'insieme della situazione abitativa e lavorativa del centro cittadino.

Lo studio ha evidenziato le sfide legate al cambiamento strutturale del commercio al dettaglio e al ridimensionamento della piazza finanziaria.

Per quanto concerne gli edifici da valorizzare è stato elaborato il concetto per il recupero del sedime dell'ex Macello, con l'obiettivo di ristrutturare, recuperare e destinare l'area a un nuovo scopo, trasformandola in uno spazio vivo, vivace, aperto e permeabile, in cui tempo libero e cultura si intreccino costantemente.

Il CC ha approvato il MM per la richiesta di un credito relativo all'organizzazione del concorso di architettura in due fasi, concorso che si è aperto nel mese di ottobre 2019 e che si concluderà presumibilmente alla fine del 2020.

Il Municipio ha inoltre licenziato il MM (pendente in CC) per la realizzazione degli SPIN, (case di quartiere) avvalorando i passi mossi dal Municipio verso la valorizzazione dei quartieri e la collocazione del cittadino in posizione centrale rispetto a tutta l'attività dell'amministrazione ("cittadino al centro").

Uno dei tasselli di "Lugano città dei quartieri" e dello sviluppo delle sue condizioni quadro è la messa a disposizione di spazi dove potersi riunire, luoghi che non siano riservati esclusivamente a qualcuno ma aperti a tutti, alle associazioni e alla popolazione. I principi alla base sono infatti: essere edifici aperti a tutti i cittadini e quindi spazi di tutti ma sede esclusiva di nessuno; essere spazi di partecipazione attiva e generatori di sinergie tra realtà diverse; essere contenitori di progetti capaci di superare il limite del quartiere per sviluppare collaborazioni territoriali.

Nell'ultimo trimestre del 2019, nel quartiere di Gandria, è stato anche attivato il gruppo di lavoro che sta operando affinché nell'ex casa comunale sorga, accanto a spazi pubblici, un'area museale dedicata alla storia e all'arte locale.

## Lugano Città della conoscenza

- o Il Municipio sostiene la formazione intesa come formazione di base, superiore e continua quale fondamentale investimento nelle generazioni future
  - *promuove l'insediamento, il mantenimento e lo sviluppo di enti pubblici e privati del terziario scolastico (USI, SUPSI, ecc.), consolidando una piattaforma di dialogo finalizzata alla realizzazione di una rete, alla permeabilità dei curricula e all'analisi di problematiche comuni (es. alloggi, spazi, ecc.), entro il 2024.*
- o Il Municipio sostiene il polo dedicato alla ricerca medica (Lugano Medtech Center), in collaborazione con la fondazione Cardiocentro Ticino, USI e SUPSI
  - *attivazione dei primi laboratori nel corso della presente legislatura.*
- o Il Municipio sostiene lo sviluppo di momenti di scambi scientifici, culturali e di conoscenza in generale.
- o Il Municipio instaura relazioni con gli enti presenti sul territorio per favorire il dialogo con le agenzie formative e le eccellenze individuali.
  - *Il Municipio persegue l'arricchimento dei cittadini dal profilo culturale nell'ottica di una crescita personale e di un'accresciuta qualità di vita in città.*

Dopo la sottoscrizione di un protocollo d'intesa tra Città e Università della Svizzera Italiana, avvenuta a fine 2018 con lo scopo di promuovere in partenariato l'iniziativa "Lugano Living Lab", il 2019 ha segnato l'avvio a tutti gli effetti di quest'importante iniziativa.

La stessa è stata presentata pubblicamente in conferenza stampa il 3 maggio 2019. Se inizialmente le entità coinvolte erano le sole promotrici dell'iniziativa, a fine anno, si poteva già contare ben 23 entità che nel frattempo avevano deciso di aderirvi impegnandosi e adoperandosi per la creazione del "laboratorio urbano" luganese.

Tra i sostenitori di Lugano Living Lab spiccano aziende di punta nel contesto digitale e dell'innovazione, così come pure partner pubblici e parapubblici di tutto rispetto.

Di grande importanza anche la presenza di tutto il mondo accademico locale, con le 3 università (USI, SUPSI e Franklin) impegnate fianco a fianco a favore di quest'iniziativa.

Diverse sono le attività promosse da Lugano Living Lab nel corso del 2019; citiamo tuttavia di seguito unicamente le più rilevanti:

- "Neurorope#1 – Inside an artificial brain" (inaugurazione 2 settembre): installazione interattiva di intelligenza artificiale, realizzata da Alex Dorici e Luca Gambardella, presso il tunnel pedonale di Besso. Un'opera che coniuga arte e scienza; un modo semplice e ludico per avvicinare la popolazione a un tema complesso come l'Intelligenza Artificiale e il Machine Learning, in un contesto di informal learning (*apprendimento che avviene in una varietà di luoghi non tradizionalmente adibiti alla formazione e attraverso le interazioni quotidiane e le relazioni condivise tra i membri della società*).
- "Giornata Digitale" (3 settembre): evento promosso sotto l'egida di DigitalSwitzerland e che ha interessato 11 città elvetiche, per il dialogo rivolto al grande pubblico sulle opportunità e sulle sfide legate alla trasformazione digitale. In Piazza della Riforma si sono potute visitare 39 postazioni espositive proposte da aziende di spicco nell'ambito dell'innovazione e del digitale, è stato possibile assistere a 14 conferenze con relatori esperti e di calibro internazionale e si sono svolti pure 3 workshops.
- "USI Hackathon 2019" (15-27 novembre): maratona informatica che ha coinvolto 102 Hackers e 36 Mini-hackers (under 18). Una competizione basata su dati reali per ripensare alla Lugano di domani.

Inoltre, sempre il 3 settembre 2019, Lugano Living Lab è stato ammesso quale membro ufficiale del Network internazionale dei living labs (enoll.org).

Il lavoro di messa in rete dei principali attori economici presenti sul territorio ha permesso di continuare anche la collaborazione con aziende e associazioni che promuovono l'innovazione, ad esempio nei settori della blockchain e della moda, a Lugano ma anche verso il nord delle Alpi e in Lombardia, veicolando l'immagine della Città quale polo di riferimento.

Nel corso del 2019 è stata portata a termine la progettazione definitiva di una biblioteca dedicata al Museo delle Culture (MUSEC) di Villa Malpensata atta ad ospitare circa 8'000 volumi frutto di alcune donazioni provenienti da collezioni private.

La realizzazione sarà concentrata nel 2020 con previsione di apertura al pubblico nel mese di novembre.

È stata inoltre approvata la riorganizzazione della Divisione cultura che prevede la creazione di due nuovi uffici, rispettivamente dedicati al Patrimonio culturale e alla Produzione culturale del territorio, al fine di dare il giusto risalto alla storia del territorio e alle capacità dei cittadini nell'ambito delle industrie culturali e creative.

## Lugano Città attenta all'occupazione

- o Il Municipio persegue una politica economicamente e socialmente responsabile riguardo i propri posti di lavoro, la conciliabilità di famiglia e lavoro, il sostegno delle persone in cerca di lavoro e, nel contempo, incoraggia chi si impegna in questa rete.
- o Il Municipio persegue una politica di sostegno alle persone alla ricerca di impiego
  - *il servizio di sostegno alla formazione e all'occupazione ha festeggiato i suoi 10 anni di attività con riscontri molto positivi mostrando di essere per le aziende un valido partner e per i candidati - alla ricerca di impiego e di una formazione - un supporto prezioso.*
  - *ha implementato nel corso dell'anno il numero di programmi occupazionali (AUP) e stage di osservazione, garantendone sempre più un accompagnamento mirato che andrà ad ogni modo implementato negli anni venire;*
- o Il Municipio sostiene la conciliabilità famiglia-lavoro tramite un adeguamento delle strutture extrascolastiche
  - *le iscrizioni ai servizi di mensa e doposcuola sono cresciute; le richieste sono state tutte accolte.*
  - *le iscrizioni al servizio di asilo prolungato sono aumentate ed è stata aperta una quinta sede presso l'asilo di Cassarate; tutte le richieste sono state accolte positivamente*
  - *incrementa del 30% la capacità dei nidi d'infanzia entro il 2025,*
  - *sostiene inoltre finanziariamente le strutture private presenti sul territorio cittadino in modo complementare a quelle pubbliche.*
- o Il Municipio sostiene l'attività delle imprese sociali presenti sul territorio anche in relazione alla promozione dell'occupazione e dell'integrazione professionale.

## Confermarsi quale datore di lavoro economicamente e socialmente responsabile

Il 15 giugno 2019 è entrato in vigore ufficialmente il testo revisionato del Regolamento Organico delle collaboratrici e dei collaboratori della Città di Lugano con il quale si sono sanciti dei nuovi principi di gestione del personale quali la una politica del personale fondata sul conseguimento di obiettivi, la valutazione periodica delle prestazioni, il favorire lo sviluppo professionale dei collaboratori e l'attrattività della funzione pubblica.

Inoltre si è continuato a prestare particolare attenzione al personale in formazione e ai programmi di utilità pubblica (AUP).

Inoltre nel corso del 2019 si è pure proceduto a organizzare tramite Ordinanza municipale, la possibilità del telelavoro quale misura di conciliabilità lavoro - vita privata.

Nel corso del 2019 sono terminati tutti i lavori di ristrutturazione e ampliamento dalle sedi di mensa e doposcuola di Molino Nuovo, Loreto e Pazzallo. Parallelamente sono iniziate le progettazioni definitive delle nuove sedi SE + SI di Viganello in zona "La Santa", mensa SE a Viganello e SI + mensa SE a Sonvico.

È proseguita con successo l'attività del Servizio Luganonetwork che nei dieci anni di attività ha saputo supportare molti cittadini nella ricerca di impiego e molti giovani nell'orientamento e accompagnamento.

Si segnala il valore aggiunto della rete di collaborazione instaurata negli anni con numerose aziende che sollecitano il Servizio LN quando cercano collaboratori anche per essere supportati in una preselezione.

Si è attivato il progetto AUP (Attività di utilità pubblica) con l'obiettivo di incrementare il numero di programmi di utilità pubblica.

Parallelamente ai colloqui con l'utenza vi è stato un lavoro di sensibilizzazione all'interno dell'amministrazione per valutare delle nuove posizioni di lavoro così da poter garantire un maggior numero di posti oltre che un maggior passaggio di informazioni per favorire le segnalazioni al servizio di Luganonetwork nell'intento di sostenere maggiormente i candidati alla ricerca di impiego.

A fine 2019 è stata aperta la nuova sede di mensa presso la SE di Pazzallo. In uno spazio molto curato e piacevole i bambini di Pazzallo possono finalmente evitare lunghi tragitti per andare a pranzare a Barbengo come avveniva in passato.

Sono inoltre iniziati a fine 2019 i lavori per l'edificazione della nuova mensa di Viganello che permetterà, una volta terminata, di accogliere un numero maggiore di bambini rispetto a quella attuale in uno spazio molto funzionale e a misura di bambino.

Si segnala inoltre da settembre 2019 l'attivazione della cucina interna nella sede di mensa e doposcuola a Molino Nuovo che favorisce comunque una miglior qualità del pasto e maggior flessibilità rispetto al catering esterno.

## 6 RIFORMA TICINO 2020

Per la Riforma Ti2020 il 2019 si era chiuso con il lancio del sondaggio tra i comuni per capire se le aspettative erano in linea con il progetto e quanta volontà ci fosse di proseguire nella ricerca di un nuovo assetto istituzionale e in quali campi di attività.

Il risultato del sondaggio, per altro positivo nel senso che una cospicua maggioranza dei comuni condividevano gli obiettivi e gli ambiti di intervento, è poi stato presentato nel corso del simposio sui comuni organizzato nel mese di febbraio dalla SEL contestualmente al sondaggio demoscopico promosso da quest'ultima.

L'esercizio ha permesso di riallineare comuni e cantone su un piano di azione condiviso e di comprendere come i rappresentanti dei comuni (consiglieri comunali e municipali) presenti al simposio fossero aperti a valutare anche l'ipotesi di un "federalismo asimmetrico" che permettesse di definire ruoli differenti a dipendenza del grado di funzionalità dei vari comuni.

Prima delle elezioni cantonali è stata aggiornata la composizione dei rappresentanti comunali in seno al Comitato Strategico a seguito delle dimissioni del Sindaco di Mendrisio Carlo Croci e dell'ex presidente dell'ACT Riccardo Calastri.

In loro sostituzione il Governo – in accordo con i Comuni – ha nominato Michele Foletti e Felice Dafond (presidente dell'ACT), mentre a seguito delle elezioni cantonali Raffaele De Rosa ha sostituito Paolo Beltraminelli.

Nel frattempo si è deciso di allargare il Comitato Strategico per avere almeno tre membri del Consiglio di Stato presenti al tavolo operativo così da poter contare su una miglior condivisione dei temi e nel mese di agosto sono stati nominati Christian Vitta e Andrea Pellegrinelli (sindaco di Capriasca).

Nel frattempo la Direzione di Progetto ha lavorato alla proposta di una soluzione sostenibile che tenesse conto della neutralità dei costi sia per il Cantone, sia per i Comuni pur semplificando i flussi finanziari e definendo chiaramente le competenze.

Questa soluzione è poi stata presentata ai comuni nel corso del mese di novembre e nel corso del mese di dicembre il comitato strategico ha dato il via alla seconda tappa di approfondimento di questa soluzione.

## 7 GETTITO FISCALE

### 7.1 GETTITO PROVVISORIO DI CONSUNTIVO 2019 (MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA ALL'77%)

Il gettito di consuntivo 2019 applicando il moltiplicatore d'imposta del 77% ammonta a complessivi fr. 255.0 mio (fr. 252.2 mio a preventivo) così suddivisi:

- gettito persone fisiche Fr. 187 mio (escluse imposte personali, imposte alla fonte e imposte comunali rilevate separatamente a consuntivo)  
**pari al 73.3 % del gettito totale**
- gettito persone giuridiche Fr. 68 mio (escluse le imposte immobiliari comunali rilevate separatamente a consuntivo)  
**pari al 26.7 % del gettito**

Per rapporto al gettito provvisorio di consuntivo impostato possiamo evidenziare:

- il consuntivo è stato allestito con il moltiplicatore d'imposta al 77 % come deciso dal Consiglio Comunale il 17 dicembre 2018 in occasione dell'approvazione del preventivo 2019;
- il gettito delle persone fisiche è determinato in fr. 187 mio contro l'ipotesi di preventivo di fr. 184.6 con un incremento di fr. 2.4 mio (a consuntivo 2018 impostati fr. 186.0 mio).
- più contenuta la rivalutazione del gettito delle persone giuridiche che con fr. 68 mio cresce rispetto al dato di preventivo (fr. 67.6 mio) di fr. 0.4 mio e anche in questo caso in sintonia con il dato di consuntivo 2018;
- il gettito impostato, leggermente rivalutato rispetto al preventivo, rispetta comunque l'usuale approccio prudenziale da noi sempre applicato e dovuto all'incertezza nel poter valutare con sufficiente approssimazione un gettito che nel suo complesso inizierà a concretizzarsi solo a fine 2020 e sarà noto in modo consistente non prima del 2022.

La più volte descritta procedura di accertamento fiscale che, soprattutto per le partite d'imposta più interessanti può comportare un'attesa di tre o più anni, determina gli scostamenti, più o meno importanti, tra il gettito finale accertato e il gettito provvisorio iscritto a consuntivo del singolo anno di gestione.



Scostamenti che si concretizzano negli anni successivi attraverso le sopravvenienze d'imposta.

Come d'uso di seguito evidenziamo le sopravvenienze d'imposta realizzate nel 2019 suddivise tra PF e PG e per anno d'imposta. I dati con segno negativo rappresentano correzioni d'imposta successive alla notifica d'imposta.

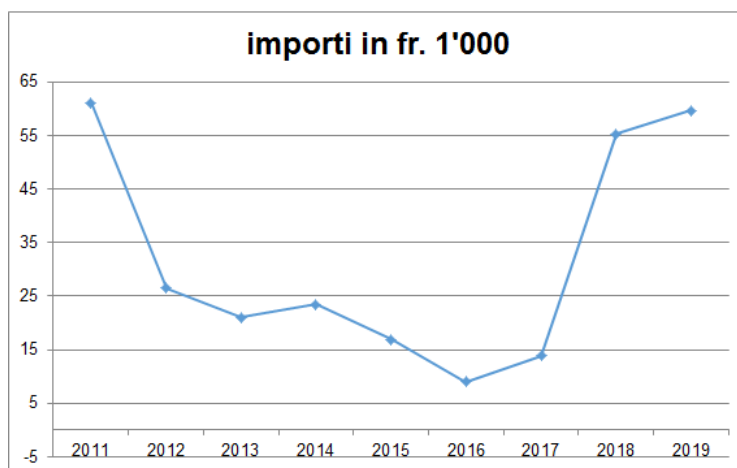
### Sopravvenienze d'imposta emesse nel 2019 suddivise per anno d'imposta

importi in fr. 1'000.--	Persone fisiche	Persone giuridiche	Totale cumulato
anno d'imposta:			
2009	57	-3	54
2010	-2'777	-2	-2'779
2011	106	-15	91
2012	1'604	37	1'641
2013	3'583	847	4'430
2014	11'396	6'515	17'911
2015	16'772	10'492	27'264
2016	10'989	-	10'989
<b>Totale</b>	<b>41'730</b>	<b>17'871</b>	<b>59'601</b>

Le sopravvenienze d'imposta complessive realizzate nel 2019 risultano notevolmente superiori ai valori di preventivo (fr. 59.6 mio a consuntivo, 22.2 mio a preventivo poi incrementati a fr. 47.2 mio in occasione dell'aggiornamento di preventivo 2019) ed evidenziano una volta ancora la difficoltà nel determinare in quale misura di anno in anno le notifiche d'imposta su anni passati permetteranno di concretizzare questi surplus fiscali.

La tabella ed il grafico seguenti riprendono le sopravvenienze d'imposta realizzate negli ultimi anni evidenziandone la discontinuità di realizzazione delle stesse:

importi in fr. 1'000	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
sopravvenienze persone fisiche	33	12.1	10	15.5	10.7	3.7	11.4	28.5	41.7
sopravvenienze persone giuridiche	28.1	14.4	11	7.9	6.2	5.3	2.5	26.8	17.9
<b>totale</b>	<b>61.1</b>	<b>26.5</b>	<b>21</b>	<b>23.4</b>	<b>16.9</b>	<b>9</b>	<b>13.9</b>	<b>55.3</b>	<b>59.6</b>



La tabella sottostante mostra l'evoluzione del gettito dal 2009 al 2020 (stato al 4 maggio 2020)

Anno	Valori con moltiplicatore comunale							
importi in mio di franchi	moltiplicatore comunale		Persone fisiche	% partite emesse	Persone giuridiche	% partite emesse	Totale gettito previsto	Totale gettito al 100%
2009	72.50%	*	148.80	100.00%	89.50	100.00%	<b>238.30</b>	328.7
2010	70.00%	*	149.40	100.00%	74.50	100.00%	<b>223.90</b>	319.9
2011	70.00%	*	147.50	100.00%	72.60	100.00%	<b>220.10</b>	314.4
2012	70.00%	*	151.70	99.90%	73.00	99.90%	<b>224.70</b>	321.0
2013	70.00%		162.40	99.75%	74.50	99.65%	<b>236.90</b>	338.4
2014	80.00%		199.00	99.50%	85.80	98.35%	<b>284.80</b>	356.0
2015	80.00%		201.00	98.40%	82.00	97.75%	<b>283.00</b>	353.8
2016	80.00%	****	219.00	97.00%	82.50	95.30%	<b>301.50</b>	376.9
2017	80.00%		210.00	94.00%	82.50	89.70%	<b>292.50</b>	365.6
2018	78.00%		206.00	85.60%	70.00	39.00%	<b>276.00</b>	353.8
2019	77.00%	**	187.00	1.00%	68.00	2.00%	<b>255.00</b>	331.2
2020	77.00%	***	191.00	0.00%	63.00	0.00%	<b>254.00</b>	329.9

\* I gettiti 2004 - 2012 emessi per i comuni aggregati sono consolidati con il moltiplicatore d'imposta del singolo comune

\*\* dato di consuntivo 2019

\*\*\* dato di preventivo 2020

\*\*\*\* il gettito delle persone fisiche comporta una tassazione una-tantum di fr. 18.5 mio che ha determinato un computo globale d'imposta di oltre 12 mio

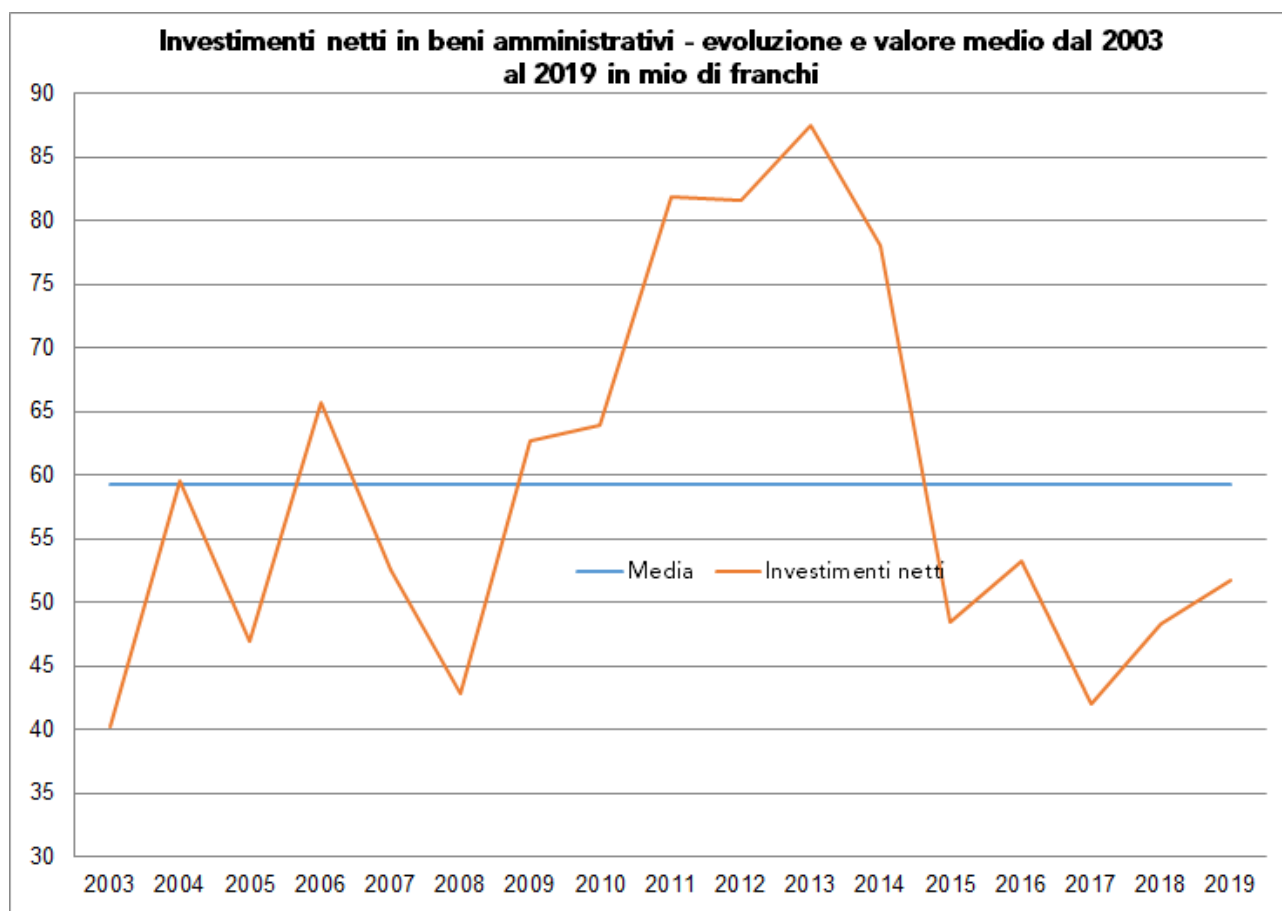
Detto del gettito e delle sopravvenienze d'imposta, tra le altre voci a consuntivo 2019 a carattere fiscale segnaliamo:

- stabile a fr. 1.93 mio l'introito derivante dall'imposta personale;
- in crescita la quota parte di nostra competenza delle imposte alla fonte che si fissa in fr. 33.1 mio (+ fr. 2.1 mio rispetto al preventivo e + fr. 1'8 mio rispetto al consuntivo 2018);
- maggiori introiti di fr. 11.6 mio (a fr. 20.1 mio) per le imposte suppletorie delle persone fisiche, riconducibili in toto ai proventi derivanti dalla mini amnistia fiscale (11.6 mio rispetto anche al consuntivo 2018);
- minori recuperi di imposte abbandonate di fr. 200'000 (- fr. 450'000 sul consuntivo 2018);
- nessun incasso di imposte comunali suppletorie delle persone giuridiche (fr. 150'000 a preventivo e fr. 23'000 a consuntivo 2018);
- conforme al preventivo l'incasso dell'imposta immobiliare comunale (+ fr. 0.7 mio rispetto al consuntivo 2018);
- le imposte speciali hanno raggiunto i fr. 3.6 mio contro i fr. 1.5 mio a preventivo e i fr. 1.4 mio del consuntivo 2018;
- leggero incremento degli interessi di mora sui crediti d'imposta + fr. 116'000 (- fr. 11'000 contro il consuntivo 2018).

## 8 CONTO INVESTIMENTI

A titolo informativo presentiamo la serie temporale degli investimenti netti in beni amministrativi (importi in mio di franchi):

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Media Investimenti amministrativi netti realizzati	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2	59.2
Investimenti netti realizzati	40.2	59.6	46.9	65.7	52.6	42.8	62.7	63.9	81.9	81.6	87.5	78.1	48.5	53.2	42	48.3	51.7



## **INVESTIMENTI - CONSUNTO AL 31.12.2019**

Situazione al 31.12.2019

**Uscite – ca. Fr. 58.6 mio**

**Entrate – ca. Fr. 6.5 mio**

**Netto – ca. Fr. 52.1 mio**

Di seguito citiamo le opere che hanno avuto i movimenti più significativi:

### **Terreni non edificati**

Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini ca. 0.7 mio  
Manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi rionali ca. 0.5 mio

### **Opere del genio civile**

Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano – 2° tappa ca. 7.0 mio  
Infrastrutture per la mobilità ciclabile ca. 2.0 mio  
Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in centro città (Via Pretorio, Contrada di Verla e Via della Posta) ca. 3.6 mio  
Cortivo - Riva Bianca: risanamento struttura portante parcheggio ca. 0.8 mio  
Nucleo di Carabbia: riqualifica pavimentazione e nuove infrastrutture ca. 1.1 mio  
Progettazione e realizzazione opere di sostituzione o potenziamento PGS ca. 0.7 mio

### **Costruzioni edili**

Nuova sede DSU in zona Piano della Stampa: progettazione ca. 1.0 mio  
Edificazione nuove mense per scuole elementari ca. 0.7 mio  
Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018-2023 ca. 1.8 mio  
Nuova SI Molino Nuovo: realizzazione ca. 2.2 mio  
Nuova Aula nel Bosco alla vetta del Monte Brè ca. 0.5 mio  
Palazzo dei Congressi: credito per assicurare la funzionalità ca. 0.5 mio  
Polo Sportivo degli Eventi: progettazione e concorso per investitori ca. 2.1 mio  
Manutenzione e adeguamento infrastrutture sportive ca. 1.1 mio  
Stadio di Cornaredo: interventi di rifacimento del manto erboso ca. 0.5 mio  
Residenza per anziani a Pregassona e Centro Polifunzionale ca. 8.7 mio

### **Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni**

Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti ca. 0.5 mio  
Pista Resega: sostituzione impianto di snebbiamento e ventilazione ca. 0.7 mio  
Acquisto impianti e installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del traffico: credito quadro ca. 1.0 mio  
Sala Consiglio Comunale: manutenzione straordinaria e tecnologia ca. 0.7 mio

### **Contributi per investimenti**

Partecipazione al fondo di realizzazione del PTL 2014-2033 ca. 5.2 mio  
CDALED: realizzazione opere diverse ca. 2.0 mio  
CDAPS: realizzazione opere diverse ca. 0.6 mio

**Il confronto tra consuntivo e preventivo, suddiviso per categorie di opere, viene espresso nel seguente modo:**

importi in fr. 1'000.-

	Consuntivo 2019			Preventivo 2019			Variazione
	Uscite	Entrate	Netto	Uscite	Entrate	Netto	
<b>Investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>299</b>	<b>0</b>	<b>299</b>	<b>1'090</b>	<b>4'800</b>	<b>-3'710</b>	<b>4'009</b>
Stabili di reddito	299	0	299	1'090	4'800	-3'710	4'009
Altri investimenti in beni patrimoniali	0	0	0				
<b>Investimenti amministrativi in beni</b>	<b>58'278</b>	<b>6'503</b>	<b>51'775</b>	<b>77'471</b>	<b>13'739</b>	<b>63'732</b>	<b>-11'957</b>
Parchi e giardini	1'361	0	1'361	865	0	865	496
Strade	14'098	1'362	12'736	12'395	3'583	8'812	3'924
Piazze, posteggi e strade pedonali	901	-93	994	700	250	450	544
Canalizzazioni	2'236	-75	2'311	1'770	200	1'570	741
Opere di depurazione	0	0	0	0	6'000	-6'000	6'000
Altre opere del genio civile	448	360	88	1'150	220	930	-842
Immobili scolastici	5'540	1'388	4'152	7'520	850	6'670	-2'518
Immobili amministrativi	2'142	0	2'142	5'190	161	5'029	-2'887
Immobili a scopo o carattere sociale	8'708	250	8'458	8'500	2'000	6'500	1'958
Impianti sportivi	4'110	220	3'890	6'700	100	6'600	-2'710
Immobili ricreativi e culturali	942	0	942	1'600	0	1'600	-658
Altri immobili	567	128	439	985	100	885	-446
Boschi	44	286	-242	200	150	50	-292
Arredamento e macchine	1'185	0	1'185	1'232	0	1'232	-47
Veicoli ed attrezzature	1'254	0	1'254	755	0	755	499
Impianti	4'404	13	4'391	5'588	0	5'588	-1'197
Software	17	0	17	412	0	412	-395
Opere d'arte	300	0	300	100	0	100	200
Prestiti e partecipazioni	0	0	0	308	0	308	-308
Contributi per investimenti	8'753	2'500	6'253	15'608	0	15'608	-9'355
Altre uscite attivate	1'268	164	1'104	5'893	125	5'768	-4'664
<b>Totale Complessivo</b>	<b>58'577</b>	<b>6'503</b>	<b>52'074</b>	<b>78'561</b>	<b>18'539</b>	<b>60'022</b>	<b>-7'948</b>

## CREDITI QUADRO - MOVIMENTAZIONI 2019

### **INV.009084 – Ristrutturazione appartamenti e interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città**

Credito	:	1'000'000.--	Movimento 2019	:	208'855.30
Consunto al 31.12. 2019	:	999'222.20	Situazione lavori	:	100 %

- Immobili diversi - Onorario UT GIpI
- Immobili diversi - Aggiornamento trasmissione allarmi ascensori da analogico a digitale
- Case Sociali - Ristrutturazione app. ex Roccamo
- Barbengo - Via alla Chiesa 1 - Sistemazioni diverse
- Circolo Velico Lago di Lugano - Rifacimento terrazza al 2° piano
- Osteria del Porto - Sostituzione finestra scorrevole a PT
- Barbengo - Via alla Chiesa 1 - Sostituzione caldaia
- Case Sociali - Ristrutturazione app. ex Gianini (parziale)
- Via Pico 13 - Ristrutturazione app. ex Michetti (parziale)

### **INV.007400 Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature**

Credito	:	4'195'000.--	Movimento 2019	:	--
Consunto al 31.12. 2019	:	4'428'983.--	Situazione lavori	:	100 %

- nessun movimento contabile nel 2019 - chiuso 31.12.2019

### **INV.009325 Interventi di manutenzione aree esterne ad edifici pubblici e campi da gioco (2016-2020)**

Credito	:	600'000.--	Movimento 2019	:	--
Consunto al 31.12. 2019	:	275'600.--	Situazione lavori	:	50 %

- nessun movimento contabile nel corso del 2019

### **INV.009699 Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini**

Credito	:	4'300'000.--	Movimento 2019	:	698'751.--
Consunto al 31.12. 2019	:	827'602.--	Situazione lavori	:	16 %

- Parco villa Florida risanamento belvedere e pergolato monumentale
- Parco Viarno, concorso internazionale di progetto 1° e 2° fase
- Parco San Michele, sistemazione fenomeni erosivi, muri, parapetti e impianto illuminazione
- Parco villa Costanza, progetto definitivo e incarto DC
- Parco villa Saroli, progetto risanamento fontana e illuminazione pubblica
- Parco villa Negroni risanamento piazzali, viali e irrigazione

**INV.009704 Manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi rionali**

Credito : 6'500'000.-- Movimento 2019 : 450'972.--  
Consumo al 31.12. 2019 : 795'317.-- Situazione lavori : 17 %

- PG Navaca a Bre Acquisto attrezzi ludici
- SE Gerra progettazione definitiva e appalti
- PG Cugnolo Maglio di Colla Progettazione definitiva e appalti
- PG SE Maglio di Colla rifacimento pavimento anti-trauma
- Nuovo PG Brenatni Progettazione definitiva
- SI e SE Ruvigliana rifacimento pavimenti anti-trauma e sostituzione attrezzi ludici
- PG nucleo Castagnola, risanamento completo pavimenti, attrezzi ludici, parapetti e piantagione
- PG Chiesetta San Giorgio rifacimento pavimenti, sostituzione attrezzi ludici e parapetti
- SE Probello progetto definitivo e incarto DC rifacimento completo

**INV.009912 Interventi destinati ad arricchire e risanare il patrimonio arboreo cittadino**

Credito : 1'500'000.-- Movimento 2019 : 194'495.--  
Consumo al 31.12. 2019 : 355'546.-- Situazione lavori : 23 %

- Sostituzione parziale alberatura SE Molino Nuovo
- Reimpianto dell'alberatura lungo via delle Scuole a Cassarate
- Piantagione di nuovi alberi presso via della Posta (Cantiere RI)
- Piantagione via Circonvallazione Cadro
- Intervento di risanamento e sostituzione dell'alberatura in via Maraini
- Piantagione di nuovi alberi lungo via Ceresio
- Reimpianto dell'alberatura lungo viale Stefano Franscini
- Piantagione di nuovi alberi Strada da Pambi
- Acquisto di nuovi giovani da allevare in vista delle nuove piantagioni

**INV.008367 – Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa**

Credito : 46'500'000.-- Movimento 2019 : 6'972'235.--  
Consumo al 31.12. 2019 : 26'986'431.-- Situazione lavori : 55 %

- Intervento via Bertoni – via Moncucchetto a Besso  
Posa strato d'usura
- Intervento via del Tiglio e viale dei Faggi  
Concluse le opere di sottostruttura e pavimentazione
- Intervento via Adamini a Loreto  
Iniziate opere stradali (strato portante) e di sottostruttura
- Intervento via del Sole a Pregassona  
Iniziate opere stradali (strato portante) e di sottostruttura
- Via alla Chiesa di Pazzalino a Pregassona  
Concluse le opere stradali (strato portante) e di sottostruttura
- Via Montarina a Besso  
Concluse opere di sottostruttura e stradali
- Via Valleggia a Breganzona  
Concluse opere di sottostruttura e stradali (strato portante)



- Via ai Ronchi a Pazzallo  
Posa strato d'usura
- Viale Castagnola a Cassarate  
Posa strato d'usura
- Intervento strada collegamento via Aldesago – Brè  
Concluso consolidamento cedimento stradale

#### **INV.008632 Infrastrutture per la mobilità ciclabile**

Credito	:	8'740'000.--	Movimento 2019 :	2'033'127.--
Consunto al 31.12. 2019 :		4'869'252.--	Situazione lavori :	55 %

- Contributo per piste ciclabili nel Luganese a favore del Dipartimento del Territorio
- Completata la realizzazione dei percorsi ciclabili locali n° 1+ 3 e di quello regionale n° 2 (zona Centro, Cassarate e Viganello)
- Completata la realizzazione del percorso ciclabile regionale fra Pregassona - Davesco (tratte 1+2+3)
- Progettazione definitiva percorsi ciclabili di pronto intervento nel centro Città
- In corso l'approfondimento progettuale del percorso ciclabile Cadro - Davesco (aspetti ambientali e di arredo urbano) in collaborazione con il Dipartimento del Territorio

#### **INV.009705 – Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale**

Credito	:	11'500'000.--	Movimento 2019 :	129'026.--
Consunto al 31.12. 2019 :		461'245.--	Situazione lavori :	5 %

- Progettazione, pubblicazione secondo la Legge Strade o realizzazione di vari interventi, in particolare:
  - **In corso**  
Incrocio via Besso/Via Coremmo
  - **Pubblicazione secondo L Strade**  
Via Pico  
Cadro - Lengina  
Dino - Piazza dra Stazziòn  
Davesco - Via Vecchio Tram  
Pregassona - Via Loco  
Via Sorengo  
Cadro - Marciapiede Villa Luganese (valutazioni per eventuale cessione del sedime al Cantone)
  - **Progettazione definitiva**  
Lugano - Via Motta  
Breganzona - Via Leoni  
Breganzona - Via Crespera  
Carabbia  
Piandera  
Davesco - Incrocio Casteldavesco  
Pregassona - Strada di Pregassona  
Pregassona - Salita ai Ronchi

- Progettazione definitiva + appalto interventi di sistemazione passaggi pedonali, quartieri di Pregassona, Viganello, Castagnola, Bre

**INV.009814 – Progettazione e realizzazione di opere di sostituzione o potenziamento del PGS di Lugano - Fase 1**

Credito	:	11'500'000.--	Movimento 2019	:	663'921.--
Consunto al 31.12. 2019	:	1'110'172.--	Situazione lavori	:	10 %

- **Progettazione definitiva in corso:**  
Via Cantonale a Barbengo  
Sentiero Consone a Brè
- **Progettazione definitiva terminata:**  
Zona Bellagna a Carona  
Zona Piancheta e Nava a Sonvico  
Dir. Via Vedò – Via Ligaino a Pregassona  
Via Merlinia a Viganello (2a Fase)  
Via Ferri a Lugano  
Via alla Roggia a Viganello  
Via Adamo D’Arogno a Lugano  
Sentiero Cöia a Breganzona  
Sentiero Casaccia a Barbengo  
Via Cassone a Pregassona  
Strada Rovrè a Cadro (2a Fase)  
Via Camara a Breganzona
- **Opere in fase di appalto:**  
Via Ciseri a Lugano  
Via Ligaino a Pregassona
- **Opere in fase di realizzazione:**  
Via Gaggio a Pazzallo  
Strada Bagiòn a Pambio Noranco
- **Opere già eseguite:**  
Via Merlinia a Viganello (1a Fase)  
Strada Rovrè a Cadro (1a Fase)  
Via Predello a Davesco

**INV.008477 Ristrutturazione e/o edificazione nuove mense per le scuole elementari**

Credito	:	8'805'000.--	Movimento 2019	:	690'720.--
Consunto al 31.12. 2019	:	2'549'251.--	Situazione lavori	:	70 %

**Mensa SE di Pazzallo (48 posti e potenziamento cucina)**

- nuova sala mensa con zona lavabo in nicchia
- nuova cucina office (solo servizio)
- servizi igienici maschi, femmine e disabile
- 2 nuovi guardaroba
- potenziamento e ingrandimento della cucina della SI
- l'ex appartamento del custode

**Mensa SE di Viganello** (100 ragazzi, mensa e doposcuola).

I costi sostenuti sono principalmente gli onorari di progettisti e specialisti fino a fine fase appalti. L'opera attualmente in fase di realizzazione.

**Sede SE di Loreto** (mappali 1985 e 1895)

- demolizione del prefabbricato che ospitava la mensa provvisoria della SE di Loreto al mappale 1985 e
- studi preliminari per la realizzazione del **doposcuola** al mappale 1895 di Loreto.

**Mensa della SE di Molino Nuovo**

- completamento della cucina all'entrata in servizio del cuoco.
- pagamenti a saldo dei lavori conclusi nel 2018

**INV.009611 Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018 - 2023**

Credito	:	8'964'000.--	Movimento 2019	:	1'759'487.--
Consumo al 31.12. 2019	:	4'360'522.--	Situazione lavori	:	50 %

- Scuola infanzia Cadro - Impianto illuminazione, risanamento energetico
- Scuola elementare Cadro - Impianto illuminazione, risanamento energetico
- Scuola infanzia Castausio - Tetti piani, risanamento energetico
- Scuola infanzia Gemmo - Tetti piani, risanamento energetico
- Scuola elementare Viganello - Rifacimento pavimento palestra

**INV.009810 Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: credito quadro**

Credito	:	5'972'000.--	Movimento 2019	:	1'109'242.--
Consumo al 31.12. 2019	:	2'214'060.--	Situazione lavori	:	40 %

- Centro sportivo Cornaredo - Ammodernamento impianto audio
- Centro sportivo di Cornaredo - Impianto trattamento acqua
- Pista Resega - Sostituzione illuminazione con proiettori a LED
- Pista Resega - Impianto trattamento acqua
- Pista Reseghina - Impianto trattamento acqua
- Lido di Lugano - Rifacimento legname di 8 nuove cabine

**INV.008478 Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi**

Credito	:	3'505'000.--	Movimento 2019	:	354'664.--
Consumo al 31.12. 2019	:	3'603'284.--	Situazione lavori	:	100 %

E' stato messo in circolazione un autocarro adibito alla vuotatura dei contenitori interrati.

**INV.009237 Acquisto attrezzature di servizio per Servizi Urbani e Cimiteri**

Credito	:	655'000.--	Movimento 2019	:	146'556.--
Consumo al 31.12. 2019	:	648'371.--	Situazione lavori	:	99 %

Nel 2019 si sono acquistate varie attrezzature di lavoro necessarie alle divisioni Spazi urbani e Gestione e manutenzione immobili.

Tra gli oggetti finanziariamente più importanti, per la Divisione spazi urbani è da segnalare l'adattamento di diversi cestini per rifiuti, con l'applicazione di un nuovo coperchio munito di posacenere, oltre a una fresa per la neve, da applicare a un trattorino. Anche la Divisione gestione e manutenzione ha acquistato una toupie e una levigatrice per l'officina dei falegnami, oltre a un trabattello per i pittori.

#### **INV.009568 Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017 - 2020)**

Credito	:	830'000.--	Movimento 2019	:	449'681.--
Consunto al 31.12. 2019	:	644'314.--	Situazione lavori	:	70 %

Nel 2019 sono state portate a termine le sostituzioni di alcuni contenitori interrati nel quartiere del "Centro". I lavori sono proseguiti deliberando ulteriori sostituzioni - integrali o parziali - di contenitori interrati ormai vetusti, compresa la sostituzione di alcune colonnine nei quartieri esterni.

#### **INV.009569 Acquisto veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017- 2021)**

Credito	:	1'515'000.--	Movimento 2019	:	434'632.--
Consunto al 31.12. 2019	:	1'018'805.--	Situazione lavori	:	70 %

Nel corso del 2019 è stato deliberato e fornito un trattore di taglia media attrezzato per il servizio invernale. È stato inoltre messo in circolazione un autocarro adibito alla vuotatura dei contenitori interrati.

Si segnala che è stato deliberato e fornito un sollevatore a forche per la Manutenzione strade della DSU. Questa posizione non era prevista nel MM. Si è resa necessaria anche la sostituzione di un vecchio sollevatore, messo in servizio nel 2004.

#### **INV.008971 Informatica - aggiornamento postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018**

Credito	:	1'802'412.--	Movimento 2019	:	426'320.--
Consunto al 31.12. 2019	:	1'802'412.--	Situazione lavori	:	100 %

Nel corso del 2019 sono stati acquistati e sostituiti 161 workstations, 305 monitor e 157 portatili . Oltre a ciò si è provveduto a acquistare e fornire altri apparecchi o componenti quali scanner, docking station, harddisk, memoria, cavi di rete, ecc.

Al 31.12.2019 il conto di investimento verrà chiuso perché il progetto di aggiornamento delle stazioni di lavoro per il periodo 2015-2018 è concluso.

#### **INV.009389 Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento: credito quadro**

Credito	:	1'000'000.--	Movimento 2019	:	338'653.--
Consunto al 31.12. 2019	:	963'874.--	Situazione lavori	:	95 %

Nel corso del 2019 si è proceduto ai necessari acquisti di sostituzione e/o ampliamento

- macchinari cucina
- arredo diverso (in particolare scuola dell'infanzia Via Bottogno)
- materiale sportivo per le palestre / macchinari per le pulizie

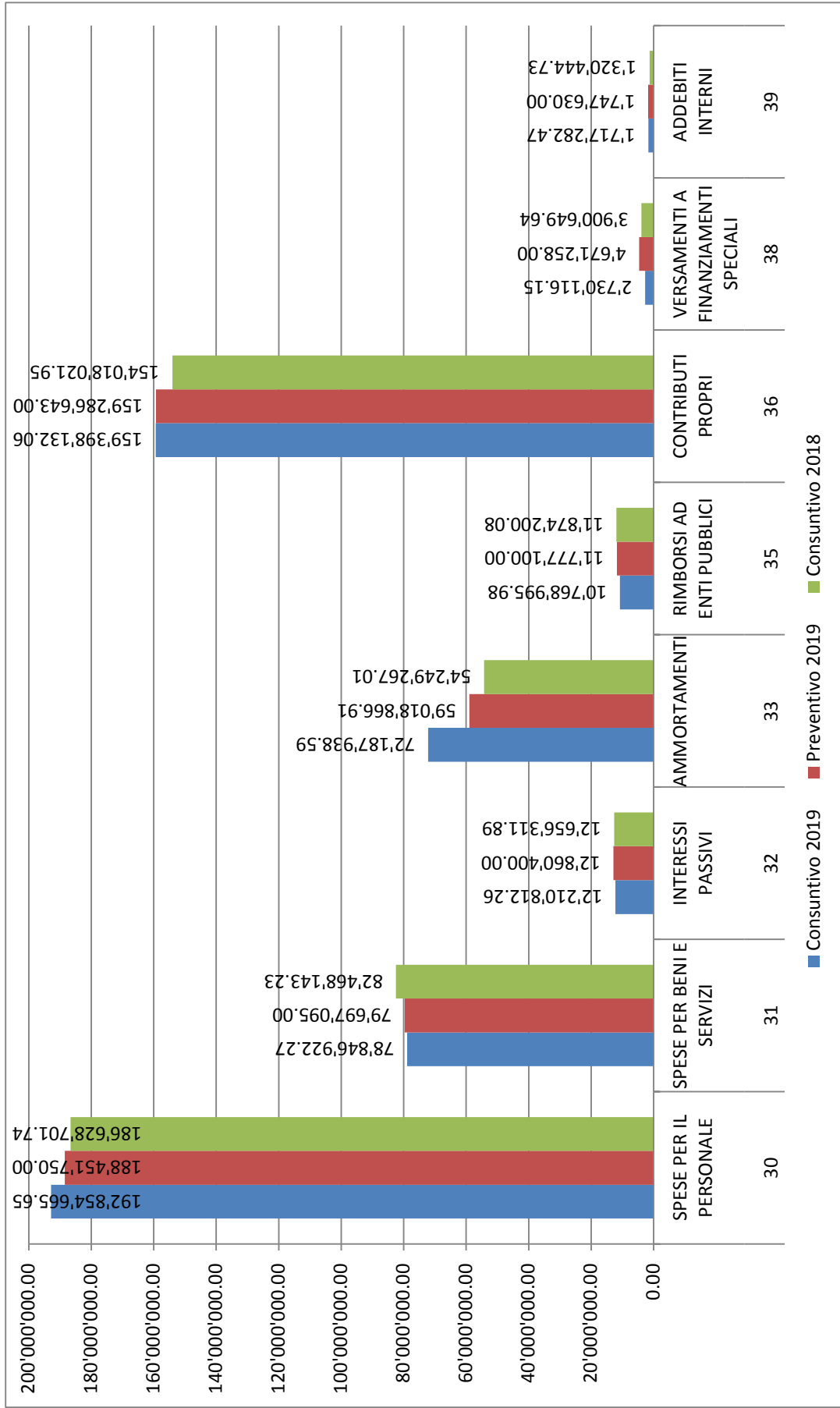
## 9 PRINCIPALI FATTORI CARATTERIZZANTI I CONTI 2019

### 9.1 Consuntivo 2019 – Spese

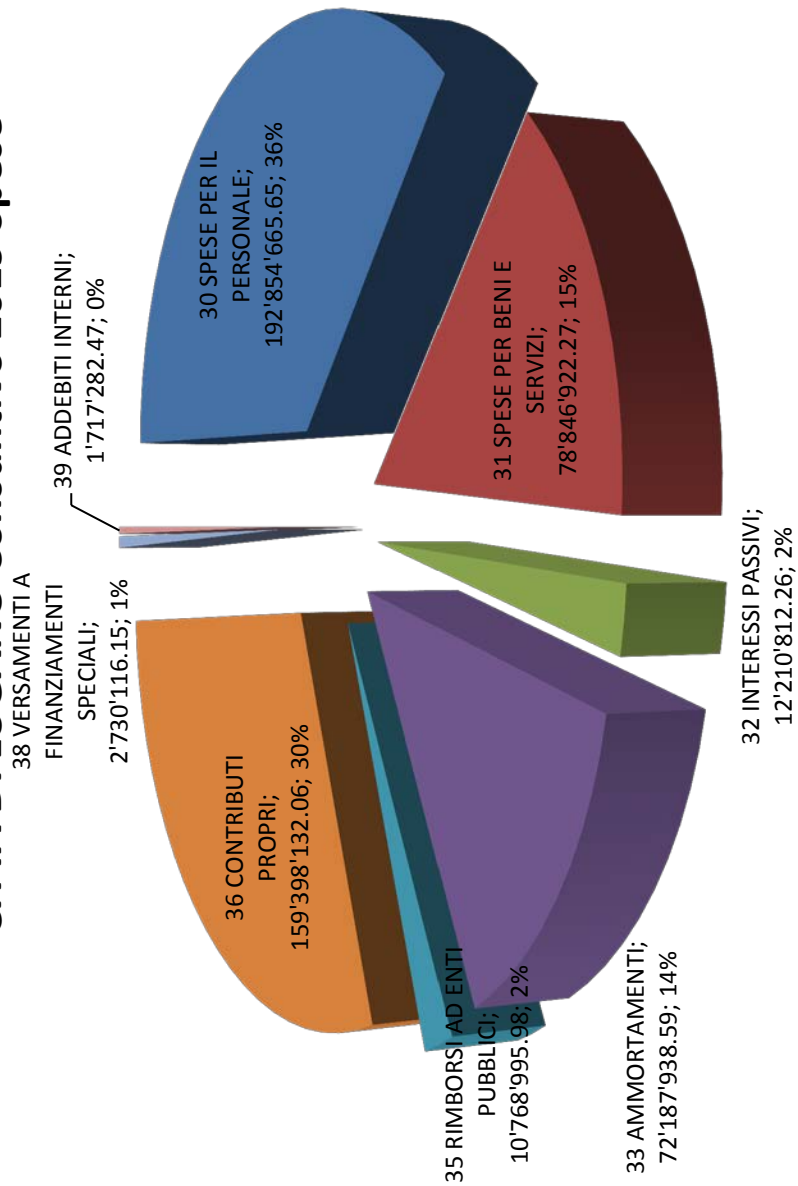
Consuntivo 2019 – riepilogo per genere di spesa

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
30 SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32 INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33 AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36 CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39 ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>530'714'865.43</b>	<b>517'510'742.91</b>	<b>13'204'122.52</b>	<b>2.55%</b>	<b>507'115'740.27</b>	<b>23'599'125.16</b>	<b>2.05%</b>

La tabella qui sopra e i grafici che seguono presentano la situazione delle spese, per gruppo, comprensive di quelle rilevate nei centri di costo MUSEC e LAC; come indicato nel capitolo 4.1, per l'analisi comparativa dettagliata con il preventivo 2019 ed il consuntivo 2018, presentata in seguito, queste spese saranno neutralizzate.



## CITTÀ DI LUGANO Consuntivo 2019 Spese



## 9.2 Consuntivo 2019 - confronto spese per genere con la media dei comuni ticinesi

Come di consueto proponiamo il confronto della distribuzione percentuale delle spese (per genere) della Città, con quella media dei comuni ticinesi.

La difficoltà nel raffronto statistico tra realtà comunali molto diverse per tipologie e standard di servizi, numero di infrastrutture, compiti diversi e autonomia nella loro esecuzione, deve essere tenuto in debito conto. Anche lo scostamento temporale tra i dati statistici dei comuni (riferiti al 2016) e ai dati del nostro consuntivo (2019) può portare a risultanze non perfettamente confrontabili. Fatte queste premesse gli scostamenti risultanti dalla sottostante tabella devono essere considerate come indicazioni di tendenza e non una divergenza strutturale all'interno delle realtà analizzate.

Genere di costo	Città di Lugano		Media comuni ticinesi *
	2019	2018	2016
Spese per il personale	36.34%	36.80%	35.80%
Spese per beni e servizi	14.86%	16.26%	16.40%
Interessi passivi	2.30%	2.50%	2.40%
Ammortamenti	13.60%	10.70%	11.00%
Rimborsi ad enti pubblici e contributi propri	32.06%	32.71%	31.40%
Riversamento contributi	0.00%	0.00%	0.00%
Addebiti interni e versamenti a finanziamenti speciali	0.84%	1.03%	3.00%

- Nota: a partire dal 2017 i Comuni introducono progressivamente il nuovo modello contabile armonizzato MCA2 che consente un confronto molto parziale delle voci di spesa e di ricavo. Per questo motivo nella colonna di confronto con i Comuni ticinesi riportiamo il dato 2016

Il dato relativo ai comuni ticinesi è estratto dalla pubblicazione "I conti dei comuni", annualmente messo a disposizione dalla Sezione Enti Locali (SEL); l'ultima pubblicazione risale al gennaio 2020.

Come già negli anni precedenti, il confronto con la media dei comuni evidenzia una maggiore incidenza per le **spese del personale**, da ricondurre principalmente:

- alla necessità di adempimento degli obblighi legali in materia delle unità operative presso le case per anziani e gli asili nido (in molti comuni questi servizi sono delegati a Fondazioni o Consorzi);
- al fatto che la Città eroga molti servizi non comparabili in alcuni Comuni, ad esempio per le attività sportive e per quelle culturali;
- all'attività di diversi servizi che sono svolti internamente e non su mandato esterno come, ad esempio: la raccolta dei rifiuti, lavori di giardinaggio e varie manutenzioni.



L'incidenza delle **spese per beni e servizi** denota una riduzione rispetto al 2018, assestandosi al di sotto della media dei comuni ticinesi e questo nonostante la qualità, la profondità e la varietà dei servizi offerti dalla Città di Lugano.

L'andamento dei tassi d'interesse e della liquidità hanno permesso di ridurre ulteriormente l'impatto totale dei **costi per interessi passivi**, scendendo, seppur di poco, al di sotto della media dei comuni ticinesi. Anche in relazione a questa fattispecie, è opportuno ricordare come l'attività d'investimento della Città è sicuramente più intensa e più onerosa per rapporto alla maggior parte degli altri comuni ticinesi.

Gli **ammortamenti** si fissano leggermente al di sopra della media degli altri comuni e denotano un aumento rispetto al consuntivo 2018. Ricordiamo che, la varietà e vastità del patrimonio immobiliare lo rende difficilmente paragonabile con quello delle altre realtà comunali. Per chiarezza annotiamo che questo valore è relativo a tutti gli ammortamenti (patrimoniali e amministrativi), per i dettagli relativi alla composizione di questa voce di spesa vi rimandiamo alla specifiche tabelle.

## 9.3 Consuntivo 2019 – analisi comparativa per gruppo di spesa

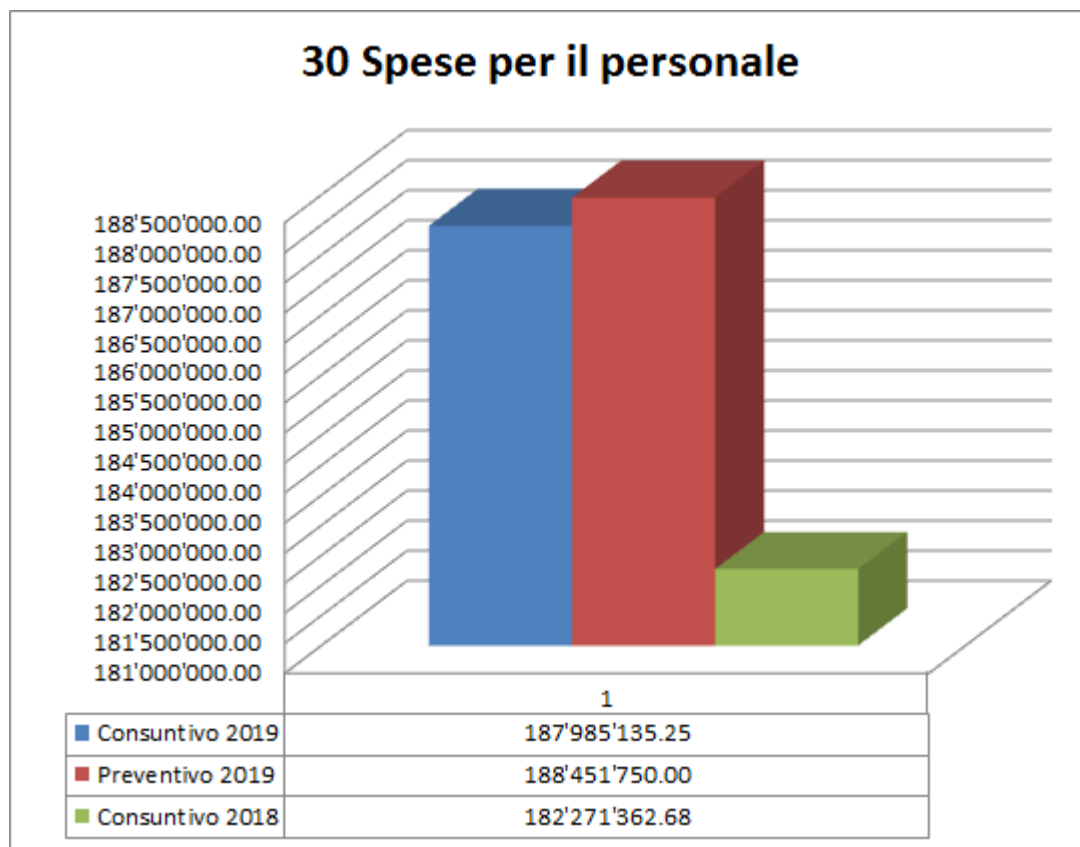
### 9.3.1 Spese per il personale

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530714865.43	517510742.91	13204122.52	2.55%	507115740.27	23599125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192854665.65	188451750.00	4402915.65	2.34%	186628701.74	6225963.91	3.34%
300	<i>Onorari ed Indennità a autorità commissioni e magistrati</i>	1233981.15	1261760.00	-27778.85	-2.20%	1223979.16	10001.99	0.82%
301	<i>Stipendi ed Indennità al personale amministrativo e d'eserci</i>	136887801.55	132378560.00	4509241.55	3.41%	131290076.20	5597725.35	4.26%
302	<i>Stipendi ed Indennità a docenti</i>	22508280.30	22512360.00	-4079.70	-0.02%	22713038.90	-204758.60	-0.90%
303	<i>Contributi AVS, AI, IPG e AD</i>	13863473.75	13687300.00	176173.75	1.29%	13432319.70	431154.05	3.21%
304	<i>Contributi a casse pensioni e di previdenza</i>	15607291.80	15470820.00	136471.80	0.88%	15197157.05	410134.75	2.70%
305	<i>Premi assicurazioni e infortuni</i>	978114.10	1088780.00	-110665.90	-10.16%	1056625.75	-78511.65	-7.43%
306	<i>Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti</i>	427972.18	519450.00	-91477.82	-17.61%	405486.06	22486.12	5.55%
307	<i>Prestazioni per beneficiari di rendita</i>	295392.40	337970.00	-42577.60	-12.60%	328867.50	-33475.10	-10.18%
308	<i>Compensi a terzi per personale avventizio</i>	119636.05	105000.00	14636.05	13.94%	86018.95	33617.10	39.08%
309	<i>Altre spese per il personale</i>	932722.37	1089750.00	-157027.63	-14.41%	895132.47	37589.90	4.20%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78846922.27	79697095.00	-850172.73	-1.07%	82468143.23	-3621220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12210812.26	12860400.00	-649587.74	-5.05%	12656311.89	-445499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72187938.59	59018866.91	13169071.68	22.31%	54249267.01	17938671.58	33.07%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10768995.98	11777100.00	-1008104.02	-8.56%	11874200.08	-1105204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159398132.06	159286643.00	111489.06	0.07%	154018021.95	5380110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2730116.15	4671258.00	-1941141.85	-41.56%	3900649.64	-1170533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1717282.47	1747630.00	-30347.53	-1.74%	1320444.73	396837.74	30.05%

La tabella ed il grafico qui sotto mostrano la situazione del gruppo evidenziando separatamente i costi rilevati nel centro di costo MUSEC e LAC:

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
30	SPESE PER IL PERSONALE	TOTALE	192854665.65	188451750.00	4402915.65	2.34%	186628701.74	6225963.91	3.34%
		Totale senza MUSEC e LAC	187985135.25	188451750.00	-466614.75	-0.25%	182271362.68	5713772.57	3.13%
		Museo delle Culture	716546.10		716546.10		761694.91	-45148.81	-5.93%
		Lugano Arte e Cultura	4152984.30		4152984.30		3595644.15	557340.15	15.50%

### 30 Spese per il personale



Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Per rapporto al preventivo 2019, il minor costo per il personale è da imputare in modo particolare agli oneri sociali ed assicurativi correlati alla massa salariale che, al netto del MUSEC e del LAC presentano la seguente situazione:

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
303	Contributi AVS, AI, IPG e AD	TOTALE	13'863'473.75		176'173.75		13'432'319.70	431'154.05	3.21%
		TOTALE senza MUSEC e LAC	13'498'965.75	13'687'300.00	-188'334.25	-1.38%	13'109'171.85		
		Museo delle Culture	53'031.10		53'031.10		55'369.05	-2'337.95	-4.22%
	Lugano Arte e Cultura	311'476.90		311'476.90		267'778.80	43'698.10	16.32%	
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	TOTALE	15'607'291.80		136'471.80		15'197'157.05	410'134.75	2.70%
		TOTALE senza MUSEC e LAC	15'256'380.85	15'470'820.00	-214'439.15	-1.39%	14'870'309.35		
		Museo delle Culture	56'916.95		56'916.95		56'953.75	-36.80	-0.06%
	Lugano Arte e Cultura	293'994.00		293'994.00		269'893.95	24'100.05	8.93%	
305	Premi assicurazioni e infortuni	TOTALE	978'114.10		-110'665.90		1'056'625.75	-78'511.65	-7.43%
		TOTALE senza MUSEC e LAC	965'559.10	1'088'780.00	-123'220.90	-11.32%	1'043'142.30	-77'583.20	
		Museo delle Culture	1'806.30		1'806.30		2'272.95	-466.65	-20.53%
	Lugano Arte e Cultura	10'748.70		10'748.70		11'210.50	-461.80	-4.12%	

A quanto precede segnaliamo che il contributo di rifinanziamento della Cassa Pensioni è pure risultato superiore al previsto di fr. 256'988.10.

Il maggior costo rispetto al consuntivo 2018 è determinato dai salari al personale amministrativo e dai relativi oneri sociali ed assicurativi.

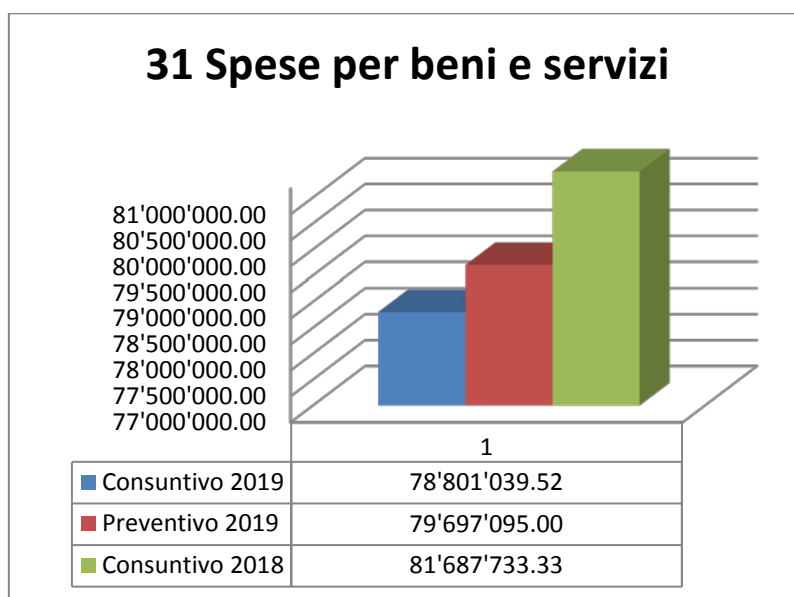
Per ogni ulteriore dettaglio relativo alle spese del personale si rimanda allo specifico commento presentato dalla Divisione Risorse umane.

## 9.3.2 Spese per beni e servizi

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	5307'14'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
<b>31</b>	<b>SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	<b>78'846'922.27</b>	<b>79'697'095.00</b>	<b>-850'172.73</b>	<b>-1.07%</b>	<b>82'468'143.23</b>	<b>-3'621'220.96</b>	<b>-4.39%</b>
310	Materiale d'ufficio, scolastico e	1'456'743.22	1'613'850.00	-157'106.78	-9.73%	1'474'391.05	-17'647.83	-1.20%
311	Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	1'366'870.63	1'365'065.00	1'805.63	0.13%	1'303'739.31	63'131.32	4.84%
312	Acqua, energia e combustibili	11'265'780.43	11'972'390.00	-706'609.57	-5.90%	11'328'833.19	-63'052.76	-0.56%
313	Materiale di consumo	10'243'917.99	10'356'030.00	-112'112.01	-1.08%	10'401'463.36	-157'545.37	-1.51%
314	Manutenzione stabili e strutture (prestazioni di terzi)	13'678'912.47	13'752'290.00	-73'377.53	-0.53%	14'826'515.00	-1'147'602.53	-7.74%
315	Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (pres)	4'023'987.60	4'594'350.00	-570'362.40	-12.41%	4'242'974.33	-218'986.73	-5.16%
316	Locazione, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	6'296'411.41	6'719'190.00	-422'778.59	-6.29%	6'173'180.70	123'230.71	2.00%
317	Rimborso spese	652'248.29	763'500.00	-111'251.71	-14.57%	697'917.26	-45'668.97	-6.54%
318	Servizi ed onorari	27'170'525.70	25'968'330.00	1'202'195.70	4.63%	26'964'577.38	205'948.32	0.76%
319	Altre spese per beni e servizi	2'691'524.53	2'592'100.00	99'424.53	3.84%	5'054'551.65	-2'363'027.12	-46.75%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%

La tabella ed il grafico che seguono mostrano la situazione del gruppo evidenziando separatamente i costi rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
31	TOTALE	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
	TOTALE senza MUSEC e LAC	78'801'039.52	79'697'095.00	-896'055.48	-1.12%	81'687'733.33	-2'886'693.81	-3.53%
	Museo delle Culture	3'744.65		3'744.65		748'009.90	-744'265.25	-99.50%
	Lugano Arte e Cultura	42'138.10		42'138.10		32'400.00	9'738.10	30.06%



## In generale

Minori sia rispetto al preventivo 2019 (./ Fr. 0.9 mio) sia rispetto al consuntivo 2018 (./ Fr. 2.89 mio) i costi di questo gruppo. Al netto delle prestazioni SGA per affissioni a favore della Città e dei suoi servizi, che (come nel passato) non sono preventivate ed ammontano a Fr. 1'546'553.31 (per i quali vi è comunque una corrispettiva voce ai ricavi), i citati risparmi di spesa sono determinati principalmente da minori costi per consumi energetici, per manutenzioni di mobili, macchine, veicoli, ecc. nonché da minori oneri per locazioni, affitti e noleggi.

### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019

I minori costi più significativi si rilevano ai gruppi **312 Acqua, energia e combustibili** (./ Fr. 0.7 mio), **315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature** (./ Fr. 0.6 mio) e **316 Locazioni, affitti, noleggi tasse d'utilizzazione** (./ Fr. 0.4 mio) da attribuire in modo particolare a:

- **312: Minori consumi di acqua** (./ Fr. 0.14), di energia elettrica (./ Fr. 0.58 mio) in particolare per l'illuminazione pubblica (./ Fr. 0.33 mio);
- **315: Minori costi per la gestione di stampanti e fotocopiatrici** (./ Fr. 0.12 mio) e per la manutenzione di attrezzature e installazioni (./ Fr. 0.18 mio) di Hardware e di Software (./ Fr. 0.16 mio);
- **316: Minori oneri per affitto immobili di terzi** (./ Fr. 0.1 mio) e per il leasing di veicoli (./ Fr. 0.18 mio).

Infine annotiamo il maggior costo nel gruppo **318 servizi ed onorari** (+fr. 1.2 mio) da imputare quasi integralmente al citato costo non preventivato (come d'altronde finora) relativo alle affissioni SGA che, tuttavia, è compensato dal ricavo rilevato nel gruppo 469 (anch'esso non preventivato).

### Confronto: Consuntivo 2019/Consuntivo 2018

Rispetto al Consuntivo 2018 le minori spese più significative sono attribuibili a:

- **314 Manutenzione stabili e strutture** (./ Fr. 1.1 mio): in particolare per la manutenzione stradale (./ Fr. 0.5 mio), per la manutenzione di immobili e strutture (./ Fr. 0.3 mio) e per la manutenzione e acquisti eseguiti dalle strutture per anziani coperte dal Fondo 3 (./ Fr. 0.3 mio) inerente ai mandati di prestazioni degli istituti sociali comunali, compensati da equivalenti prelievi dai fondi stessi rilevati nei conti 484 (ricavi).
- **315 Manutenzione attrezzature e installazioni** (./ Fr. 0.2 mio) in particolare relativa alla manutenzione Hardware (./ Fr. 0.2 mio);
- **318 Spese e onorari**: leggermente superiori rispetto al consuntivo 2018 (+ Fr. 0.6 mio); il dettaglio dei conti del presente gruppo di spesa, con il confronto con il preventivo 2019 e il consuntivo 2018 è riportato nella tabella che segue.

- Al gruppo **319 Altre spese per beni e servizi** (./ Fr. 2.3 mio) segnaliamo in particolare:
  - **Spese varie non imputabili altrimenti** (./ Fr. 0.3 mio): nel 2018 abbiamo sostenuto la revisione IVA per gli anni 2013/2017. Gli accertamenti hanno fatto emergere che il trattamento del recupero dell'imposta precedente degli autosili adottato dall'inizio dell'era "IVA", a seguito di modifiche di contenuto di questi centri di costo, non risultava più adeguato e questo ha generato maggiori recuperi (dal 2013 al 2017) per oltre fr. 150'000.—.  
È pure emersa una mancata rendicontazione del 2013 (anno durante il quale l'introduzione di SAP ha causato non pochi problemi di lettura contabile) per un ammontare di circa fr. 128'000.
  - Minori **Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative** (./ Fr. 0.5 mio) sostenute da LuganoInScena;
  - **Costi straordinari: scioglimento accantonamenti** (./ Fr. 1.3 mio): minori rispetto al consuntivo 2018 gli oneri derivanti dagli adeguamenti rispetto ai dati calcolatori impostati a fine 2018 dei contratti di prestazione delle strutture per anziani.
  - **Devoluzione al fondo di rinnovamento autosilo LAC** (./ Fr. 0.3 mio): nel 2018 si era provveduto per la prima volta al versamento dei contributi definiti in base al regolamento della PPP per il periodo 2013-2018 ammontanti complessivamente a Fr. 0.3 mio. I contributi 2019, ammontanti a Fr. 57'498.— sono stati riclassificati e attribuiti al gruppo 314.

## Dettaglio dei conti del gruppo 318 "servizi ed onorari" (centro di costo MUSEC e LAC isolati)

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
318	Servizi ed onorari	CITTA DI LUGANO	27'170'525.70	25'968'330.00	1'202'195.70	0.05	26'964'577.38	205'948.32	0.01
		Museo delle Culture					423'482.71	-423'482.71	-1.00
31800000	Premi responsabilità civile	CITTA DI LUGANO	164'386.30	164'410.00	-23.70	-0.00	167'624.20	-3'237.90	-0.02
31801000	Premi immobili, inventari e install. tecniche	CITTA DI LUGANO	785'786.35	786'950.00	-1'163.65	-0.00	772'054.96	13'731.39	0.02
31802000	Premi opere d'arte	CITTA DI LUGANO	22'050.00		22'050.00		24'937.50	-2'887.50	-0.12
		Museo delle Culture					24'937.50	-24'937.50	-1.00
31803000	Premi veicoli e protezione giuridica	CITTA DI LUGANO	297'194.50	295'780.00	1'414.50	0.00	447'806.05	-150'611.55	-0.34
31804000	Premi infortuni ospiti istituti comunali	CITTA DI LUGANO	3'358.80	3'690.00	-331.20	-0.09	3'517.00	-158.20	-0.04
31805000	Spes e gestione conti correnti e depositi	CITTA DI LUGANO	202'535.38	241'000.00	-38'464.62	-0.16	220'884.34	-18'348.96	-0.08
31806000	Commissioni su prestiti comunali	CITTA DI LUGANO	117'622.00	83'000.00	34'622.00	0.42	83'293.00	34'329.00	0.41
31807000	Commissioni carte di credito	CITTA DI LUGANO	96'563.75	131'100.00	-34'536.25	-0.26	83'098.84	13'464.91	0.16
		Museo delle Culture					54.00	-54.00	-1.00
31808000	Spes e postali	CITTA DI LUGANO	689'720.67	947'250.00	-257'529.33	-0.27	648'452.94	41'267.73	0.06
		Museo delle Culture					1'373.35	-1'373.35	-1.00
31809000	Spes e telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	CITTA DI LUGANO	8.40		8.40		800.00	-791.60	-0.99
		Museo delle Culture					800.00	-800.00	-1.00
31809100	Spes e di telefonia	CITTA DI LUGANO	715'028.48	763'300.00	-48'271.52	-0.06	753'373.89	-38'345.41	-0.05
		Museo delle Culture	0.00		0.00		14'697.14	-14'697.14	-1.00
31809200	Altre spese di telecomunicazione	CITTA DI LUGANO	71'945.95	75'990.00	-4'044.05	-0.05	68'100.00	3'845.95	0.06
31810000	Imposte federali, cantonali e comunali	CITTA DI LUGANO	3'283.40	3'500.00	-216.60	-0.06	3'238.50	44.90	0.01
31811000	Tasse demaniali	CITTA DI LUGANO	111'214.45	107'500.00	3'714.45	0.03	108'940.85	2'273.60	0.02
31812000	Tassa sul traffico pesante	CITTA DI LUGANO	132'270.55	125'600.00	6'670.55	0.05	118'227.40	14'043.15	0.12
31813000	IVA non recuperabile	CITTA DI LUGANO	85'635.51	100'000.00	-14'364.49	-0.14	128'074.92	-42'439.41	-0.33
31813001	IVA forfetaria dovuta	CITTA DI LUGANO	707'854.80	949'400.00	-241'545.20	-0.25	699'227.56	8'627.24	0.01
		Museo delle Culture					6'274.27	-6'274.27	-1.00
31814000	Imposte alla fonte e permessi di lavoro	CITTA DI LUGANO	97'281.70	88'500.00	8'781.70	0.10	92'041.05	5'240.65	0.06
31815000	Tasse governative progetti e costruzioni	CITTA DI LUGANO	269'589.60	301'500.00	-31'910.40	-0.11	240'380.95	29'208.65	0.12
31816000	Tasse rifiuti e canalizzazioni	CITTA DI LUGANO	329'973.17	358'400.00	-28'426.83	-0.08	345'044.12	-15'070.95	-0.04
		Museo delle Culture					1'145.15	-1'145.15	-1.00
31817000	Imposte di circolazione	CITTA DI LUGANO	160'961.30	168'140.00	-7'178.70	-0.04	158'313.10	2'648.20	0.02
		Museo delle Culture					993.80	-993.80	-1.00
31820000	Contributi di miglioria	CITTA DI LUGANO	6'674.05	50'000.00	-43'325.95	-0.87	44'158.85	-37'484.80	-0.85
31821000	Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	CITTA DI LUGANO	799'59.20	55'000.00	24'959.20	0.45	26'871.55	53'087.65	1.98
31822000	Diritti d'autore	CITTA DI LUGANO	184'346.45	231'700.00	-47'353.55	-0.20	375'426.94	-191'080.49	-0.51
		Museo delle Culture							
31823000	Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni	CITTA DI LUGANO					9'401.03	-9'401.03	-1.00
31824000	Consulenze: economia, marketing, comunicazione	CITTA DI LUGANO	93'301.53	159'550.00	-66'248.47	-0.42	158'066.95	-64'765.42	-0.41
		Museo delle Culture					60'000.00	-60'000.00	-1.00
31825000	Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	CITTA DI LUGANO	322'208.83	343'000.00	-20'791.17	-0.06	319'438.22	2'770.61	0.01
31825010	Consulenze: unità di gestione della mobilità	CITTA DI LUGANO	434'052.17	200'000.00	234'052.17	1.17	220'793.43	213'258.74	0.97
31825100	Prestazioni del geometra ufficiale	CITTA DI LUGANO	199'939.05	200'000.00	-60.95	-0.00	136'418.80	63'520.25	0.47
31826000	Consulenze: legali e giuridiche	CITTA DI LUGANO	7'001.60	28'000.00	-20'998.40	-0.75	10'601.20	-3'599.60	-0.34
31827000	Consulenze: informatica	CITTA DI LUGANO	660'280.68	789'650.00	-129'369.32	-0.16	669'647.68	-9'367.00	-0.01
31828000	Inumazioni, esumazioni, spurgli, servizi cimiteriali	CITTA DI LUGANO	48'249.60	55'000.00	-6'750.40	-0.12	32'468.10	15'781.50	0.49
31829000	Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	CITTA DI LUGANO	279'612.53	268'000.00	11'612.53	0.04	238'219.65	41'392.88	0.17
31830000	Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	CITTA DI LUGANO	27'498.05	30'500.00	-3'001.95	-0.10	27'808.10	-310.05	-0.01
31831000	Prestazioni: servizi medici e sanitari	CITTA DI LUGANO	100'205.00	100'300.00	-95.00	-0.00	97'243.00	2'962.00	0.03
31832000	Prestazioni: raccolta dei rifiuti	CITTA DI LUGANO	987'010.12	940'000.00	47'010.12	0.05	1'013'259.36	-26'249.24	-0.03
31833000	Prestazioni: controllo impianti di combustione	CITTA DI LUGANO	101'481.10	180'000.00	-78'518.90	-0.44	138'111.30	-36'630.20	-0.27
31834000	Prestazioni: trasporti	CITTA DI LUGANO	1'065'540.94	1'192'100.00	-126'559.06	-0.11	1'048'824.26	16'716.68	0.02
31835000	Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	CITTA DI LUGANO	366'576.66	370'000.00	-3'423.34	-0.01	395'321.65	-28'744.99	-0.07
		Museo delle Culture					41'215.59	-41'215.59	-1.00
31836000	Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	CITTA DI LUGANO	1'788'196.51	1'515'300.00	272'896.51	0.18	1'368'044.27	420'152.24	0.31
31837000	Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	CITTA DI LUGANO	827'42.31	105'500.00	-22'757.69	-0.22	328'350.98	-245'608.67	-0.75
		Museo delle Culture					10'972.83	-10'972.83	-1.00
31838000	Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	CITTA DI LUGANO	1'124'141.80	1'161'310.00	-37'168.20	-0.03	1'015'627.53	108'514.27	0.11
		Museo delle Culture					7'456.45	-7'456.45	-1.00
31839000	Prestazioni: culto e religioni	CITTA DI LUGANO	3'500.50	7'500.00	-3'999.50	-0.53	6'385.85	-2'885.35	-0.45

Conto			Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
31840000	Prestazioni: allestimento seggi elettorali	CITTA DI LUGANO	9'488.85	10'000.00	-511.15	-0.05		9'488.85	
31841000	Prestazioni: ambito educativo e di formazione	CITTA DI LUGANO	121'954.40	122'500.00	-545.60	-0.00	116'340.00	5'614.40	0.05
31842000	Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	CITTA DI LUGANO	374'154.45	300'000.00	74'154.45	0.25	400'096.85	-25'942.40	-0.06
31843000	Prestazioni: amministrative e commerciali	CITTA DI LUGANO	159'980.65	154'600.00	5'380.65	0.03	346'899.26	-186'918.61	-0.54
31844000	Prestazioni di terzi diverse	CITTA DI LUGANO	2'698'587.17	2'499'900.00	198'687.17	0.08	1'986'438.75	712'148.42	0.36
		Museo delle Culture					253'562.63	-253'562.63	-1.00
31845000	Prestazioni: SOTELL	CITTA DI LUGANO	320'248.55	332'000.00	-11'751.45	-0.04	366'942.65	-46'694.10	-0.13
31846000	Spes e contenzioso, giudiziarie ed esecutive	CITTA DI LUGANO	535'462.62	471'200.00	64'262.62	0.14	541'467.71	-6'005.09	-0.01
31847000	Onorari per prestazioni artistiche	CITTA DI LUGANO	1'354'735.06	1'600'000.00	-245'264.94	-0.15	1'823'913.02	-469'177.96	-0.26
31848000	Onorari per gestione immobili	CITTA DI LUGANO	477'954.81	486'800.00	-8'845.19	-0.02	492'504.85	-14'550.04	-0.03
31849000	Progettazioni preliminari	CITTA DI LUGANO	138'540.59	140'000.00	-1'459.41	-0.01	105'519.70	33'020.89	0.31
31850000	Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	CITTA DI LUGANO	1713.00	4'000.00	-2'287.00	-0.57	1'307.50	405.50	0.31
31851000	Prestazioni: manifestazioni per ospiti	CITTA DI LUGANO	257'689.53	252'000.00	5'689.53	0.02	225'949.05	31'740.48	0.14
31852000	Prestazioni: smaltimento rifiuti	CITTA DI LUGANO	4'348'821.31	4'162'500.00	186'321.31	0.04	4'673'491.82	-324'670.51	-0.07
31852001	Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	CITTA DI LUGANO	147'269.41	195'000.00	-47'730.59	-0.24	150'070.99	-2'801.58	-0.02
31853000	Prestazioni: SGA per affissioni	CITTA DI LUGANO	1'546'553.31		1'546'553.31		1'159'449.00	387'104.31	0.33
31854000	Iniziativa integrazione e informazione sociale	CITTA DI LUGANO	101'696.35	102'000.00	-303.65	-0.00	78'673.53	23'022.82	0.29
31855000	Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	CITTA DI LUGANO	133'721.60	151'000.00	-17'278.40	-0.11	86'124.80	47'596.80	0.55
31855001	Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	CITTA DI LUGANO	4'955.00	5'500.00	-545.00	-0.10	3'958.15	996.85	0.25
31856000	Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	CITTA DI LUGANO	109'419.00	220'000.00	-110'581.00	-0.50	189'918.31	-80'499.31	-0.42
31856001	Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	CITTA DI LUGANO	357'26.86	45'000.00	-9'273.14	-0.21	54'174.89	-18'448.03	-0.34
31858000	Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	CITTA DI LUGANO	146'600.00	180'000.00	-33'400.00	-0.19	152'821.30	-6'221.30	-0.04
31859000	Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	CITTA DI LUGANO	486'309.84	507'000.00	-20'690.16	-0.04	504'474.05	-18'164.21	-0.04
31859001	Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo - Foce	CITTA DI LUGANO	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00		100'000.00	
31859002	Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	CITTA DI LUGANO	1'102.00	3'500.00	-2'398.00	-0.69	1'351.00	-249.00	-0.18
31860000	Provvigione cantonale per incassi coattivi	CITTA DI LUGANO	3'914.65		3'914.65			3'914.65	
31890000	Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	CITTA DI LUGANO	380'204.45	100'000.00	280'204.45	2.80	488'718.45	-108'514.00	-0.22
31899000	Tasse e sociali	CITTA DI LUGANO	146'938.50	146'410.00	528.50	0.00	166'051.88	-19'113.38	-0.12

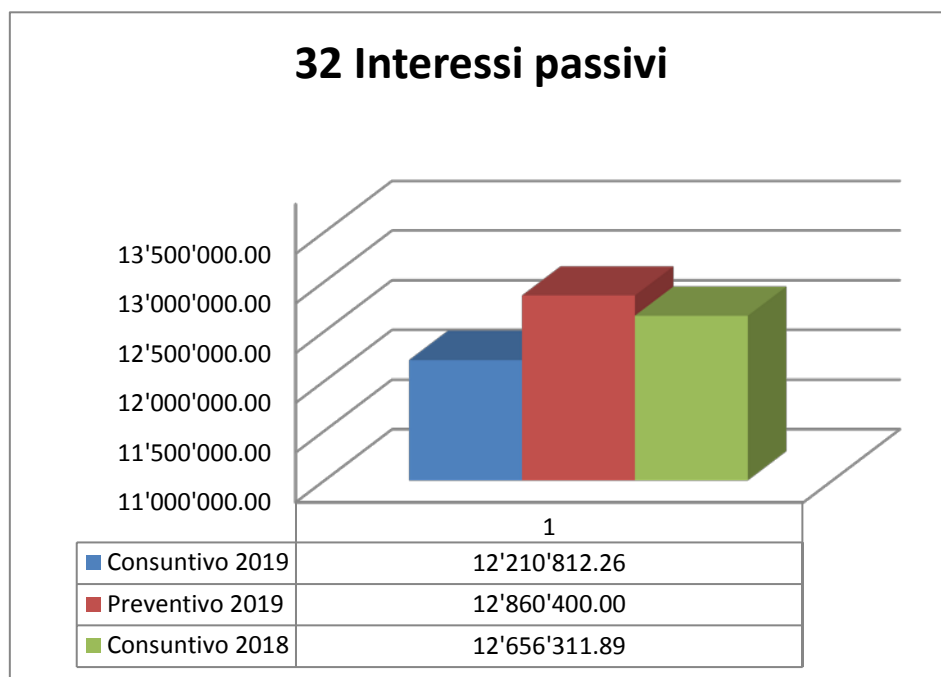


Per quanto riguarda le prestazioni di terzi diverse (31844000) qui sotto presentiamo il dettaglio per centro di responsabilità:

Centro di costo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
210010	Municipio	552'371.69	450'000.00	102'371.69	0.00%	259'532.80	292'838.89	112.83%
212000	Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	104'325.69	100'000.00	4'325.69	0.00%	89'522.85	14'802.84	16.54%
212010	Archivio amministrativo	5'054.30	6'000.00	-945.70	0.00%	4'393.50	660.80	15.04%
213000	Ufficio stampa e relazioni pubbliche	179'564.29	155'000.00	24'564.29	0.00%		179'564.29	
213010	Ufficio comunicazione	193'264.06	193'300.00	-35.94	0.00%	191'492.15	1'771.91	0.93%
214000	Risorse umane	8'775.91	95'000.00	-86'224.09	0.00%	28'369.30	-19'593.39	-69.07%
220230	Altre spese e ricavi per beni e servizi	3'675.25	4'300.00	-624.75	0.00%	3'741.65	-66.40	-1.77%
230000	Progettazione	240'648.13	200'000.00	40'648.13	0.00%	119'013.30	121'634.83	102.20%
230010	Realizzazione	48'772.14	50'000.00	-1'227.86	0.00%	29'542.20	19'229.94	65.09%
231000	Gestione	233'505.50	240'000.00	-6'494.50	0.00%	133'951.89	99'553.61	74.32%
232000	Progetti strategici	251'272.80	200'000.00	51'272.80	0.00%	233'514.40	17'758.40	7.60%
240110	Manutenzione infrastrutture	171'530.80	155'000.00	16'530.80	0.00%		171'530.80	
240201	Manutenzione parchi e giardini	39'066.60	50'000.00	-10'933.40	0.00%		39'066.60	
242000	Corpo Civici Pompieri	19'850.39	30'000.00	-10'149.61	0.00%	10'348.70	9'501.69	91.82%
251200	Prevenzione, promozione sociale e integrazione	10'312.25	12'000.00	-1'687.75	0.00%	11'471.55	-1'159.30	-10.11%
251300	Ufficio intervento sociale e ag. AVS		0.00	0.00	#DIV/0			
253000	Ufficio Intervento sociale	21'916.20	40'700.00	-18'783.80	0.00%		21'916.20	
253020	Casa Serena	63'506.95	61'000.00	2'506.95	0.00%	23'677.05	39'829.90	168.22%
253021	Residenza al Castagneto	16'364.25	5'500.00	10'864.25	0.00%	11'252.50	5'111.75	45.43%
253022	Residenza Gemmo	24'067.25	15'000.00	9'067.25	0.00%	9'274.00	14'793.25	159.51%
253023	Centro La Piazzetta	27'764.20	10'000.00	17'764.20	0.00%	13'001.60	14'762.60	113.54%
253024	Residenza la Meridiana	31'211.55	15'000.00	16'211.55	0.00%	18'238.95	12'972.60	71.13%
253025	Centro l'Orizzonte	14'155.00	5'000.00	9'155.00	0.00%	11'275.10	2'879.90	25.54%
253040	Casa Primavera	10'868.70	8'500.00	2'368.70	0.00%	7'984.25	2'884.45	36.13%
260000	Direzione, segreteria e amministrazione		5'000.00	-5'000.00	0.00%	39'386.25	-39'386.25	-100.00%
260100	Archivio Storico	807.75	8'000.00	-7'192.25	0.00%	3'449.51	-2'641.76	-76.58%
260200	LuganoInScena	192'327.40	220'000.00	-27'672.60	0.00%	310'930.25	-118'602.85	-38.14%
260300	Museo delle Culture					253'562.63	-253'562.63	-100.00%
261000	Direzione, segreteria e amministrazione	0.00	500.00	-500.00	0.00%	1'776.45	-1'776.45	-100.00%
261100	Centro sportivo di Cornaredo	5'054.20	5'000.00	54.20	0.00%	5'331.15	-276.95	-5.19%
261200	Piste del ghiaccio	2'477.10		2'477.10			2'477.10	
261300	Piscina Coperta	2'341.95	2'500.00	-158.05	0.00%		2'341.95	
261301	Lido di Lugano	14'391.64	14'500.00	-108.36	0.00%	11'517.95	2'873.69	24.95%
261302	Piscina di Carona	920.55	1'000.00	-79.45	0.00%		920.55	
261304	Lido Riva Caccia	840.00		840.00		2'400.00	-1'560.00	-65.00%
261400	Altre strutture sportive	1'050.85	1'000.00	50.85	0.00%	1'780.05	-729.20	-40.97%
262100	Eventi e tempo libero	130'356.45	85'000.00	45'356.45	0.00%	81'960.47	48'395.98	59.05%
262120	Porti e pontili	5'423.75		5'423.75		248.40	5'175.35	2'083.47%
262200	Gestione fiere e congressi	5'980.67	10'100.00	-4'119.33	0.00%	1'387.35	4'593.32	331.09%
262201	Acquisizione e organizzazione fiere e congressi					16'831.10	-16'831.10	-100.00%
270000	Pianificazione ambiente e mobilità	64'770.96	46'000.00	18'770.96	0.00%	46'279.45	18'491.51	39.96%
	<b>Totali</b>	<b>2'698'587.17</b>	<b>2'499'900.00</b>	<b>198'687.17</b>		<b>1'986'438.75</b>	<b>712'148.42</b>	

### 9.3.3 Interessi passivi

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
321	<i>Interessi passivi per debiti a breve scadenza</i>	-146'064.29	47'600.00	-193'664.29	-406.86%	-100'350.33	-45'713.96	45.55%
322	<i>Interessi passivi per debiti a media scadenza</i>	11'640'891.05	11'789'300.00	-148'408.95	-1.26%	11'921'125.22	-280'234.17	-2.35%
323	<i>Interessi passivi per conti speciali</i>	556'407.30	573'500.00	-17'092.70	-2.98%	558'921.60	-2'514.30	-0.45%
329	<i>Altri interessi passivi</i>	159'578.20	450'000.00	-290'421.80	-64.54%	276'615.40	-117'037.20	-42.31%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

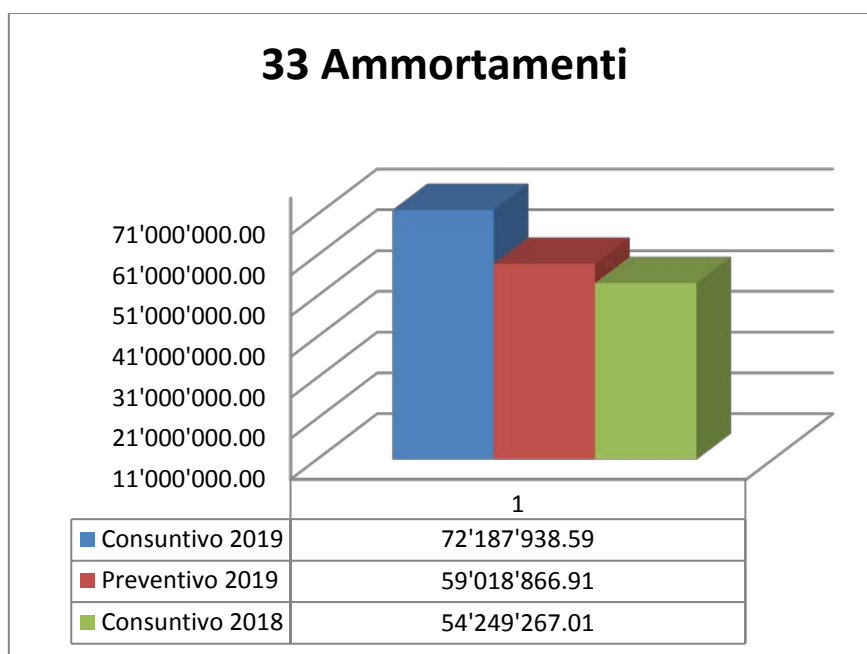
## In generale

Si conferma la tendenza alla riduzione di questi costi, con un minor onere di Fr. 0.65 mio rispetto al Preventivo 2019 e di Fr. 0.45 mio rispetto al Consuntivo 2018, determinato in parte dagli interessi su debiti a breve, medio e lungo termine (./ Fr. 0.3 mio si rispetto al preventivo 2019 che al consuntivo 2018) e in parte da minori interessi remuneratori su imposte (./ Fr. 0.29 mio rispetto al preventivo 2019 e ./ Fr. 0.12 rispetto al consuntivo 2018).

I minori oneri per interessi su finanziamenti a breve, medio e lungo termine sono da ricondurre in modo particolare al buon andamento della liquidità che ci ha permesso, contrariamente a quanto previsto, di non dover ricorrere a finanziamenti a lungo termine nonché alla gestione proattiva del portafoglio attraverso il ricorso mirato a prestiti a breve termine con tassi d'interesse negativi che ha prodotto, nel 2019, un ricavo di ca. Fr. 237'000.— e che ha determinato il minor costo rilevato nel gruppo 321 (Interessi per debiti a breve scadenza); nel 2018 queste operazioni avevano generato un ricavo di ca Fr. 146'000.—.

### 9.3.4 Ammortamenti

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
330	<i>Su beni patrimoniali</i>	19'239'420.05	5'365'056.31	13'874'363.74	258.61%	21'961'034.87	-2'721'614.82	-12.39%
331	<i>Su beni amministrativi: ordinari</i>	32'948'088.02	33'653'810.60	-705'722.58	-2.10%	32'288'232.14	659'855.88	2.04%
332	<i>Su beni amministrativi: supplementari</i>	20'000'430.52	20'000'000.00	430.52	0.00%	20'000'430.52		
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

## In generale

Gli ammortamenti sui beni (patrimoniali ed amministrativi) sono dettagliati nell'apposita tabella; l'aliquota media di ammortamento rispetto alla sostanza ammortizzabile si fissa, nel 2019, all'8.77%.

Nel 2019 sono stati registrati ammortamenti supplementari per complessivi Fr. 20 mio (Ris. C.C. 19.12.2019).

## Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Il maggior costo rispetto al preventivo 2019 e il minor onere rispetto al consuntivo 2018 emergono, per il gruppo 330 Ammortamenti su beni patrimoniali, dai seguenti fattori:

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
330	Su beni patrimoniali	19'239'420.05	5'365'056.31	13'874'363.74	2.59	21'961'034.87	-2'721'614.82	-0.12
33000000	Ammortamenti su beni patrimoniali	1'264'058.29	1'263'056.31	1'001.98	0.00	1'272'757.63	-8'699.34	-0.01
33010000	Abbandoni crediti inesigibili	8'322'818.50	3'700'000.00	4'622'818.50	1.25	6'896'511.89	1'426'306.61	0.21
33020000	Perdite sul cambio	4'604.74	2'000.00	2'604.74	1.30	0.00	4'604.74	
33090000	Computo globale imposta	5'586'434.65	400'000.00	5'186'434.65	12.97	13'791'765.35	-8'205'330.70	-0.59
33050000	Formazione delcredere saldo c.c. LASA	4'061'503.87		4'061'503.87			4'061'503.87	

Gli abbandoni per crediti inesigibili (33010000) sono localizzati:

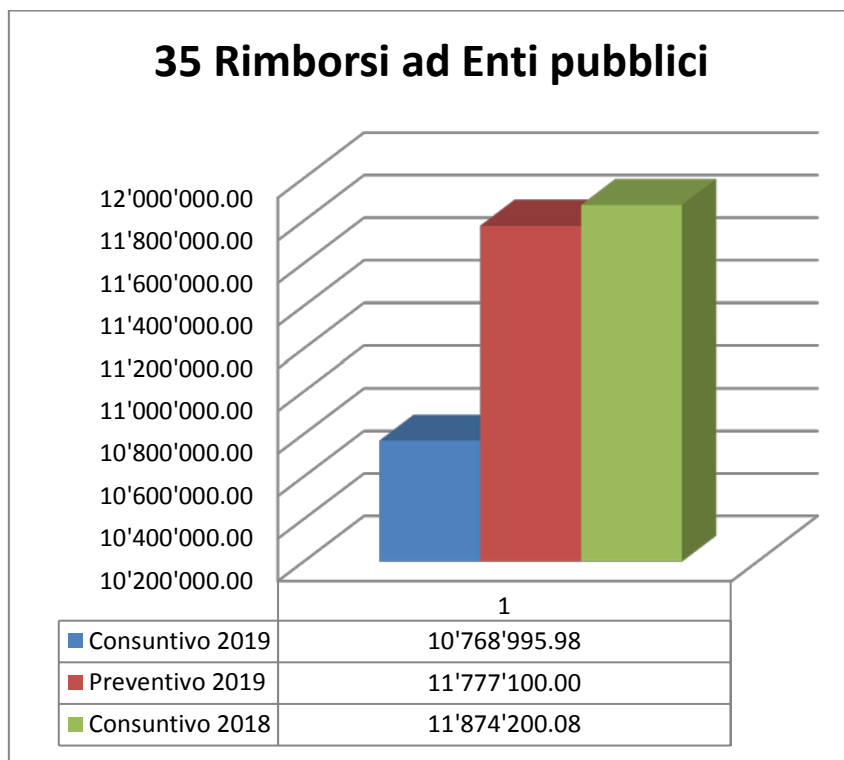
- per fr. 7.5 mio nelle imposte (+ Fr. 3.97 mio rispetto al P2019 e + Fr. 2 mio rispetto al C2018). La crescita evidenzia le maggiori difficoltà registrate nel portare a termine positivamente talune anche importanti procedure d'incasso esecutivo. Nel 2019 si sono ultimate con attestati di carenza beni o fallimento diverse procedure aperte da più anni e per importi rilevanti. L'incremento delle perdite è però stato accompagnato dal mantenimento degli usuali termini di pagamento di buona parte dei contribuenti della Città.
- per Fr. 0.63 mio per altri crediti (+ fr. 0.42 mio rispetto al P2019 e ./ Fr. 0.83 mio rispetto al C2018). Segnaliamo che nel 2018 – prudenzialmente - avevamo proceduto all'abbattimento del credito residuo complessivo del Comune di Campione d'Italia per un importo di Fr. 0.9 mio, operazione ripetuta nel 2019 per Fr. 0.37 mio.

Il conto 33090000 computo globale d'imposta evidenzia una variazione + Fr. 5.2 mio rispetto al P2019 e di ./ Fr. 8.2 mio rispetto al C2018. Anche nel 2019, come già registrato nell'anno precedente, un unico caso di un grosso contribuente ha prodotto un'elevata tassazione ordinaria che ha generato un computo globale che giustifica l'importante sorpasso di preventivo.

Segnaliamo infine la costituzione al 31.12.2019 di un accantonamento delcredere di Fr. 4.1 mio relativo ai crediti vantanti nei confronti della società (saldo c.c. e fatture scoperte), registrato alla specifica voce 33050000 Formazione delcredere LASA.

## Rimborsi ad enti pubblici

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
<b>35</b>	<b>RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI</b>	<b>10'768'995.98</b>	<b>11'777'100.00</b>	<b>-1'008'104.02</b>	<b>-8.56%</b>	<b>11'874'200.08</b>	<b>-1'105'204.10</b>	<b>-9.31%</b>
<b>351</b>	<b>Cantoni</b>	<b>1'248'963.36</b>	<b>1'389'000.00</b>	<b>-140'036.64</b>	<b>-10.08%</b>	<b>1'274'513.00</b>	<b>-25'549.64</b>	<b>-2.00%</b>
<b>352</b>	<b>Comuni e consorzi comunali</b>	<b>9'520'032.62</b>	<b>10'388'100.00</b>	<b>-868'067.38</b>	<b>-8.36%</b>	<b>10'599'687.08</b>	<b>-1'079'654.46</b>	<b>-10.19%</b>
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

## In generale - contributi ai consorzi

Il dettaglio dei consorzi di questo gruppo e, per completezza, quello di quelli localizzati nel gruppo 31 (enti retti dalla legge del 1913), sono presentati nello specchio che segue:

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
	<b>Totale contributi a consorzi</b>	<b>10'196'838.08</b>	<b>11'253'900.00</b>	<b>-1'057'061.92</b>	<b>-9.39%</b>	<b>11'302'949.61</b>	<b>-1'106'111.53</b>	<b>-9.79%</b>
<b>318</b>	<b>Consorzi retti dalla legge 1913</b>	<b>1'017'834.30</b>	<b>1'212'000.00</b>	<b>-194'165.70</b>	<b>4.63%</b>	<b>992'822.50</b>	<b>25'011.80</b>	<b>0.76%</b>
31855000	Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	133'721.60	151'000.00	-17'278.40	-11.44%	86'124.80	47'596.80	55.26%
31855001	Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	4'955.00	5'500.00	-545.00	-9.91%	3'958.15	996.85	25.18%
31856000	Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	109'419.00	220'000.00	-110'581.00	-50.26%	189'918.31	-80'499.31	-42.39%
31856001	Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	35'726.86	45'000.00	-9'273.14	-20.61%	54'174.89	-18'448.03	-34.05%
31858000	Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	146'600.00	180'000.00	-33'400.00	-18.56%	152'821.30	-6'221.30	-4.07%
31859000	Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	486'309.84	507'000.00	-20'690.16	-4.08%	504'474.05	-18'164.21	-3.60%
31859001	Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo -.Foce	100'000.00	100'000.00				100'000.00	
31859002	Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1'102.00	3'500.00	-2'398.00	-68.51%	1'351.00	-249.00	-18.43%
<b>352</b>	<b>Comuni e consorzi comunali</b>	<b>9'179'003.78</b>	<b>10'041'900.00</b>	<b>-862'896.22</b>	<b>-8.36%</b>	<b>10'310'127.11</b>	<b>-1'131'123.33</b>	<b>-10.19%</b>
35215101	Consorzio Piazza di tiro Grancia	29'104.70	25'000.00	4'104.70	16.42%	20'710.55	8'394.15	40.53%
35216000	Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'813'686.91	1'835'000.00	-21'313.09	-1.16%	1'841'651.02	-27'964.11	-1.52%
35250000	Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110'306.70	123'500.00	-13'193.30	-10.68%	110'169.65	137.05	0.12%
35257000	Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	245'036.70	200'000.00	45'036.70	22.52%	285'676.40	-40'639.70	-14.23%
35269001	Commissione Regionale dei Trasporti	19'716.30	116'400.00	-96'683.70	-83.06%	36'510.00	-16'793.70	-46.00%
35270100	Contributi: gestione di cimiteri e crematori	22'861.35	24'000.00	-1'138.65	-4.74%	22'328.25	533.10	2.39%
35271001	Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5'143'361.50	5'369'000.00	-225'638.50	-4.20%	6'336'978.20	-1'193'616.70	-18.84%
35271002	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	983'610.02	1'100'000.00	-116'389.98	-10.58%	881'433.98	102'176.04	11.59%
35271003	Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	184'847.60	614'000.00	-429'152.40	-69.89%	190'452.06	-5'604.46	-2.94%
35271900	Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	626'472.00	635'000.00	-8'528.00	-1.34%	584'217.00	42'255.00	7.23%

Il costo di cui sopra, relativamente alla natura 352, è completato dalle seguenti ulteriori voci (non relative a contributi per consorzi):

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
352	Comuni e consorzi comunali	9'520'032.62	10'388'100.00	-868'067.38	-8.36%	10'599'687.08	-1'079'654.46	-10.19%
	Contributi a consorzi	9'179'003.78	10'041'900.00	-862'896.22	-8.59%	10'310'127.11	-1'131'123.33	-10.97%
35200000	Rimborsi a Comuni per servizi	41'821.00	45'000.00	-3'179.00	-7.06%	42'013.65	-192.65	-0.46%
35200100	Rimborsi spese per prestazioni corpo pompieri	1'646.25	2'000.00	-353.75	-17.69%	1'149.60	496.65	43.20%
35215100	Rimborsi spese di manutenzione piazze e di tiro	297'561.59	299'200.00	-1'638.41	-0.55%	246'396.72	51'164.87	20.77%

Il minor costo totale è di Fr. 1.1 mio sia rispetto al preventivo 2019 sia rispetto al consuntivo 2018.

### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019

Il minor costo totale è attribuibile in particolare ai minori contributi allo Consorzio opere di arginatura Pian Scairolo (./. Fr. 0.1 mio), al CDALED (./. Fr. 0.23 mio) e ai Consorzio Depurazione Acque Piano Scairolo e Medio Cassarate per complessivi ./. Fr. 0.54 mio).

### Confronto: Consuntivo 2019/Consuntivo 2018

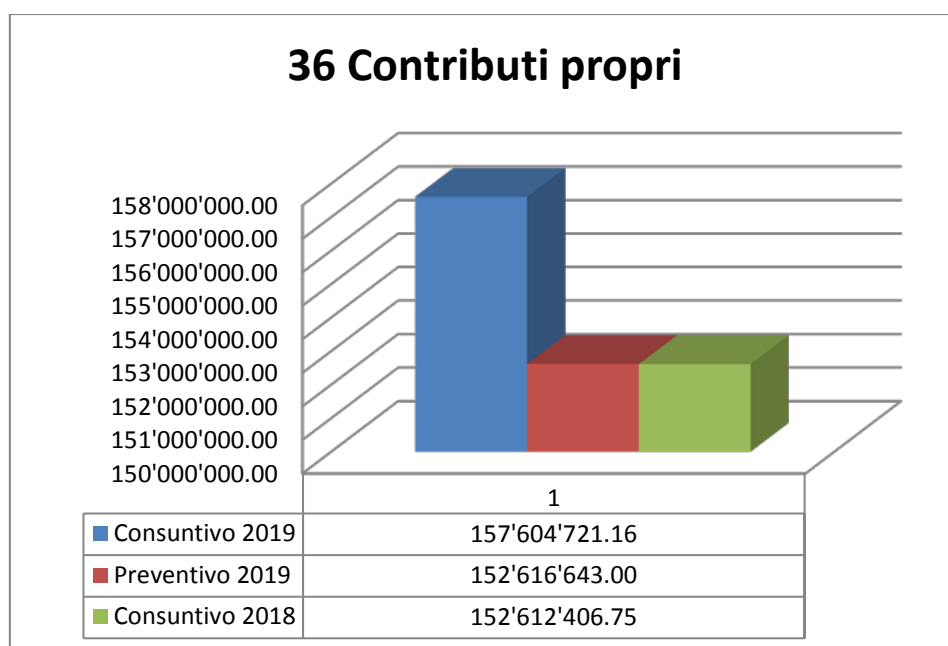
Il minor costo complessivo di fr. 1.1 mio è pressoché integralmente riconducibile ai minori contributi al CDALED.

### 9.3.5 Contributi proprii

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
360	<i>Confederazione</i>		3'720.00	-3'720.00	-100.00%			
361	<i>Cantoni</i>	88'054'961.45	82'964'013.00	5'090'948.45	6.14%	85'557'040.92	2'497'920.53	2.92%
362	<i>Comuni e consorzi comunali</i>	33'007'344.18	33'906'800.00	-899'455.82	-2.65%	31'318'330.92	1'689'013.26	5.39%
363	<i>Istituti propri</i>	911'091.75	5'085'000.00	-4'173'908.25	-82.08%	1'459'105.28	-548'013.53	-37.56%
364	<i>Imprese ad economia mista</i>	10'858'214.84	11'104'150.00	-245'935.16	-2.21%	10'343'035.99	515'178.85	4.98%
365	<i>Istituzioni private</i>	22'381'166.56	21'056'460.00	1'324'706.56	6.29%	21'315'489.96	1'065'676.60	5.00%
366	<i>Economie private</i>	4'145'353.28	5'126'500.00	-981'146.72	-19.14%	3'985'018.88	160'334.40	4.02%
367	<i>Estero</i>	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00%	40'000.00	0.00	0.00%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%

La tabella ed il grafico qui sotto mostrano la situazione del gruppo evidenziando separatamente i costi rilevati nel centro di costo LAC.

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
36	CONTRIBUTI PROPRI	TOTALE	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
		TOTALE senza MUSEC e LAC	157'604'721.16	152'616'643.00	4'988'078.16	3.27%	152'612'406.75	4'992'314.41	3.27%
		Museo delle Culture	962'534.50	1'670'000.00	-707'465.50	-42.36%		962'534.50	
		Lugano Arte e Cultura	830'876.40	5'000'000.00	-4'169'123.60	-83.38%	1'405'615.20	-5'747'38.80	-40.89%





Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>361</b>	<b>Cantoni</b>	<b>88'054'961.45</b>	<b>82'964'013.00</b>	<b>5'090'948.45</b>	<b>6.14%</b>	<b>85'557'040.92</b>	<b>2'497'920.53</b>	<b>2.92%</b>
36109000	Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'523'310.00	8'523'313.00	-3.00	0.00%	8'420'618.00	102'692.00	1.22%
36151000	Cantone: Assistenza	5'871'944.75	5'800'000.00	71'944.75	1.24%	5'661'657.27	210'287.48	3.71%
36152000	Cantone: Legge famiglie	1'245'339.00	1'204'000.00	41'339.00	3.43%	1'158'251.00	87'088.00	7.52%
36153000	Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	34'819'145.70	28'800'000.00	6'019'145.70	20.90%	35'023'740.65	-204'594.95	-0.58%
36160000	Cantone: Comunità Tariffale	3'791'375.00	5'110'000.00	-1'318'625.00	-25.80%	4'074'093.00	-282'718.00	-6.94%
36180000	Cantone: Enti turistici		400.00	-400.00	-100.00%			
36191000	Cantone: compensazione intercomunale	576'346.00	950'000.00	-373'654.00	-39.33%	630'045.00	-53'699.00	-8.52%
36192000	Cantone: livellamento potenzialità fiscale	28'190'497.00	27'500'000.00	690'497.00	2.51%	24'567'519.00	3'622'978.00	14.75%
36199000	Cantone: spese progetto Ticino 2020	37'004.00	76'300.00	-39'296.00	-51.50%	21'117.00	15'887.00	75.23%
36193000	Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00%	6'000'000.00	-1'000'000.00	-16.67%

I contributi propri al Cantone sono responsabili, in pratica, per tutto il maggior costo del gruppo 36 per rapporto al Preventivo 2019; rispetto al consuntivo 2018, oltre ai contributi propri al Cantone (+ Fr. 2.5 mio) concorrono al maggior costo i contributi a Comuni e consorzi (+ Fr. 1.69 mio) e a Istituzioni private (+ Fr. 1.06 mio).

Per quanto attiene ai contributi propri al Cantone segnaliamo in particolare:

- + fr. 6.0 mio per il conto 36153000 AVS, AI, PC e CM (oneri sociali), relativo ai versamenti ai fondi centrali calcolati in base al gettito d'imposta,
- ./ Fr. 1.32 mio per il conto 36160000 relativo ai contributi alla Comunità tariffale;
- + fr. 0.69 mio per il conto 36192000 Livellamento potenzialità fiscale, relativo al maggior contributo effettivo per il livellamento, calcolato sulla base delle risorse fiscali medie dei comuni degli ultimi 5 anni disponibili.

Nel 2019 si è provveduto ad un ulteriore versamento di fr. 5.0 mio - conto 36193000 - sul fondo stabilizzazione del contributo di livellamento; analogamente a quanto già attuato in sede di chiusura del 2018 con il preavviso favorevole della Sezione Enti Locali (SEL), abbiamo proceduto con un accantonamento su un apposito conto passivo di bilancio (24016006 Fondo stabilizzazione livellamento), allo scopo di contenere le oscillazioni annuali del contributo di livellamento approfittando del buon andamento della gestione corrente 2019 (Ris. C.C. 19.12.2019).

Rispetto al consuntivo 2018 di particolare rilievo i maggiori contributi per il livellamento della potenzialità fiscale - conto 36192000 (+ Fr. 3.6 mio) e i minori contributi (./ Fr. 1mio) - conto 36193000 - al fondo di stabilizzazione livellamento.

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>362</b>	<b>Comuni e consorzi comunali</b>	<b>33'007'344.18</b>	<b>33'906'800.00</b>	<b>-899'455.82</b>	<b>-2.65%</b>	<b>31'318'330.92</b>	<b>1'689'013.26</b>	<b>5.39%</b>
36230100	Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3'300'000.00	3'300'000.00	0.00	0.00%	3'300'000.00	0.00	0.00%
36250000	Finanziamento delle case per anziani	27'386'620.08	27'700'000.00	-313'379.92	-1.13%	26'735'346.97	651'273.11	2.44%
36250100	Asili nido comunali secondo la Lfam	792'339.50	674'800.00	117'539.50	17.42%	738'251.50	54'088.00	7.33%
36280000	Enti promozione economica comunale o regionale	222'229.00	224'000.00	-1'771.00	-0.79%	223'762.00	-1'533.00	-0.69%
36283001	Contributo legale a Lugano Turismo	323'621.10	318'000.00	5'621.10	1.77%	320'970.45	2'650.65	0.83%
36289100	Contributi per progetti di Lugano Turismo	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00%		20'000.00	
36230101	Contributo Fondazione culture e musei	962'534.50	1'670'000.00	-707'465.50	-42.36%		962'534.50	

La differenza riscontrata nei contributi propri a Comuni e consorzi comunali è generata sia in negativo (rispetto al P2019) sia in positivo (rispetto al C2018) dai seguenti fattori:

- conto 36250000 Finanziamento delle case per anziani (./ Fr. 0.3 mio rispetto al P2019 e + Fr. 0.7 mio rispetto al C2018) che, annualmente, è calcolato per il 50% in funzione delle risorse fiscali, per l'altro 50% in base alle giornate effettive di presenza di anziani del Comune nelle varie strutture del Cantone e determinato sulla base dei costi complessivi di queste strutture; tutti parametri, questi citati, che rendono molto difficoltosa la previsione dell'onere durante i lavori di preventivo;
- conto 36230101 Contributo Fondazione culture e musei (./ Fr. 0.7 mio rispetto al P2019 e + Fr. 0.96 mio rispetto al C2018). Dal 1. gennaio 2019 la gestione amministrativa della Fondazione Culture e Musei è passata alla Fondazione stessa. A preventivo 2019 si è quindi previsto, nel presente gruppo, il contributo integrale a favore della Fondazione (Fr. 1.67 mio). Poiché la gestione salariale è temporaneamente svolta dalla Città, i costi del personale sono stati registrati nel centro di responsabilità Museo delle culture e dedotti dal contributo dovuto.

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>363</b>	<b>Istituti propri</b>	<b>911'091.75</b>	<b>5'085'000.00</b>	<b>-4'173'908.25</b>	<b>-82.08%</b>	<b>1'459'105.28</b>	<b>-548'013.53</b>	<b>-37.56%</b>
36310000	Contributo per attività Commissione di quartiere	56'940.35	60'000.00	-3'059.65	-5.10%	29'075.08	27'865.27	95.84%
36350000	Assemblee genitori istituto scolastico	232'75.00	25'000.00	-1'725.00	-6.90%	24'415.00	-1'140.00	-4.67%
36360000	Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	830'876.40	5'000'000.00	-4'169'123.60	-83.38%	1'405'615.20	-574'738.80	-40.89%

Lo specchio sopra stante evidenzia come lo scostamento – sia rispetto al Preventivo 2019 sia rispetto al Consuntivo 2018, è determinato unicamente da fattori contabili relativi al trattamento del contributo al LAC.

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>P364</b>	<b>Imprese ad economia mista</b>	<b>10'858'214.84</b>	<b>11'104'150.00</b>	<b>-245'935.16</b>	<b>-2.21%</b>	<b>10'343'035.99</b>	<b>515'178.85</b>	<b>4.98%</b>
36460000	Società di trasporti e ad aeroporti	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	408'183.00	0.00	0.00%
36460200	Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'656.24	33'750.00	-93.76	-0.28%	33'656.24	0.00	0.00%
36462000	Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'751'569.00	4'700'000.00	51'569.00	1.10%	4'650'821.00	100'748.00	2.17%
36463000	Linee locali di trasporto pubblico	5'483'420.40	5'887'000.00	-403'579.60	-6.86%	5'200'397.25	283'023.15	5.44%
36464000	Contributo a TPL per gestione Park & Ride	181'386.20	50'000.00	131'386.20	262.77%	49'978.50	131'407.70	262.93%

Gli scostamenti rispetto al Preventivo 2019 e rispetto al Consuntivo 2018 sono da attribuire ai contributi per linee di trasporto d'importanza cantonale (36462000), per linee locali di trasporto pubblico (36463000) e al contributo alla TPL per gestione Park & Ride (36464000).

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>365</b>	<b>Istituzioni private</b>	<b>22'381'166.56</b>	<b>21'056'460.00</b>	<b>1'324'706.56</b>	<b>6.29%</b>	<b>21'315'489.96</b>	<b>1'065'676.60</b>	<b>5.00%</b>
36501100	Finanziamento ai partiti	281'151.00	281'200.00	-49.00	-0.02%	224'909.00	56'242.00	25.01%
36512000	Gestione e amministrazione giudicature di pace	36'867.05	45'000.00	-8'132.95	-18.07%	41'368.35	-4'501.30	-10.88%
36520000	Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	-33.33%	27'000.00	-25'000.00	-92.59%
36520100	Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00%	30'000.00	0.00	0.00%
36520200	Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630'000.00	577'500.00	52'500.00	9.09%	630'000.00	0.00	0.00%
36530000	Cultura	688'766.76	651'000.00	37'766.76	5.80%	682'542.93	6'223.83	0.91%
36530101	Festival Cinema di Locarno	20'000.00		20'000.00			20'000.00	
36530303	Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	650'000.00	0.00	0.00%	650'000.00	0.00	0.00%
36530304	Fonoteca Nazionale Svizzera	170'000.00	170'000.00	0.00	0.00%	170'000.00	0.00	0.00%
36530305	Estival Jazz e Estival Eventi	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00%	230'000.00	-30'000.00	-13.04%
36530306	Filarmoniche	262'500.00	262'500.00	0.00	0.00%	262'500.00	0.00	0.00%
36530311	Compagnia Daniele Finzi Pasca	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00%	250'000.00	0.00	0.00%
36530312	Contributo Cinergia					10'000.00	-10'000.00	-100.00%
36530410	Istituto Svizzero di Roma	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00%	45'000.00	0.00	0.00%
36530900	LAC - affitti condonati	33'334.68	60'000.00	-26'665.32	-44.44%	52'402.22	-19'067.54	-36.39%
36532200	Contributo a Lugano Festival	1'550'000.00	1'550'000.00	0.00	0.00%	1'550'000.00	0.00	0.00%
36534100	Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	152'677.00	140'000.00	12'677.00	9.06%	143'654.00	9'023.00	6.28%
36534101	Società sportive: movimenti giovanili	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	100'002.00	-2.00	0.00%
36534102	Associazioni sportive	107'929.00	81'300.00	26'629.00	32.75%	92'316.20	15'612.80	16.91%
36534103	Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87'000.00	87'000.00	0.00	0.00%	87'000.00	0.00	0.00%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	415'436.94	422'600.00	-7'163.06	-1.69%	428'819.96	-13'383.02	-3.12%
36534210	Contributo Corpo Volontari Luganesi	9'761.00	10'000.00	-239.00	-2.39%	9'016.00	745.00	8.26%
36535000	Culto e religioni	382'416.60	385'110.00	-2'693.40	-0.70%	376'349.70	6'066.90	1.61%
36540000	Salute e cura dell'uomo					11'000.00	-11'000.00	-100.00%
36549001	Contributo Croce Verde	1'097'896.20	1'100'000.00	-2'103.80	-0.19%	530'499.25	567'396.95	106.96%
36549002	Società di salvataggio	19'998.40	24'100.00	-4'101.60	-17.02%	19'998.40	0.00	0.00%
36550000	Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00%	178'184.35	-148'184.35	-83.16%
36550100	Care per anziani convenzionate	266'136.10	466'000.00	-199'863.90	-42.89%	515'102.40	-248'966.30	-48.33%
36550200	Asili nido privati secondo la Lfam	453'000.00	529'200.00	-76'200.00	-14.40%	420'000.00	33'000.00	7.86%
36550300	Servizi d'appoggio (SPITEX)	4'640'718.64	3'900'000.00	740'718.64	18.99%	4'176'170.73	464'547.91	11.12%
36550301	Aiuto domiciliare (SPITEX)	8'236'173.04	7'600'000.00	636'173.04	8.37%	8'197'142.61	39'030.43	0.48%
36550400	Enti e associazioni per la terza età	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	78'211.97	-28'211.97	-36.07%
36560000	Società di trasporti e impianti di risalita	405'000.00	405'000.00	0.00	0.00%	481'500.00	-76'500.00	-15.89%
36580000	Enti e associazioni turistiche	63'720.00	50'000.00	13'720.00	27.44%	45'660.00	18'060.00	39.55%
36580200	Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	339'509.42	270'000.00	69'509.42	25.74%	205'097.35	134'412.07	65.54%
36585000	Enti di promozione economica	41'761.34	44'000.00	-2'238.66	-5.09%	53'176.11	-11'414.77	-21.47%
36599000	Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	246'449.86	250'000.00	-3'550.14	-1.42%	205'949.43	40'500.43	19.67%
36599100	Partecipazione agli investimenti dei locatari	179'484.00	134'650.00	44'834.00	33.30%	95'770.00	83'714.00	87.41%
36560100	Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblico	5'385.00		5'385.00		9'147.00	-3'762.00	-41.13%
36555900	Contributi sostegno	201'094.53	202'300.00	-1'205.47	-0.60%		201'094.53	

Per quanto riguarda i contributi propri ad istituzioni private emerge chiaramente che lo scostamento complessivo rispetto al preventivo 2019 è determinato in modo importante dai conti correlati allo SPITEX (36550300 Servizi di appoggio e 36550301 Aiuto domiciliare) che producono un maggior costo di fr. 1.38 mio rispetto al P2019 (+ Fr. 0.5 mio rispetto al C2018).

Nel raffronto al consuntivo 2018 segnaliamo il maggior contributo (+Fr. 0.56 mio) alla Croce verde (36549001), calcolato in base al numero degli abitanti. Minori i contributi ad enti di previdenza sociale e a scopo umanitario (./ Fr. 0.15 mio) e alle case per anziani convenzionate per ospiti domiciliati a Lugano (./ Fr. 0.25 mio) pure inferiori alla previsione 2019 (./ Fr. 0.2 mio).

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>366</b>	<b>Economie private</b>	<b>4'145'353.28</b>	<b>5'126'500.00</b>	<b>-981'146.72</b>	<b>-19.14%</b>	<b>3'985'018.88</b>	<b>160'334.40</b>	<b>4.02%</b>
36600000	Contributi sociali secondo nuovo regolamento	756'415.81	700'000.00	56'415.81	8.06%	681'133.20	75'282.61	11.05%
36603000	Contributo per abbonamenti Park & Ride	12'766.10	24'000.00	-11'233.90	-46.81%	14'891.10	-2'125.00	-14.27%
36620010	Cassa Allievi scuola media	167'400.00	175'000.00	-7'600.00	-4.34%	185'850.00	-18'450.00	-9.93%
36620100	Sussidi per colonie e altri corsi	4'050.00	5'000.00	-950.00	-19.00%	4'150.00	-100.00	-2.41%
36620200	Borse di studio	97'500.00	140'000.00	-42'500.00	-30.36%	97'000.00	500.00	0.52%
36630000	Contributi: manutenzione beni culturali	1'100.00	2'000.00	-900.00	-45.00%	9'191.35	-8'091.35	-88.03%
36650001	Mantenimento anziani a domicilio	1'210'923.98	1'850'000.00	-639'076.02	-34.54%	1'107'497.01	103'426.97	9.34%
36650100	Spillatico per ospiti di istituti		5'000.00	-5'000.00	-100.00%			
36657200	Sussidio rette mensa SI e OP	594'132.24	625'000.00	-30'867.76	-4.94%	571'758.37	22'373.87	3.91%
36660000	Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	902'859.15	900'000.00	2'859.15	0.32%	917'961.10	-15'101.95	-1.65%
36660010	Incentivi a privati - efficienza energetica (FER)	996.00	307'500.00	-306'504.00	-99.68%		996.00	
36660100	Carte giornaliera dei trasporti	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00%	350'000.00	0.00	0.00%
36660200	Abbonamenti arcobaleno aziendali	32'210.00	33'000.00	-790.00	-2.39%	33'086.75	-876.75	-2.65%
36690000	Altri contributi o sovvenzioni a privati	15'000.00	10'000.00	5'000.00	50.00%	12'500.00	2'500.00	20.00%

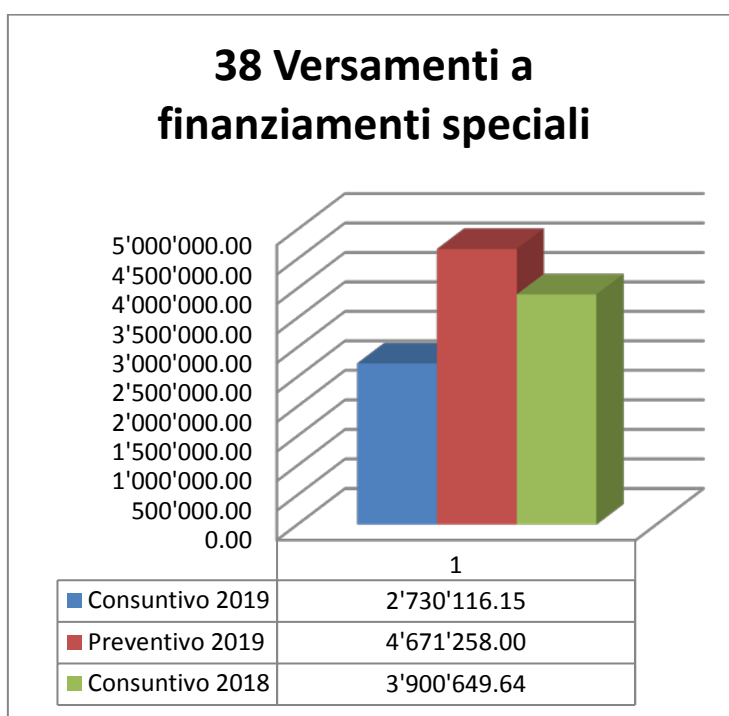
Rileviamo, per quanto riguarda i contributi propri ad economie private, il minor costo per il conto 36650001 Mantenimento anziani a domicilio (./ 0.6 mio); questo contributo fa parte del pacchetto "SPITEX" ed è annualmente determinato dal Cantone in base a differenti parametri.

Segnaliamo pure il minor costo al conto 36660010 incentivi a privati - efficienza energetica (FER) (./ Fr. 0.3 mio). Questi contributi, infatti, sono erogati a seguito di richieste da parte di privati che hanno effettuato, su immobili di loro proprietà, interventi finalizzati a migliorarne l'efficienza energetica. Nel 2019 vi è stata un'unica richiesta.

Per maggiori dettagli sui contributi rimandiamo agli specifici commenti delle relative divisioni ove gli stessi sono rilevati.

## Versamenti a finanziamenti speciali

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	SPESE CORRENTI	530'714'865.43	517'510'742.91	13'204'122.52	2.55%	507'115'740.27	23'599'125.16	4.65%
30	SPESE PER IL PERSONALE	192'854'665.65	188'451'750.00	4'402'915.65	2.34%	186'628'701.74	6'225'963.91	3.34%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	78'846'922.27	79'697'095.00	-850'172.73	-1.07%	82'468'143.23	-3'621'220.96	-4.39%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	72'187'938.59	59'018'866.91	13'169'071.68	22.31%	54'249'267.01	17'938'671.58	33.07%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	10'768'995.98	11'777'100.00	-1'008'104.02	-8.56%	11'874'200.08	-1'105'204.10	-9.31%
36	CONTRIBUTI PROPRI	159'398'132.06	159'286'643.00	111'489.06	0.07%	154'018'021.95	5'380'110.11	3.49%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'730'116.15	4'671'258.00	-1'941'141.85	-41.56%	3'900'649.64	-1'170'533.49	-30.01%
380	Accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canal	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	50'000.00	50.00%
382	Contributi sostitutivi per posteggi	145'110.00	100'000.00	45'110.00	45.11%	225'641.20	-80'531.20	-35.69%
384	Contratto prestazione DSS	310'783.15	1'951'658.00	-1'640'874.85	-84.08%	1'239'650.44	-928'867.29	-74.93%
385	Riversamenti al FER	2'124'223.00	2'469'600.00	-345'377.00	-13.99%	2'335'358.00	-211'135.00	-9.04%
39	ADDEBITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Di particolare rilievo sia nel confronto con il preventivo 2019 che con il consuntivo 2018 i minori fondi destinati ai fondi di riserva delle case per anziani – gruppo 384 Contratto prestazione DSS - definiti dai relativi contratti di prestazione (./ Fr. 1.6 mio rispetto al P2019 e ./ Fr. 0.9 mio rispetto al C2018).

### Situazione Fondo Energie Rinnovabili (FER)

La gestione 2019 del FER ha portato alla seguente situazione contabile al 31.12.2019:

**46180000 Contributi FER** saldo 2018 fr. 2'124'223.--: totale del contributo FER ricevuto dal cantone nell'esercizio, fr. 116'685.— a conguaglio del contributo 2018 fr. 2'007'538.-- quale acconto per il 2019.

**38500000 Riversamento al FER** saldo 2018 fr. 2'124'223.--: versamento del contributo sul conto di bilancio (il saldo deve corrispondere al saldo del conto 46180000).

**48500000 Prelevamento contributi FER** saldo 2019 fr. 876'439.45 per il prelevamento di contributi a favore di attività di gestione corrente proprie o di terzi in ambito di efficienza energetica.

**28500000 Fondo Energie Rinnovabili** saldo 2019 fr. 1'712'099.45 sono i fondi rimanenti a disposizione per attività FER. Questo conto rileva in entrata il versamento al fondo ed in uscita gli utilizzi.

La situazione del FER al 31.12.2019, il cui saldo è - come sopra indicato - di fr. 1'712'099.45 è generata dai seguenti movimenti:

Situazione fondo FER - riepilogo			
Descrizione	Versamenti da Cantone effettuati	Prelevamenti effettuati	Saldo
2014 Definitivo	2'276'846.00		2'276'846.00
2015 Definitivo	2'314'759.00		4'591'605.00
2016 Acconto	2'083'282.00		6'674'887.00
2016 Conguaglio	285'712.00		6'960'599.00
2017 Acconto	2'127'349.00		9'087'948.00
2017 Conguaglio	221'445.00		9'309'393.00
2018 Acconto	2'113'913.00		11'423'306.00
2018 Conguaglio	116'685.00		11'539'991.00
2019 Acconto	2'007'538.00		13'547'529.00
Attività proprie con prelevamenti da fondo		8'458'735.85	5'088'793.15
Attività di terzi con prelevamenti dal fondo		3'376'693.70	1'712'099.45

Le prossime tabelle, per contro, mostrano il dettaglio dei prelevamenti effettuati dal fondo, a copertura di attività comunali (prima tabella) o di terzi (seconda tabella):

Investimenti o costi di gestione corrente propri										
Progetto	Messaggio Municipale	Opera	Credito concesso	Consumo	% relativa a misure previste dal RFER	Prelievo FER ipotizzabile	Prelevamento da fondo effettuato?	Anno del prelevamento dal fondo	Comunicato realizzazione al Cantone	Periodo attività realizzate
INV.007961	7961	Realizzazione Scuola Infanzia Cassarate	12'250'000.00	11'406'352.55	20.00%	2'280'000.00	si	2015	si	2009-2015
INV.008360	8360	Realizzazione scuola Infanzia di Barbengo	3'395'000.00	3'224'290.60	6.00%	193'000.00	si	2015	si	2009-2015
INV.008408	8408	Realizzazione SE Pregassona	5'385'000.00	4'486'520.25	10.00%	448'000.00	si	2015	si	2009-2015
INV.008163	8163	Costo risanamento tetto SE Gerra	9'165'000.00	514'845.00		0.00				
		Sussidio cantonale ricevuto		-101'120.00		0.00				
		Netto		413'725.00	50.00%	206'000.00	si	2015	si	2009-2015
		Costo risanamento tetto SE Lambertenghi		758'318.20		0.00				
		Sussidio cantonale ricevuto		-148'940.00		0.00				
		Netto		609'378.20	50.00%	304'000.00	si	2015	si	2009-2015
		Costo risanamento tetto SE Bozzoreda		258'247.20		0.00				
		Sussidio cantonale ricevuto		-35'760.00		0.00				
		Netto		222'487.20	50.00%	111'000.00	si	2015	si	2009-2015
Gestione corrente	230110 / 48500000	Copertura interventi manutenzione edifici - efficienza energetica				250'000.00	si	2017	si	2017
Gestione corrente	2621100 / 48500000	Copertura costi Bike - sharing				100'000.00	si	2017	si	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura sussidi abbonamenti trasporti e abbonamenti aziendali				300'000.00	si	2017	si	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura abbonamenti P+ R cittadini di Lugano				18'673.80	si	2017	si	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura mobalt trasporto in battello Porto Ceresio - fase sperimentale				20'000.00	si	2017	si	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura mobalt trasporto in battello Porto Ceresio - saldo				9'147.00	si	2018	si	2018
Gestione corrente	230110 / 48500000	Copertura interventi manutenzione edifici - efficienza energetica				250'000.00	si	2018	si	2018
Gestione corrente	2621100 / 48500000	Copertura costi Bike - sharing				100'000.00	si	2018	si	2018
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura sussidi abbonamenti trasporti e abbonamenti aziendali				333'000.00	si	2018	si	2018
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura abbonamenti P+ R cittadini di Lugano				14'981.10	si	2018	si	2018
Gestione corrente	279100/4850000	Copertura gestione Park % Ride				49'978.50	si	2018	si	2018
INV.009611	9611	Edilizia scolastica				800'000.00	si	2018	si	2018
INV.009810	9810	Edilizia sportiva				100'000.00	si	2018	si	2018
Gestione corrente	2791000/4850000	Copertura gestione Park % Ride				181'386.20	si	2019	no	2019
Gestione corrente	279100 / 48500000	Incentivi energetici a privati				996.00	si	2019	no	2019
Gestione corrente	230110 / 48500000	Copertura interventi manutenzione edifici - efficienza energetica				248'291.15	si	2019	no	2019
Gestione corrente	2621100 / 48500000	Copertura costi Bike - sharing				100'000.00	si	2019	no	2019
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura sussidi abbonamenti trasporti e abbonamenti aziendali				333'000.00	si	2019	no	2019
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura abbonamenti P+ R cittadini di Lugano				12'766.10	si	2019	no	2019
INV: 009611	9611	Edilizia scolastica				800'000.00	si	2019	no	2019
INV.9810	9810	Edilizia sportiva				100'000.00	si	2019	no	2019
INV.9753	9753	SI Molino nuovoa				400'000.00	si	2019	no	2019
INV.8331	8331	Impianto fotovoltaico Centro Polifunzionale Pregassona				250'000.00	si			2019
INV. 9611	9611	Agginta impianto fotovoltaico SI Gemmo				65'000.00	si	2019	no	2019
INV. 50129	50129	Analisi energetica staili comunali				79'516.00				2019

MM	Progetto	Prelevamento FER	Prelevamento da fondo effettuato?	Anno del prelevamento dal fondo
9457	Teleriscaldamento Casa Serena - AIL SA	700'000.00	si	2016
9457	Viganello, teleriscaldamento Casa anziani, Scuole e ex stabile DSU - AIL SA	200'000.00	si	2016
9326	Teleriscaldamento Carona AIL SA	1'662'206.00	si	2016
9506	SNL SA per battello Vedetta	40'000.00	si	2016
9571	Contributo a TPL SA per formazione Park & Ride (MM 1'340'000.--)	774'487.70	si	2017
		<b>3'376'693.70</b>		

Annotiamo che la pianificazione delle attività che saranno coperte interamente o parzialmente dal FER, spetta ad un gruppo di lavoro misto Città/AIL SA.

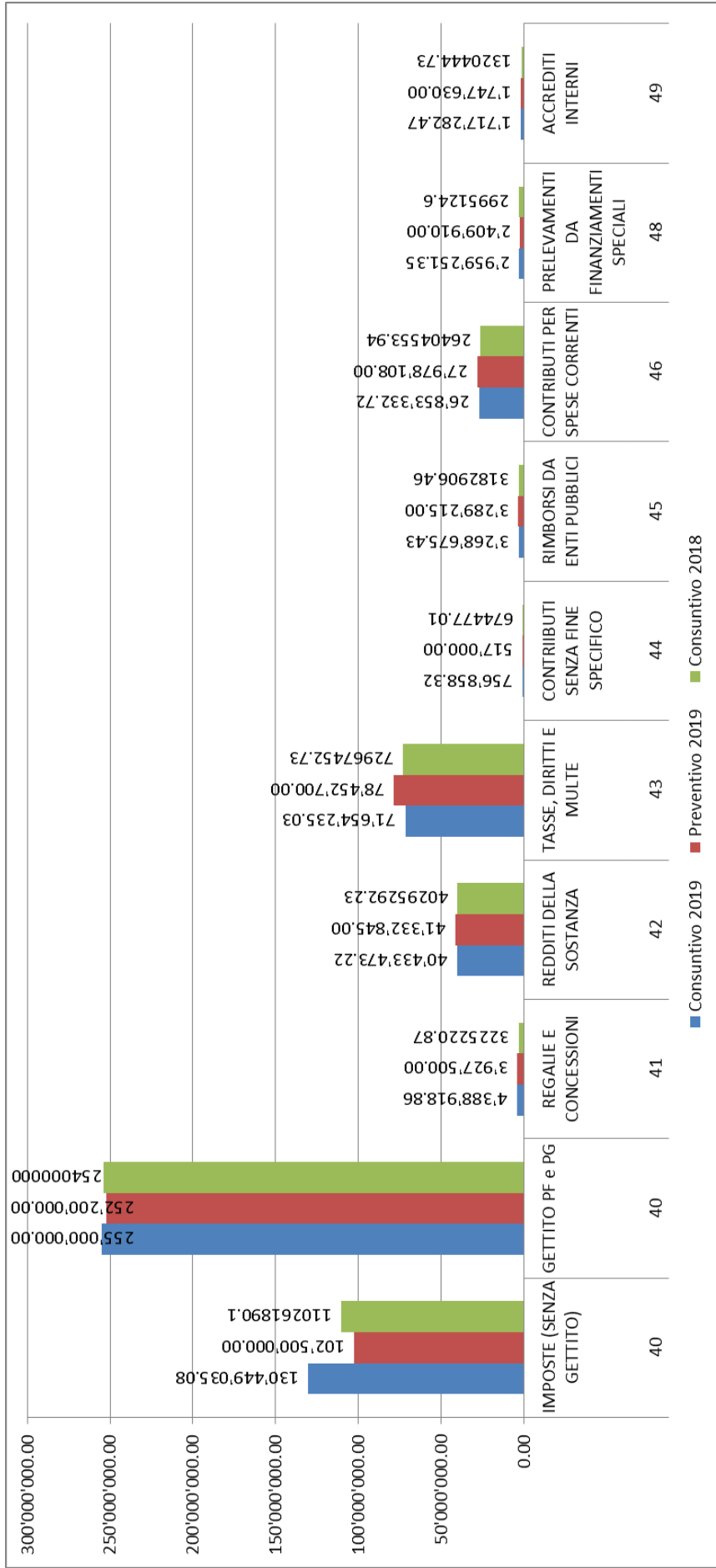
Il fondo in questione sarà oggetto, in futuro, di maggiore utilizzo, sia a favore di attività proprie e di terzi per investimenti con miglioramento dell'efficienza energetica, ma anche attraverso lo stanziamento di incentivi a favore dei privati a sostegno di interventi con miglioramento di efficienza energetica negli stabili di loro proprietà (cfr Ordinanza municipale sugli incentivi comunali destinati alla promozione dell'efficienza energetica negli stabili del 24.01.2019).



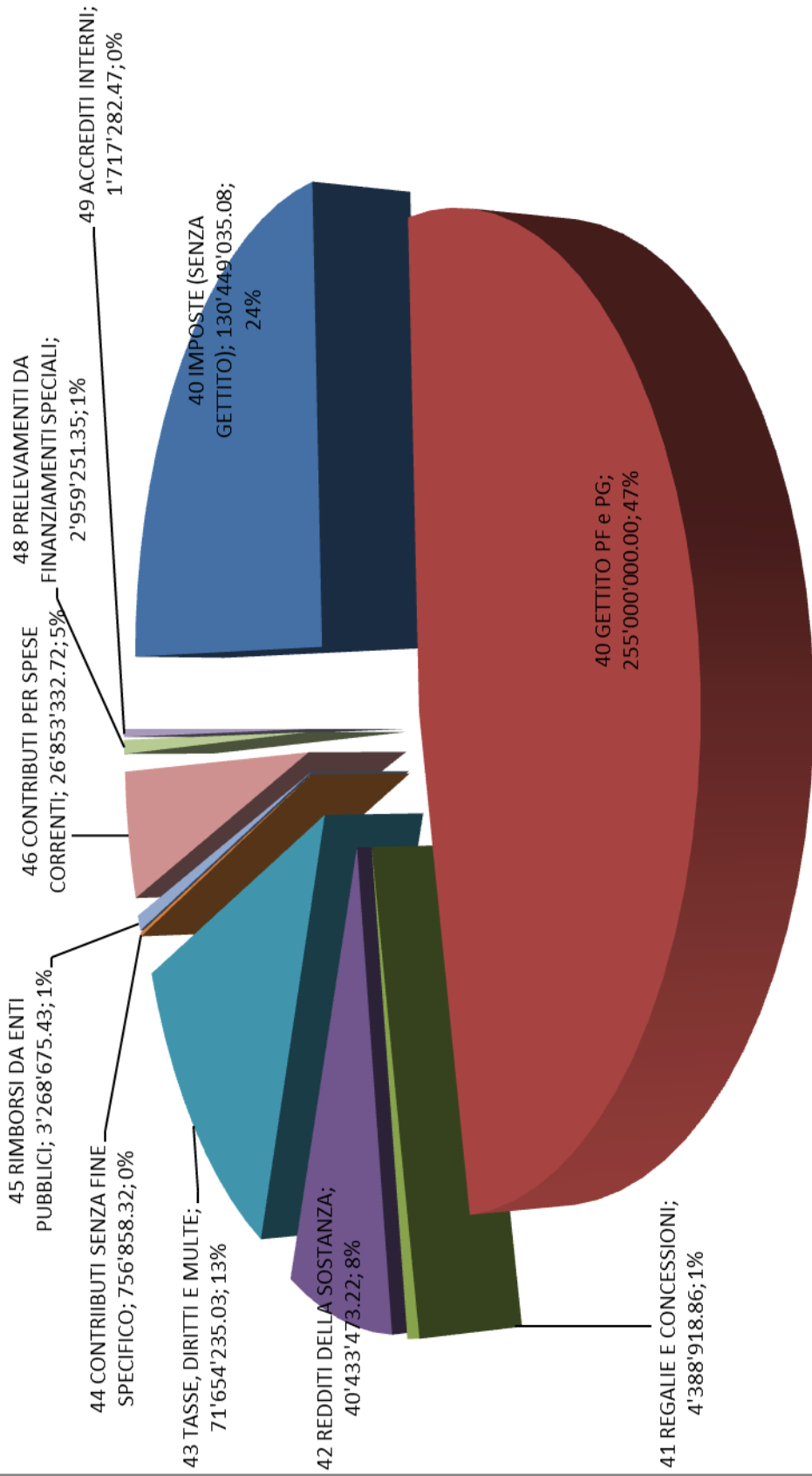
## 9.4 Ricavi

### Consuntivo 2019 – riepilogo per genere di ricavo

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
40 IMPOSTE (SENZA GETTITO)	130'449'035.08	102'500'000.00	27'949'035.08	27.27%	110'261'890.10	20'187'144.98	18.31%
41 REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49 ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%
Gettito imposta comunale	255'000'000.00	252'200'000.00	2'800'000.00	1.11%	254'000'000.00	1'000'000.00	0.39%
<b>TOTALE RICAVI CORRENTI</b>	<b>537'481'062.48</b>	<b>514'354'908.00</b>	<b>23'126'154.48</b>	<b>4.50%</b>	<b>515'327'362.67</b>	<b>22'153'699.81</b>	<b>4.30%</b>

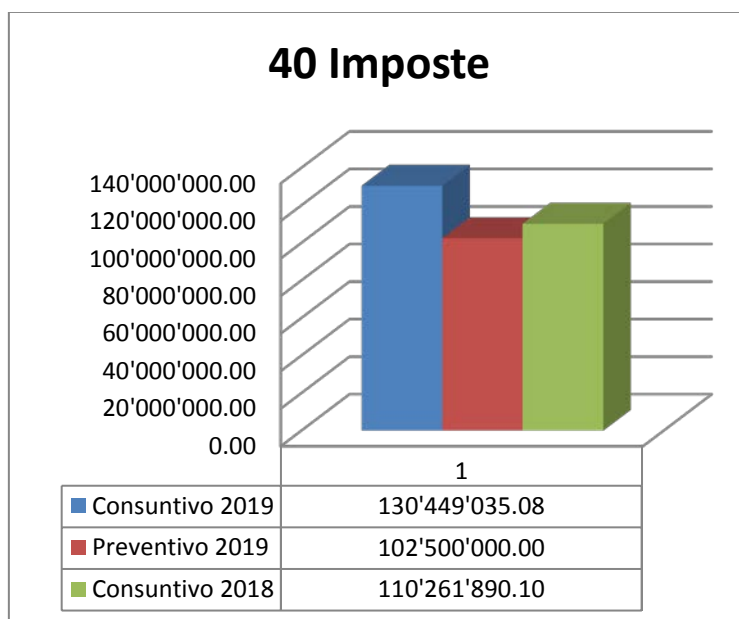


## CITTÀ DI LUGANO Consuntivo 2019 Ricavi



## 9.4.1 Imposte

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	<b>IMPOSTE</b>	<b>385'449'035.08</b>	<b>354'700'000.00</b>	<b>30'749'035.08</b>	<b>8.67%</b>	<b>364'261'890.10</b>	<b>21'187'144.98</b>	<b>5.82%</b>
400	<i>Imposte sul reddito e sulla sostanza senza gettito</i>	<i>96'991'972.58</i>	<i>73'450'000.00</i>	<i>23'541'972.58</i>	<i>32.05%</i>	<i>70'781'547.45</i>	<i>26'210'425.13</i>	<i>37.03%</i>
400	<i>Gettito provvisorio persone fisiche</i>	<i>187'000'000.00</i>	<i>184'600'000.00</i>	<i>2'400'000.00</i>	<i>1.30%</i>	<i>186'000'000.00</i>	<i>1'000'000.00</i>	<i>0.54%</i>
401	<i>Imposte sull'utile e sul capitale senza gettito</i>	<i>17'871'414.70</i>	<i>15'650'000.00</i>	<i>2'221'414.70</i>	<i>14.19%</i>	<i>26'872'187.25</i>	<i>-9'000'772.55</i>	<i>-33.49%</i>
401	<i>Gettito provvisorio persone giuridiche</i>	<i>68'000'000.00</i>	<i>67'600'000.00</i>	<i>400'000.00</i>	<i>0.59%</i>	<i>68'000'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00%</i>
402	<i>Imposte immobiliari</i>	<i>11'942'163.20</i>	<i>11'900'000.00</i>	<i>42'163.20</i>	<i>0.35%</i>	<i>11'261'900.15</i>	<i>680'263.05</i>	<i>6.04%</i>
403	<i>Imposte speciali sul reddito della sostanza</i>	<i>3'643'484.60</i>	<i>1'500'000.00</i>	<i>2'143'484.60</i>	<i>142.90%</i>	<i>1'346'255.25</i>	<i>2'297'229.35</i>	<i>170.64%</i>
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	17'172'82.47	17'476'30.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

## In generale

Per tutte le informazioni relative al gettito fiscale provvisorio rimandiamo allo specifico capitolo.

Il gruppo imposte chiude con maggiori ricavi complessivi di Fr. 30.75 mio rispetto al preventivo 2019 e di + Fr. 21.19 mio rispetto al consuntivo 2018.

Il dettaglio relativo ai ricavi per imposte non riconducibili al gettito di competenza annuale è il seguente:

	Gruppo e conti	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
40010000	Imposta personale	1'932'590.90	1'950'000.00	-17'409.10	-0.89%	1'942'891.80	-10'300.90	-0.53%
40020000	Imposte alla fonte	33'088'329.43	31'000'000.00	2'088'329.43	6.74%	31'228'070.19	1'860'259.24	5.96%
40040000	Sopravvenienze persone fisiche	41'730'128.70	31'700'000.00	10'030'128.70	31.64%	28'466'536.97	13'263'591.73	46.59%
40050000	Imposte comunali suppletorie persone fisiche	20'132'595.25	8'500'000.00	11'632'595.25	136.85%	8'583'390.15	11'549'205.10	134.55%
40060000	Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.	108'328.30	300'000.00	-191'671.70	-63.89%	560'658.34	-452'330.04	-80.68%
40140000	Sopravvenienze persone giuridiche	17'871'414.70	15'500'000.00	2'371'414.70	15.30%	26'848'912.80	-8'977'498.10	-33.44%
40150000	Imposte comunali suppletorie persone giuridiche		150'000.00	-150'000.00	-100.00%	23'274.45	-23'274.45	-100.00%
40200000	Imposta immobiliare comunale	11'942'163.20	11'900'000.00	42'163.20	0.35%	11'261'900.15	680'263.05	6.04%
40300000	Imposta speciale	3'643'484.60	1'500'000.00	2'143'484.60	142.90%	1'346'255.25	2'297'229.35	170.64%
		<b>130'449'035.08</b>	<b>102'500'000.00</b>	<b>27'949'035.08</b>	<b>27.27%</b>	<b>110'261'890.10</b>	<b>20'187'144.98</b>	<b>18.31%</b>

Le sopravvenienze d'imposta hanno nel 2019 raggiunto un valore molto elevato in particolare le persone fisiche hanno contribuito con + Fr. 10 mio rispetto al P2019 e + Fr. 13.3 mio rispetto al C2018. Per le persone giuridiche si sono registrati maggiori introiti di + Fr. 2.4 mio rispetto al P2019 e di ./ Fr. 9 mio rispetto al C2018. Le sopravvenienze, nel loro complesso, hanno risentito positivamente della chiusura di importanti partite d'imposta su più anni legate a importanti contribuenti della Città. Il trend positivo di recupero di ritardi da parte degli uffici cantonali di accertamento registratosi negli anni 2018 e 2019 ha generato i maggiori introiti rispetto al preventivo.

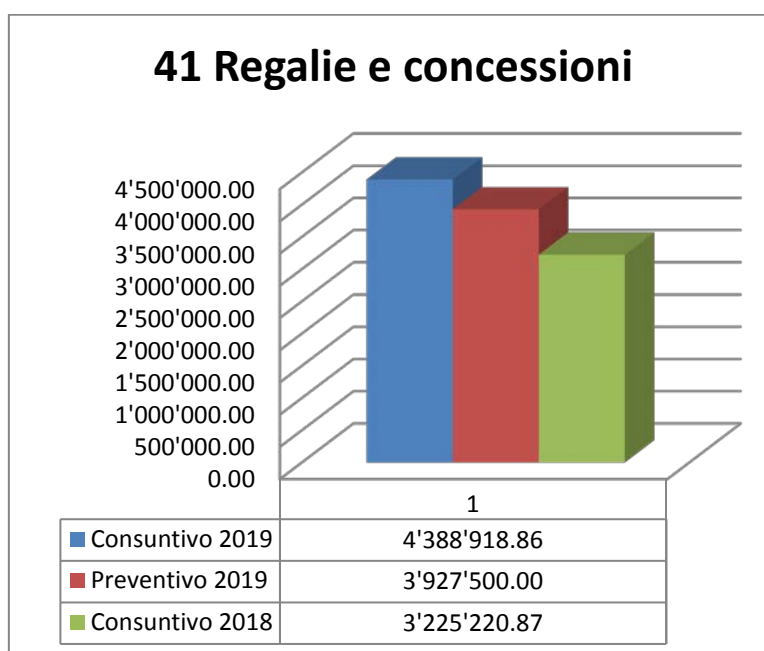
Le imposte comunali suppletorie hanno raggiunto i Fr. 20.1 mio (+ Fr. 11.6 mio rispetto al P2019 e + Fr. 11.5 mio rispetto al C2018). Il favorevole gettito è ancora una volta riconducibile agli effetti della mini amnistia federale di difficile valutazione in sede di preventivo e che spiegherà ulteriori effetti almeno negli anni 2020 e 2021.

Il dato relativo alle imposte alla fonte evidenzia anch'esso maggiori ricavi, sia per rapporto al Preventivo 2019 (+ Fr. 2.1 mio) sia rispetto al Consuntivo 2018. (+ Fr. 1.9 mio).

Un maggior introito di Fr. 2.1 mio rispetto al P2019 (+ Fr. 2.3 mio rispetto al C2018) si è pure registrato nelle imposte speciali.

## 9.4.2 Regalie e concessioni

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
<b>41</b>	<b>REGALIE E CONCESSIONI</b>	<b>4'388'918.86</b>	<b>3'927'500.00</b>	<b>461'418.86</b>	<b>11.75%</b>	<b>3'225'220.87</b>	<b>1'163'697.99</b>	<b>36.08%</b>
<b>410</b>	<b>Regalie e concessioni</b>	<b>4'388'918.86</b>	<b>3'927'500.00</b>	<b>461'418.86</b>	<b>11.75%</b>	<b>3'225'220.87</b>	<b>1'163'697.99</b>	<b>36.08%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

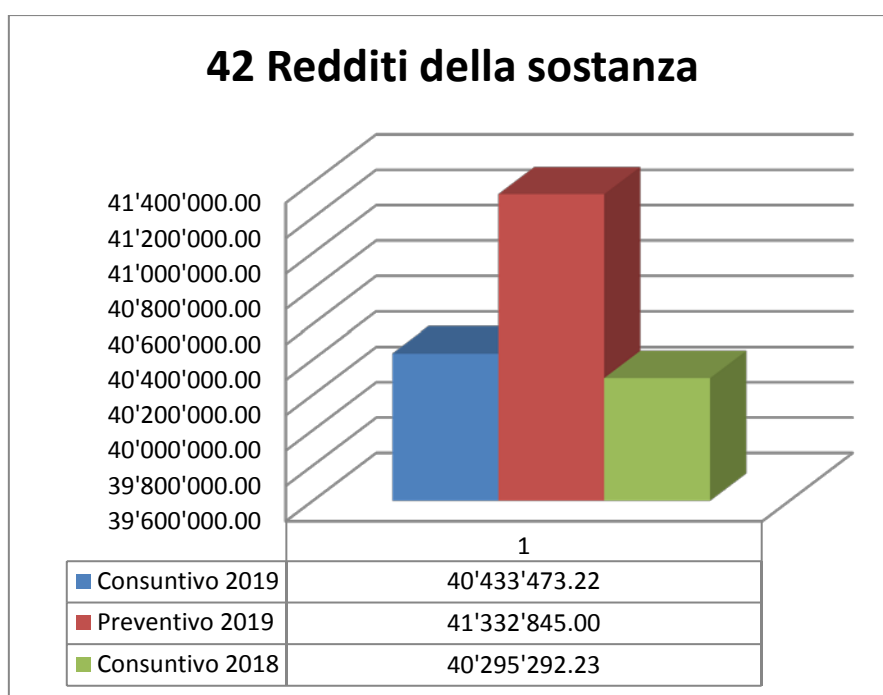
### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Il maggior ricavo che si concretizza, sia rispetto al Preventivo 2019 sia rispetto al Consuntivo 2018 è da attribuire:

- al maggior versamento del tributo per l'uso speciale del suolo pubblico (ex privata AIL SA), con + Fr. 0.32 rispetto al P2019 e in linea con il C2018;
- al contratto per le affissioni su suolo pubblico (SGA) con maggiori introiti di Fr. 0.15 mio rispetto al preventivo 2019 e + Fr. 0.08 mio rispetto al consuntivo 2018.
- rispetto al C2018 al contributo di AIL SA per l'uso della Verzasca (+ Fr. 1.1 mio) in quanto nel 2018 il versamento del contributo è stato solo parziale.

### 9.4.3 Redditi della sostanza

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	<b>REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	<b>40'433'473.22</b>	<b>41'332'845.00</b>	<b>-899'371.78</b>	<b>-2.18%</b>	<b>40'295'292.23</b>	<b>138'180.99</b>	<b>0.34%</b>
420	<i>Interessi da banche</i>	<i>180.21</i>	<i>2'000.00</i>	<i>-1'819.79</i>	<i>-90.99%</i>	<i>204.32</i>	<i>-24.11</i>	<i>-11.80%</i>
421	<i>Crediti</i>	<i>2'798'368.34</i>	<i>2'795'840.00</i>	<i>2'528.34</i>	<i>0.09%</i>	<i>3'241'005.73</i>	<i>-442'637.39</i>	<i>-13.66%</i>
422	<i>Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)</i>	<i>1'012'292.15</i>	<i>1'012'000.00</i>	<i>292.15</i>	<i>0.03%</i>	<i>1'011'509.55</i>	<i>782.60</i>	<i>0.08%</i>
423	<i>Redditi immobiliari dei beni patrimoniali</i>	<i>8'236'297.87</i>	<i>8'461'600.00</i>	<i>-225'302.13</i>	<i>-2.66%</i>	<i>8'414'640.25</i>	<i>-178'342.38</i>	<i>-2.12%</i>
424	<i>Utili contabili sui beni patrimoniali</i>	<i>2'626.21</i>	<i>2'000.00</i>	<i>626.21</i>	<i>31.31%</i>	<i>146'195.83</i>	<i>-143'569.62</i>	<i>-98.20%</i>
425	<i>Interessi su prestiti dei beni amministrativi</i>	<i>25'300.00</i>	<i>30'185.00</i>	<i>-4'885.00</i>	<i>-16.18%</i>	<i>30'514.65</i>	<i>-5'214.65</i>	<i>-17.09%</i>
426	<i>Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi</i>	<i>11'671'900.00</i>	<i>12'000'000.00</i>	<i>-328'100.00</i>	<i>-2.73%</i>	<i>10'685'950.00</i>	<i>985'950.00</i>	<i>9.23%</i>
427	<i>Redditi immobiliari dei beni amministrativi</i>	<i>16'686'508.44</i>	<i>17'029'220.00</i>	<i>-342'711.56</i>	<i>-2.01%</i>	<i>16'765'271.90</i>	<i>-78'763.46</i>	<i>-0.47%</i>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

#### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019

Rispetto al preventivo 2019 (./ fr. 0.9 mio) segnaliamo i seguenti scostamenti principali:

**423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali** (./ Fr. 0.2 mio) minori ricavi per affitti di immobili di reddito.

**426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi** (./ Fr. 0.3 mio) da imputare a un minor introito da dividendi AIL SA di Fr. 0.8 mio, parzialmente compensati da maggiori incassi per dividendi Casinò Lugano SA di Fr. 0.5 mio.

**427 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali** (./ Fr. 0.3 mio), da attribuire in modo preponderante a minori introiti da parchimetri esterni e autosili (./ Fr. 0.3 mio).

#### Confronto: Consuntivo 2019/Consuntivo 2018

Rispetto al consuntivo 2018 (+ Fr. 0.14 mio) segnaliamo i seguenti scostamenti principali:

**421 Crediti** (./ Fr. 0.44 mio) in particolare da minori interessi dovuti dall'AAP a seguito della diminuzione del saggio d'interesse dal 2% al 1% applicato sul conto corrente con la Città (./ Fr. 0.4 mio).

**423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali** (./ Fr. 0.2 mio) minori ricavi per affitti di immobili di reddito.

**424 Utili contabili su beni patrimoniali** (./ Fr. 0.14 mio).

**426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi** (+ Fr. 1.0 mio) giustificato da maggiori dividendi versati dalla Casinò Lugano SA rispetto allo scorso anno.

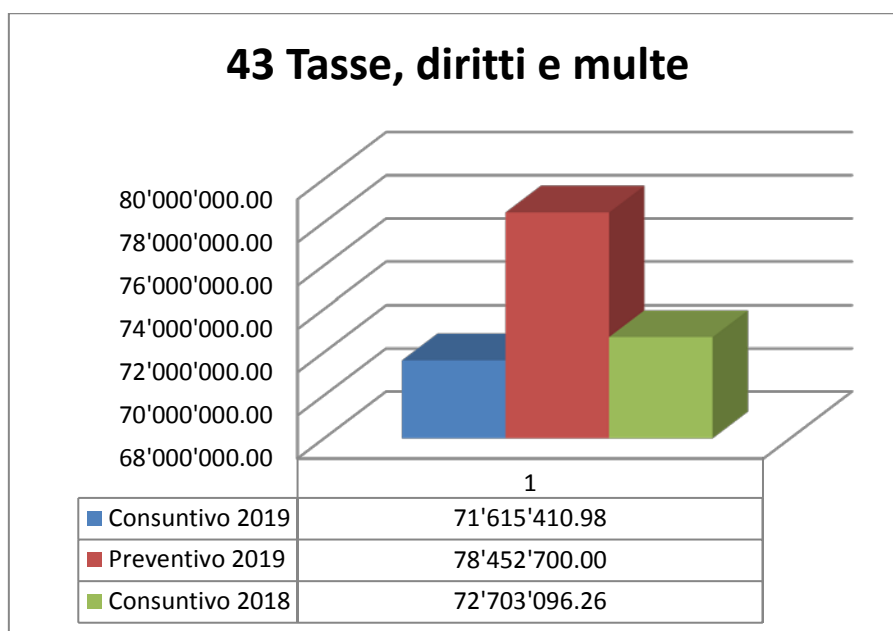


## Ricavi per prestazioni, vendite, tasse diritti e multe

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
430	Tasse d'esenzione	145'110.00	100'000.00	45'110.00	45.11%	225'656.20	-80'546.20	-35.69%
431	Tasse per servizi amministrativi	3'834'795.10	4'099'400.00	-264'604.90	-6.45%	3'759'834.63	74'960.47	1.99%
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	37'820'088.90	37'282'500.00	537'588.90	1.44%	38'014'131.85	-194'042.95	-0.51%
433	Tasse scolastiche	824'918.40	744'000.00	80'918.40	10.88%	774'455.90	50'462.50	6.52%
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	11'222'520.49	20'764'300.00	-9'541'779.51	-45.95%	13'069'939.83	-1'847'419.34	-14.13%
435	Vendite	2'098'243.20	2'067'950.00	30'293.20	1.46%	2'248'561.82	-150'318.62	-6.69%
436	Rimborsi	8'878'711.70	7'879'550.00	999'161.70	12.68%	9'252'948.94	-374'237.24	-4.04%
437	Multe	4'071'562.74	4'378'000.00	-306'437.26	-7.00%	3'918'307.15	153'255.59	3.91%
438	Prestazioni proprie per investimenti	427'070.00	430'000.00	-2'930.00	-0.68%	495'200.00	-68'130.00	-13.76%
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	2'331'214.50	707'000.00	1'624'214.50	229.73%	1'208'416.41	1'122'798.09	92.91%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%

La tabella ed il grafico che seguono mostrano la situazione del gruppo evidenziando separatamente i ricavi rilevati nel centro di costo LAC.

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
	TOTALE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
	TOTALE senza MUSEC e LAC	71'615'410.98	78'452'700.00	-6'837'289.02	-8.72%	72'703'096.26	-1'087'685.28	-1.50%
	Museo delle Culture	12'825.25		12'825.25		230'697.12	-217'871.87	-94.44%
	Lugano Arte e Cultura	25'998.80		25'998.80		33'659.35	-7'660.55	-22.76%



#### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Rispetto al Preventivo 2019 le tasse, diritti e multe segnano un minore ricavo di Fr. 6.8 mio; per rapporto la preventivo 2018 il minore ricavo si fissa in Fr. 1.3 mio. Quanto precede è dovuto in modo particolare alle seguenti fattispecie:

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>434</b>	<b>Altre tasse d'utilizzazione e servizi</b>	11'222'520.49	20'764'300.00	-9'541'779.51	-45.95%	13'069'939.83	-1'847'419.34	-14.13%
43410000	Tassa d'uso canalizzazioni	5'923'500.00	6'246'600.00	-323'100.00	-5.17%	5'923'500.00	0.00	0.00%
43420000	Tassa controllo impianti combustione	233'471.65	350'000.00	-116'528.35	-33.29%	285'073.65	-51'602.00	-18.10%
43430000	Abbonamenti, biglietti d'ingresso	3'587'386.35	3'952'500.00	-365'113.65	-9.24%	4'940'210.35	-1'352'824.00	-27.38%
43430100	Quote di partecipazione a congressi	0.00	0.00	0.00	0.00%	491'854.18	-491'854.18	-100.00%
43461000	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	59'724.25	8'703'000.00	-8'643'275.75	-99.31%	59'724.25		

Emerge chiaramente l'incidenza del minore ricavo dovuto al mancato introito delle tasse sui rifiuti, posticipato al 2020. Nel corso del 2019 sono stati approvati sia il Regolamento sulla gestione dei rifiuti che la relativa Ordinanza municipale.

Rispetto al consuntivo 23018 segnaliamo lo stralcio della voce 43430100 Quote di partecipazione a congressi (./ Fr. 0.5 mio).

Al netto delle movimentazioni relative al MUSEC e al LAC per 436 Rimborsi la situazione è la seguente:

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
436	Rimborsi	TOTALE	8'878'711.70	7'879'550.00	999'161.70	12.68%	9'252'948.94	-374'237.24	-4.04%
		TOTALE senza MUSEC e LAC	8'839'887.65	7'879'550.00	960'337.65	12.19%	9'024'390.71	-184'503.06	-2.04%
		Museo delle Culture	12'825.25		12'825.25		194'898.88	-182'073.63	-93.42%
		Lugano Arte e Cultura	25'998.80		25'998.80		33'659.35	-7'660.55	-22.76%

Il dettaglio degli scostamenti rilevanti si presenta come segue:

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>436</b>	<b>Rimborsi</b>	<b>8'878'711.70</b>	<b>7'879'550.00</b>	<b>999'161.70</b>	<b>12.68%</b>	<b>9'252'948.94</b>	<b>-374'237.24</b>	<b>-4.04%</b>
	in modo particolare per:							
43600300	Rimborso spese accessorie e riscaldamento	1'165'836.50	1'194'750.00	-28'913.50	-2.42%	1'222'761.43	-56'924.93	-4.66%
43610000	Preparazione e fornitura pasti	220'941.85	186'000.00	34'941.85	18.79%	204'608.45	16'333.40	7.98%
43610300	Contributi da docenti per pasti	59'288.00	104'000.00	-44'712.00	-42.99%	96'400.00	-37'112.00	-38.50%
43630200	Rimborsi per prestazioni tecniche	18'650.65	31'500.00	-12'849.35	-40.79%	17'790.40	860.25	4.84%
43631100	Rimborso spese attività tutele e curatele	838'785.80	900'000.00	-61'214.20	-6.80%	873'312.85	-34'527.05	-3.95%
43631300	Gestione veicoli e attrezzature	195'951.25	189'000.00	6'951.25	3.68%	209'532.80	-13'581.55	-6.48%
43650000	Rimborso spese esecutive e ripetibili	471'529.26	200'000.00	271'529.26	135.76%	438'826.04	32'703.22	7.45%
43660000	Rimborsi per stipendi dipendenti	2'358'128.67	1'853'850.00	504'278.67	27.20%	2'295'642.15	62'486.52	2.72%
43660000	Rimborsi per stipendi dipendenti MUSEC	12'825.25		12'825.25		7'245.40	5'579.85	77.01%
43660000	Rimborsi per stipendi dipendenti LAC	25'998.80		25'998.80		33'659.35	-7'660.55	-22.76%
43670000	Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani	626'442.10	575'000.00	51'442.10	8.95%	659'673.95	-33'231.85	-5.04%
43680000	Rimborso da terzi per danni	277'410.10	110'000.00	167'410.10	152.19%	386'166.14	-108'756.04	-28.16%
43680200	Partecipazioni agli utili assicurativi	133'250.10	129'100.00	4'150.10	3.21%	167'363.80	-34'113.70	-20.38%
43690000	Rimborsi prestazioni diverse a terzi	2'046'166.10	1'967'100.00	79'066.10	4.02%	2'077'477.48	-31'311.38	-1.51%
43691000	Rimborso spese varie	222'854.31	178'600.00	44'254.31	24.78%	379'116.25	-156'261.94	-41.22%

Maggiori del previsto (+ Fr. 0.3 mio) i rimborsi derivanti dalle procedure d'incasso forzato attivate dal servizio contribuzioni rilevati al conto 43650000.

Pure superiori alle previsioni i rimborsi per stipendi dipendenti – conto 43660000 – (+ Fr. 0.5 mio) relative alle indennità versate dalle assicurazioni LAINF, dalla cassa cantonale di compensazione per indennità IPG, maternità, ecc. difficilmente quantificabili in sede di preventivo.

Nel confronto con il consuntivo 2018 segnaliamo minori introiti per il rimborso da terzi per danni alla proprietà pubblica – conto 43680000 - (./. Fr. 0.1 mio) nonché (./. Fr. 0.15 mio) – conto 436910000 – inerenti la fatturazione a terzi di spese varie (consumi energetici, riscaldamento, ecc.) relativi a spazi espositivi e congressuali.

Il dettaglio degli scostamenti del gruppo 439 Altri ricavi per prestazioni e vendite è il seguente:

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>439</b>	<b>Altri ricavi per prestazioni e vendite</b>	<b>2'331'214.50</b>	<b>707'000.00</b>	<b>1'624'214.50</b>	<b>229.73%</b>	<b>1'208'416.41</b>	<b>1'122'798.09</b>	<b>92.91%</b>
43900000	Commissioni e provvigioni	105'695.05	115'500.00	-9'804.95	-8.49%	79'680.10	26'014.95	32.65%
43910000	Recuperi su fatture	9'416.50	2'000.00	7'416.50	370.83%	9'367.85	48.65	0.52%
43920000	Entrate varie	55'564.91	20'500.00	35'064.91	171.05%	63'516.82	-7'951.91	-12.52%
43930000	Ricavi pubblicitari		41'000.00	-41'000.00	-100.00%	20'738.60	-20'738.60	-100.00%
43960000	Vendite e cachet da produzioni artistiche proprie	400'898.35	450'000.00	-49'101.65	-10.91%	338'150.31	62'748.04	18.56%
43980000	Partecipazione utile reparto emodialisi	55'279.65	78'000.00	-22'720.35	-29.13%	56'392.00	-1'112.35	-1.97%
43990000	Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti	830'633.65		830'633.65		630'970.73	199'662.92	31.64%
43993000	Ricavi straordinari	60'064.34		60'064.34		9'600.00	50'464.34	525.67%
43999900	Rimborso indennità a Autopostale 2007-2018	813'662.05		813'662.05			813'662.05	

I ricavi straordinari per scioglimento degli accantonamenti (43990000) sono quasi integralmente attribuibili alle operazioni di chiusura dei fondi inerenti il mandato di prestazione cantonale per gli istituti sociali.

Conto 43999900 Rimborso indennità Autopostale 2007-2018 Fr. 863'662.05: sotto la direzione dell'Ufficio federale dei trasporti (UFT) e insieme alla Conferenza dei direttori cantonali dei trasporti pubblici (CTP), AutoPostale ha stipulato nel settembre 2018 un accordo quadro per la restituzione delle sovvenzioni ottenute indebitamente dal 2007 grazie a manipolazioni contabili. La validità dell'accordo era subordinata alla sottoscrizione dello stesso da parte dei Cantoni e dalla Confederazione entro il 14 dicembre 2018, ciò che è regolarmente avvenuto. Con l'entrata in vigore dello stesso la Posta ha potuto versare le somme dovute ai Cantoni e alla Confederazione. Il Cantone, tramite la sottoscrizione di un accordo individuale con AutoPostale si è impegnato a riversare ai Comuni gli importi a loro spettanti.

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>431</b>	<b>Tasse per servizi amministrativi</b>	<b>3'834'795.10</b>	<b>4'099'400.00</b>	<b>-264'604.90</b>	<b>-6.45%</b>	<b>3'759'834.63</b>	<b>74'960.47</b>	<b>1.99%</b>
43100000	Tasse di cancelleria per atti e informazioni	1'374'983.65	1'601'900.00	-226'916.35	-14.17%	1'432'200.87	-57'217.22	-4.00%
43110000	Tasse amministrative progetti di costruzione	738'356.45	751'500.00	-13'143.55	-1.75%	645'373.16	92'983.29	14.41%
43110100	Tasse estratti ufficiali catasto e PR	22'880.00	31'000.00	-8'120.00	-26.19%	16'360.00	6'520.00	39.85%
43120000	Tasse amministrative per decisioni inegne	46'610.00	55'000.00	-8'390.00	-15.25%	50'120.00	-3'510.00	-7.00%
43130000	Tasse amministrative per naturalizzazioni	428'900.00	240'000.00	188'900.00	78.71%	326'520.00	102'380.00	31.35%
43140000	Tasse rilascio documenti d'identità	1'107'819.10	1'250'000.00	-142'180.90	-11.37%	1'131'031.60	-23'212.50	-2.05%
43150000	Tasse autorizzazione circolazione zona pedonale	115'245.90	170'000.00	-54'754.10	-32.21%	158'229.00	-42'983.10	-27.17%

Emergono in maniera generalizzata minori ricavi per tasse amministrative, licenze edilizie, documenti d'identità e per l'autorizzazione circolazione in zona pedonale, mentre le tasse per le procedure di naturalizzazione denotano un leggero maggiore ricavo.

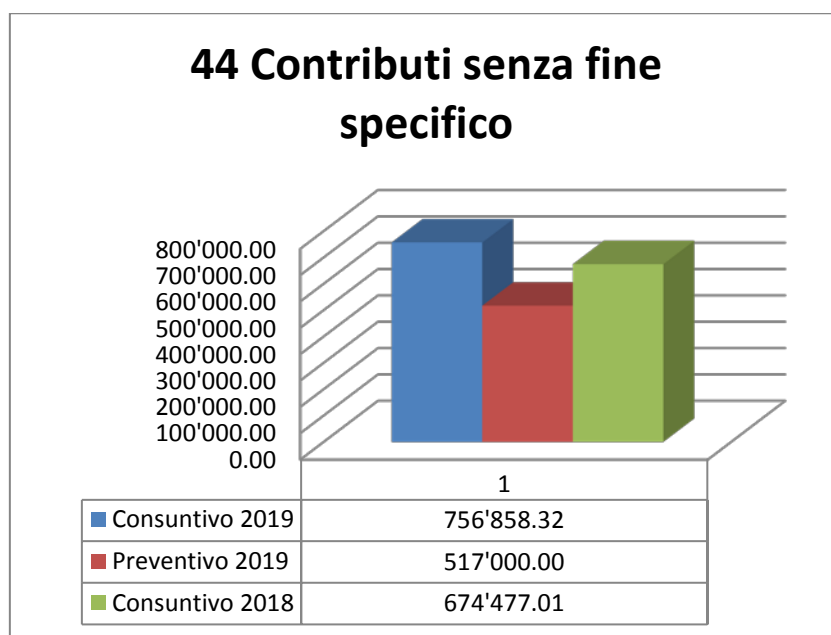
Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
437	Multe	4'071'562.74	4'378'000.00	-306'437.26	-7.00%	3'918'307.15	153'255.59	3.91%
43700000	Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti	141'554.95	378'000.00	-236'445.05	-62.55%	374'075.00	-232'520.05	-62.16%
43710000	Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa	3'930'007.79	4'000'000.00	-69'992.21	-1.75%	3'544'232.15	385'775.64	10.88%

La flessione rispetto al P2019 per 437 Multe è da attribuire prevalentemente al minore ricavo da multe a leggi e regolamenti.

Rispetto al C2018 si rilevano maggiori ricavi per contravvenzioni di polizia.

#### 9.4.4 Contributi senza fine specifico

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione	195'734.80	118'000.00	77'734.80	65.88%	220'504.90	-24'770.10	-11.23%
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	170'123.52	9'000.00	161'123.52	1'790.26%	63'972.11	106'151.41	165.93%
444	Contributi cantonali	391'000.00	390'000.00	1'000.00	0.26%	390'000.00	1'000.00	0.26%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



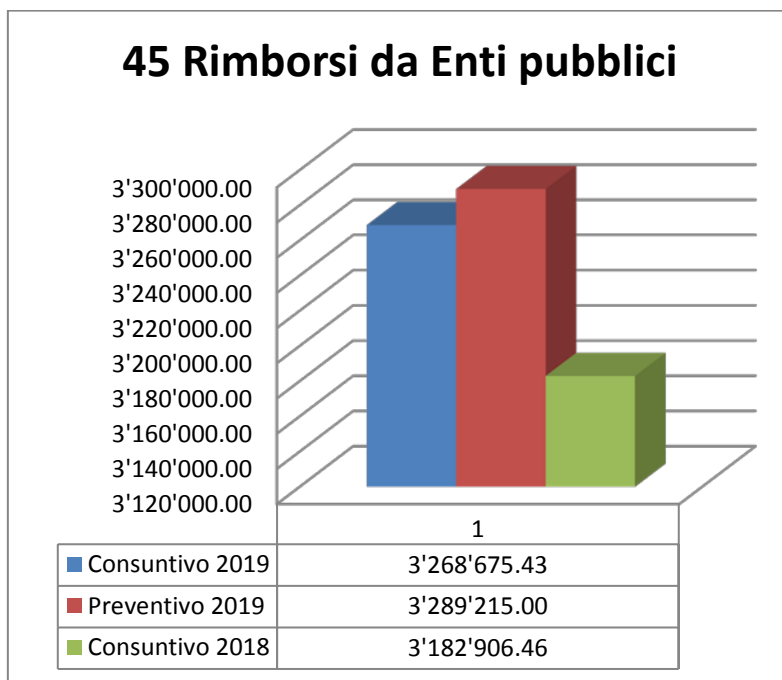
Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

#### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Il maggior ricavo rispetto al Consuntivo 2018 (+ Fr. 0.2 mio) è da attribuire ad introiti derivanti dalla redistribuzione della tassa sul C02 (+ Fr. 0.08 mio) e alla partecipazione ad imposte di successione e a successioni relitte (+ Fr. 0.16 mio rispetto al C2018 e + Fr. 0.1 mio rispetto al P2019).

#### 9.4.5 Rimborsi da enti pubblici

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	<b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>	<b>3'268'675.43</b>	<b>3'289'215.00</b>	<b>-20'539.57</b>	<b>-0.62%</b>	<b>3'182'906.46</b>	<b>85'768.97</b>	<b>2.69%</b>
451	<i>Cantoni</i>	<i>1'047'671.90</i>	<i>1'058'115.00</i>	<i>-10'443.10</i>	<i>-0.99%</i>	<i>896'120.50</i>	<i>151'551.40</i>	<i>16.91%</i>
452	<i>Comuni e consorzi comunali</i>	<i>2'221'003.53</i>	<i>2'231'100.00</i>	<i>-10'096.47</i>	<i>-0.45%</i>	<i>2'286'785.96</i>	<i>-65'782.43</i>	<i>-2.88%</i>
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

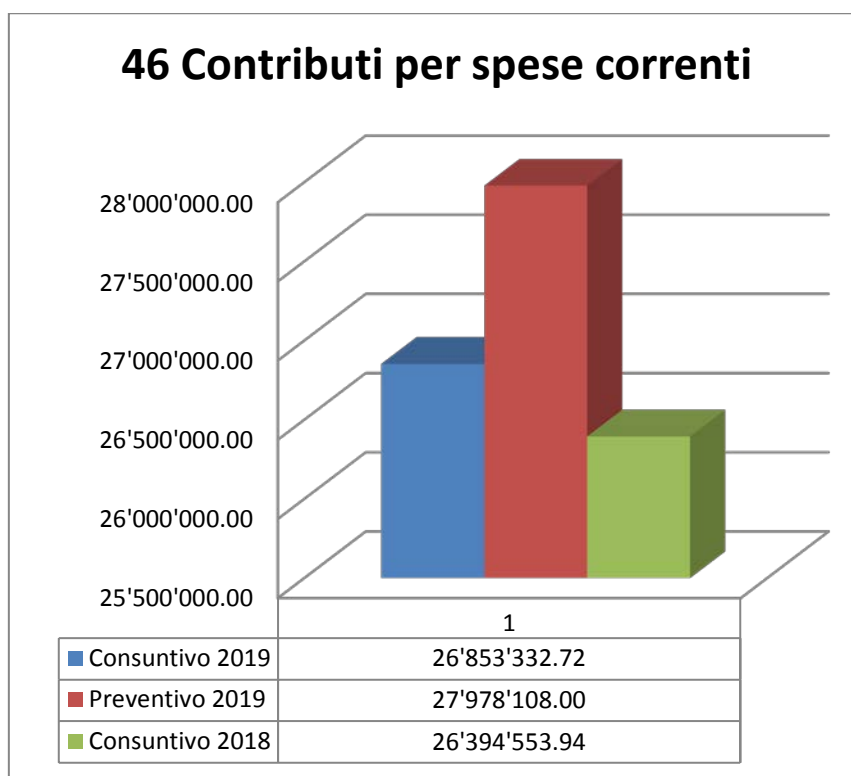
Rispetto al consuntivo 2018 rileviamo minori entrate alle voci 45100100 Rimborsi dal Cantone: sportelli LAPS (./ Fr. 0.07 mio) e maggiori introiti alla voce 45140000 Indennizzo forfettario per servizio chimico presso la divisione Corpo Civici Pompieri (+ Fr. 0.25 mio).

#### 9.4.6 Contributi per spese correnti

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)	537'481'062.48	514'354'908.00	23'126'154.48	4.50%	515'327'362.67	22'153'699.81	4.30%
40	IMPOSTE	385'449'035.08	354'700'000.00	30'749'035.08	8.67%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
460	<i>Confederazione</i>	826'551.70	804'771.00	21'780.70	2.71%	814'167.00	12'384.70	1.52%
461	<i>Cantoni</i>	22'278'076.81	24'893'837.00	-2'615'760.19	-10.51%	22'350'261.80	-72'184.99	-0.32%
462	<i>Comuni e consorzi comunali</i>	838'343.05	739'500.00	98'843.05	13.37%	774'821.50	63'521.55	8.20%
469	<i>Altri contributi per spese correnti</i>	2'910'361.16	1'540'000.00	1'370'361.16	88.98%	2'465'303.64	445'057.52	18.05%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'959'251.35	2'409'910.00	549'341.35	22.80%	2'995'124.60	-35'873.25	-1.20%
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%

La tabella ed il grafico qui sotto mostrano la situazione del gruppo evidenziando separatamente i ricavi rilevati nel centro di costo MUSEC.

		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
	TOTALE senza MUSEC	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'394'553.94	458'778.78	1.74%
	Museo delle Culture					10'000.00	-10'000.00	-100.00%



#### Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019

Il minor ricavo rispetto al Preventivo 2019 (./ Fr. 1.1 mio) si concretizza in particolare a seguito di:

**461 Contributi da Cantoni** (./ Fr. 2.6 mio): minori introiti derivanti dal mandato di prestazione degli istituti sociali (./ Fr. 2.3 mio) riconducibile al mancato riconoscimento delle spese residue di materiale EMAP da parte del DSS nel contratto di prestazione, informazione ancora sconosciuta al momento della redazione del preventivo 2019 ma applicata nel corso dell'anno. Oltre a questo vi è stato anche una sensibile diminuzione del grado di ponderazione delle giornate di cura rispetto a quanto stimato.  
e. Pure inferiori alle previsioni i contributi FER (./ Fr. 0.3 mio).

**469 Altri contributi per spese correnti** (+ Fr. 1.4 mio): relativo al contributo di SGA per le affissioni sul suolo comunale che, come sempre, non viene preventivato (Fr. 1.5 mio) e a minori introiti per contributi da enti e istituzioni a favore di LuganoInScena (./ Fr. 0.2 mio).

#### Confronto: Consuntivo 2019/Consuntivo 2018

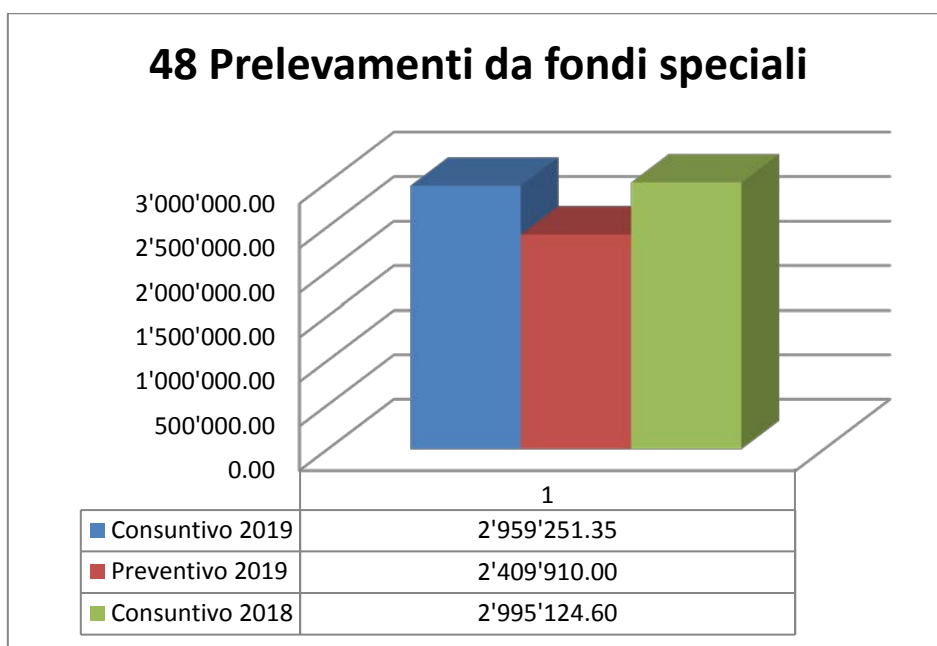
Rispetto al consuntivo 2018 si rileva un maggior ricavo di Fr. 0.4 mio, al netto dei movimenti rilevati nel MUSEC (tutti nel conto 46900000 Contributi da enti e istituzioni).

Il citato maggior ricavo è da attribuire in modo particolare al citato contributo SGA per le affissioni (+ Fr. 0.4 mio).



## 9.4.7 Prelevamenti da finanziamenti speciali

Gruppo e conti		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4	<b>RICAVI CORRENTI (P2019 compreso gettito di preventivo)</b>	<b>537'481'062.48</b>	<b>514'354'908.00</b>	<b>23'126'154.48</b>	<b>4.50%</b>	<b>515'327'362.67</b>	<b>22'153'699.81</b>	<b>4.30%</b>
40	IMPOSTE	385'449'035.08	102'500'000.00	282'949'035.08	276.05%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
41	REGALIE E CONCESSIONI	4'388'918.86	3'927'500.00	461'418.86	11.75%	3'225'220.87	1'163'697.99	36.08%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'433'473.22	41'332'845.00	-899'371.78	-2.18%	40'295'292.23	138'180.99	0.34%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	71'654'235.03	78'452'700.00	-6'798'464.97	-8.67%	72'967'452.73	-1'313'217.70	-1.80%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	756'858.32	517'000.00	239'858.32	46.39%	674'477.01	82'381.31	12.21%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'268'675.43	3'289'215.00	-20'539.57	-0.62%	3'182'906.46	85'768.97	2.69%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'853'332.72	27'978'108.00	-1'124'775.28	-4.02%	26'404'553.94	448'778.78	1.70%
48	<b>PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI</b>	<b>2'959'251.35</b>	<b>2'409'910.00</b>	<b>549'341.35</b>	<b>22.80%</b>	<b>2'995'124.60</b>	<b>-35'873.25</b>	<b>-1.20%</b>
480	<i>Accantonamenti per manutenzione straordinaria delle canalizzazioni</i>	<i>198'492.70</i>	<i>200'000.00</i>	<i>-1'507.30</i>	<i>-0.75%</i>	<i>264'792.20</i>	<i>-66'299.50</i>	<i>-25.04%</i>
484	<i>Contratto prestazione DSS</i>	<i>1'884'319.20</i>	<i>1'144'410.00</i>	<i>739'909.20</i>	<i>64.65%</i>	<i>1'973'225.80</i>	<i>-88'906.60</i>	<i>-4.51%</i>
485	<i>Prelevamenti al FER</i>	<i>876'439.45</i>	<i>1'065'500.00</i>	<i>-189'060.55</i>	<i>-17.74%</i>	<i>757'106.60</i>	<i>119'332.85</i>	<i>15.76%</i>
49	ACCREDITI INTERNI	1'717'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nei centri di costo MUSEC e LAC.

Confronto: Consuntivo 2019/Preventivo 2019/Consuntivo 2018

Di particolare rilievo nei confronti del preventivo 2019 i maggior prelievi dai fondi di riserva delle case per anziani – gruppo 484 Contratto prestazione DSS – definiti sulla base dei rispettivi contratti di prestazione (+ Fr. 0.7 mio).

Per ogni altra informazione relativa ai singoli scostamenti si rimanda ai messaggi dei dicasteri interessati.



**MESSAGGI**

**AI**

**SINGOLI**

**DICASTERI**



# COMMENTO GENERALE RISORSE UMANE

## 1. Commento generale sull'effettivo del personale del Comune

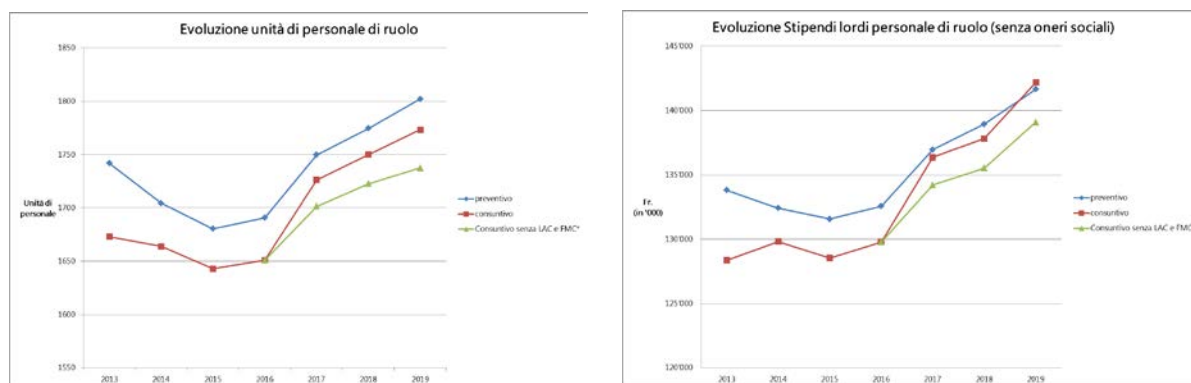
Per la gestione 2019, come viene illustrato nelle pagine seguenti, la Città di Lugano ha impiegato 1'773.45 unità lavorative consolidate di personale di ruolo con una spesa stipendiale lorda di Fr. 142'193'308.40.

Rispetto al preventivo 2019 vi è stato un minor impiego di 28.73 unità ma con una maggior spesa di Fr. 541'698.40. Il confronto con il preventivo deve tuttavia tener conto del fatto che nei dati di preventivo erano già esclusi i dati relativi all'Ente LAC e alla Fondazione Museo delle Culture, che invece ritroviamo ancora nei consuntivi in quanto il passaggio formale dei collaboratori per l'Ente LAC è stato fatto con il 1° gennaio 2020, mentre per la Fondazione Museo delle Culture è previsto per il 1° luglio 2020.

Neutralizzando i dati relativi a LAC e FMC, il personale di ruolo a consuntivo 2019 per la sola amministrazione si assesterebbe a 1'737.63 (-64.55 rispetto al preventivo 2019) per una spesa stipendiale di Fr. 139'092'557.95 (in riduzione di Fr. 2'559'052.05 rispetto al preventivo 2019)

Rispetto al consuntivo 2018 segnaliamo invece un incremento di 23.33 unità e di Fr. 4'369'411.60. La maggior spesa stipendiale rispetto al consuntivo 2018 non è dovuta solo alle crescita di 23.33 unità ma anche al pagamento della quota parte della tredicesima per gli Enti LAC e LIS (Fr. 1'608'000.--) e agli scatti annuali al 1° gennaio 2019.

Nei grafici sottostanti è possibile osservare l'evoluzione di preventivi e consuntivi dal 2013.



\*Dati consuntivo 2017 e 2018 senza LAC e 2019 senza LAC e FMC

Considerando che i dati di preventivo non considerano il LAC negli anni 2017- 2019 e la FMC nel 2019, in verde evidenziamo la linea del consuntivo senza questi dati, in modo che il confronto sia fatto sulla base dello stesso perimetro.

Il dettaglio delle variazioni di unità di personale nella gestione 2019 è spiegato nel capitolo 2 "Commento dettagliato sull'effettivo per singolo Dicastero".

Nella tabella 1 illustriamo le unità di ruolo e gli stipendi lordi per ogni centro di costo dell'Amministrazione comunale.

Tabella 1: dettaglio personale di ruolo (unità e stipendi lordi) suddiviso secondo dicastero e centro di costo

Dicasteri / centri di costo	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019		CONSUNTIVO 2018	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
<b>DICASTERO ISTITUZIONI</b>						
<b>Revisione interna</b>						
11000 Revisione interna	4.18	515'120.05	4.50	519'560.00	4.10	495'484.40
<b>Cancelleria comunale</b>						
12000 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	15.50	1'389'367.35	15.50	1'367'770.00	15.00	1'327'384.45
12010 Archivio amministrativo	1.85	166'076.85	1.85	165'660.00	1.85	165'589.45
12020 Statistica urbana	2.00	270'932.35	2.00	270'940.00	2.00	276'351.00
12100 Punto Città	10.40	787'996.30	10.40	776'570.00	10.36	765'453.45
12200 Ufficio quartieri	3.67	487'131.00	3.50	515'710.00	3.17	447'368.85
<b>Comunicazione e relazioni istituzionali</b>						
13000 Ufficio stampa e relazioni pubbliche	4.63	458'048.35	4.70	459'090.00	4.67	451'517.95
13010 Ufficio comunicazione	3.00	262'734.10	3.00	262'890.00	2.33	200'614.55
<b>Risorse umane</b>						
14000 Risorse umane	18.95	1'759'593.20	20.55	1'881'880.00	16.00	1'509'968.75
<b>Sviluppo economico</b>						
15000 Sviluppo economico	2.30	252'361.55	2.30	239'210.00	2.05	230'804.50
<b>Totale</b>	<b>66.48</b>	<b>6'349'361.10</b>	<b>68.30</b>	<b>6'459'280.00</b>	<b>61.53</b>	<b>5'870'537.35</b>
<b>DICASTERO CONSULENZA E GESTIONE</b>						
<b>Finanze</b>						
20000 Servizi finanziari	18.17	1'915'692.65	18.38	1'909'190.00	18.55	1'968'718.65
20010 Contribuzioni	12.81	1'158'414.70	14.10	1'242'240.00	12.68	1'132'443.35
<b>Affari giuridici</b>						
21000 Affari giuridici	8.70	1'089'771.65	8.70	1'087'610.00	9.15	1'130'573.85
<b>Informatica</b>						
22000 Informatica	27.94	2'898'095.10	31.00	3'123'940.00	25.80	2'634'972.05
<b>Totale</b>	<b>67.62</b>	<b>7'061'974.10</b>	<b>72.18</b>	<b>7'362'980.00</b>	<b>66.18</b>	<b>6'866'707.90</b>
<b>DICASTERO IMMOBILI</b>						
<b>Edilizia pubblica</b>						
30000 Progettazione	5.00	566'171.05	5.00	555'360.00	5.00	549'592.85
30010 Realizzazione	6.19	695'776.20	6.50	721'290.00	5.35	604'099.40
<b>Gestione e manutenzione immobili</b>						
31000 Gestione	14.54	798'342.15	15.50	904'250.00	13.72	787'876.10
31010 Manutenzione edifici	21.35	1'720'779.35	22.50	1'774'620.00	21.68	1'693'595.40
31011 Supporto e logistica manifestazioni	4.50	332'065.40	5.50	389'350.00	5.00	358'829.30
31020 Cimiteri	6.68	472'393.10	7.00	497'450.00	6.25	442'598.95
<b>Progetti strategici</b>						
32000 Progetti strategici	1.80	273'801.95	2.00	291'460.00	2.00	289'639.15
<b>Totale</b>	<b>60.06</b>	<b>4'859'329.20</b>	<b>64.00</b>	<b>5'133'780.00</b>	<b>59.00</b>	<b>4'726'231.15</b>
<b>DICASTERO SICUREZZA E SPAZI URBANI</b>						
<b>Spazi urbani</b>						
40000 Direzione, segreteria e amministrazione	9.80	1'160'305.45	10.30	1'199'750.00	9.64	1'129'229.50
40011 Attrezzature e magazzini	5.00	362'166.85	5.00	360'230.00	5.00	357'300.20
40100 Realizzazione infrastrutture	11.60	1'099'232.15	11.60	1'087'650.00	10.17	975'747.70
40110 Manutenzione infrastrutture	28.08	2'111'567.45	28.50	2'119'220.00	27.50	2'029'173.35
40111 Manutenzione zone collinari	42.00	2'921'953.60	42.90	3'005'320.00	41.60	2'903'727.75
40200 Produzione piante e fiori	4.80	355'516.85	3.80	285'720.00	3.80	285'715.95
40201 Manutenzione parchi e giardini	44.99	3'218'843.65	46.70	3'314'740.00	45.37	3'184'405.85
40300 Pulizia della città	49.83	3'285'772.45	50.00	3'273'860.00	50.35	3'263'268.35
40310 Raccolta rifiuti	20.00	1'368'113.80	21.00	1'421'950.00	21.00	1'422'439.45
40320 Parco veicoli	8.67	621'656.75	8.00	576'080.00	8.00	571'545.80
<b>Polizia</b>						
41000 Comando e staff	9.75	1'094'141.85	10.00	1'098'570.00	9.00	1'004'163.15
41010 Servizi generali	8.00	694'581.60	7.00	604'190.00	7.00	597'894.00
41020 CEOP Polizia comunale	16.91	1'359'210.00	17.00	1'360'140.00	16.83	1'329'276.45
41021 CEOP Pompieri	2.50	179'427.85	3.00	215'440.00	3.00	213'948.85
41100 Polizia traffico	19.33	1'641'213.35	22.00	1'866'330.00	19.91	1'706'252.45
41101 Polizia ordine	52.12	4'170'372.25	56.00	4'488'490.00	51.74	4'091'614.95
41102 Polizia quartieri	27.41	2'576'299.45	28.00	2'616'000.00	28.00	2'591'641.85
41103 Attività specialistiche e antidroga	12.83	1'287'939.85	13.00	1'289'630.00	13.00	1'272'210.70
41200 Sezione amministrativa	12.55	1'013'451.85	12.30	948'550.00	11.72	903'813.10
41201 Viabilità, segnaletica e cantieri	4.92	441'791.45	5.00	451'930.00	5.00	447'651.85
41210 Controllo abitanti	16.66	1'308'460.25	17.81	1'412'960.00	17.31	1'368'828.90
41300 Servizio sicurezza e salute	2.27	211'238.70	2.60	230'350.00	2.15	197'875.00
<b>Corpo civici pompieri</b>						
42000 Corpo civici pompieri	28.50	2'194'053.70	30.00	2'278'790.00	28.33	2'153'617.60
<b>Totale</b>	<b>438.52</b>	<b>34'677'311.15</b>	<b>451.51</b>	<b>35'505'890.00</b>	<b>435.42</b>	<b>34'001'342.75</b>

Dicasteri / centri di costo	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019		CONSUNTIVO 2018	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
<b>DICASTERO FORMAZIONE, SOCIALITA' E SOSTEGNO</b>						
<b>Scuola</b>						
Direzione, segreteria e amministrazione	34.49	3'385'451.45	35.39	3'453'070.00	25.43	2'586'764.85
Scuola dell'infanzia	140.41	10'538'661.40	147.38	10'862'680.00	141.33	10'737'029.60
Scuola elementare	183.45	15'862'208.75	189.06	16'305'970.00	187.26	16'501'524.70
Nante	4.04	278'924.70	4.18	287'720.00	4.17	314'961.35
Breno	1.32	98'898.35	1.55	114'760.00	1.15	86'977.15
Mascengo	0.27	17'595.10	0.27	17'450.00	0.25	15'194.40
Campo Blenio	1.00	96'956.60	1.00	96'960.00	1.00	96'956.60
<b>Prevenzione e sostegno</b>						
Direzione, segreteria e amministrazione	3.94	348'519.55	3.90	343'670.00	3.90	339'081.40
SI orario prolungato e altre attività extrascolastiche SI	7.94	614'192.60	8.71	638'020.00	8.30	609'221.50
Mense, doposcuola e altre attività extrascolastiche SE	13.93	1'036'210.05	15.39	1'019'110.00	14.26	1'010'377.90
Prevenzione, promozione sociale e integrazione	2.49	179'682.70	1.70	123'440.00	1.92	130'525.30
Servizio dentario e sanitario	0.20	17'825.50	0.20	17'730.00	0.20	17'712.30
Prossimità e lavoro	3.40	257'568.85	3.80	277'940.00	2.52	188'786.90
Centri giovanili	1.67	128'288.95	1.56	117'470.00	0.95	75'676.15
<b>Autorità regionali di protezione</b>						
Autorità regionali di protezione	17.38	1'484'454.70	16.63	1'402'580.00	15.12	1'307'329.05
<b>Socialità</b>						
Ufficio intervento sociale	11.10	861'637.35	11.43	877'320.00	10.93	840'484.30
Servizio accompagnamento sociale	10.41	894'677.85	11.33	957'310.00	10.33	870'560.30
Casa Serena	129.56	9'344'396.85	133.06	9'246'970.00	130.54	8'989'928.55
Residenza al Castagneto	36.69	2'685'207.10	39.08	2'677'360.00	37.37	2'547'820.40
Residenza Gemmo	94.38	6'858'574.75	98.92	6'884'420.00	97.01	6'628'595.90
Centro La Piazzetta	73.83	5'318'467.70	76.32	5'320'210.00	75.36	5'160'828.75
Residenza alla Meridiana	74.89	5'453'782.00	76.00	5'315'350.00	75.50	5'272'995.70
Centro l'Orizzonte	34.36	2'548'250.45	35.17	2'485'020.00	34.72	2'443'740.20
Nido di Via Baroffio	11.83	886'963.95	11.97	855'280.00	10.69	763'176.30
Nido di Via Marco da Carona	5.45	408'866.00	5.46	390'610.00	5.27	349'443.50
Nido di Via Ronchetto	5.15	405'705.80	6.16	457'020.00	5.16	383'406.50
Nido di Viganello	3.63	293'398.10	4.58	351'430.00	3.87	296'117.40
Casa Primavera	26.90	2'292'351.30	27.64	2'266'240.00	26.23	2'134'033.95
<b>Totale</b>	<b>934.11</b>	<b>72'597'718.45</b>	<b>967.84</b>	<b>73'163'110.00</b>	<b>930.74</b>	<b>70'699'250.90</b>
<b>DICASTERO CULTURA, SPORT ED EVENTI</b>						
<b>Attività culturali</b>						
Direzione, segreteria e amministrazione	3.14	337'176.90	3.00	357'240.00	3.10	380'620.65
Archivio storico	2.67	257'645.75	2.80	262'840.00	2.80	259'375.85
LuganoInScena	6.50	559'498.30	7.80	628'400.00	6.58	531'040.85
Museo delle culture	4.86	434'982.10			4.32	377'765.20
Lugano Arte e Cultura	30.96	2'665'768.35			27.31	2'301'894.55
<b>Sport</b>						
Direzione, segreteria e amministrazione	3.50	349'057.15	3.75	381'230.00	3.33	348'749.30
Centro sportivo di Cornaredo	13.04	873'444.70	13.00	868'890.00	13.00	862'171.15
Centro sportivo del Pradello	2.00	134'163.55	2.00	133'170.00	2.00	133'101.95
Piste del ghiaccio	9.83	627'767.20	9.92	616'320.00	9.92	612'876.65
Piscina coperta	6.33	385'296.65	6.33	378'820.00	6.00	376'937.05
Lido di Lugano	16.44	959'555.40	18.02	1'064'870.00	17.65	1'054'224.40
Piscina di Carona	3.25	228'743.10	2.00	137'470.00	2.25	150'830.55
Altre strutture sportive	0.23	9'053.10	0.23	11'040.00	0.23	9'976.85
<b>Eventi e congressi</b>						
Direzione segreteria amministrazione e marketing	16.45	1'335'997.00	17.80	1'446'350.00	16.09	1'285'340.00
Eventi e tempo libero	27.47	1'872'176.75	27.50	1'836'910.00	25.26	1'674'521.40
Bike sharing	2.00	128'932.75	4.00	247'930.00	2.00	125'186.65
Porti e pontili	2.00	130'764.05	2.00	129'770.00	2.00	128'683.80
Fiere e congressi	14.21	1'060'547.75	15.00	1'100'110.00	13.76	1'021'764.95
Acquisizione e organizzazione fiere	1.50	113'408.15	1.50	108'950.00	1.50	107'180.25
<b>Totale</b>	<b>166.38</b>	<b>12'463'978.70</b>	<b>136.65</b>	<b>9'710'310.00</b>	<b>159.10</b>	<b>11'742'242.05</b>
<b>DICASTERO SVILUPPO TERRITORIALE</b>						
<b>Pianificazione, ambiente e mobilità</b>						
Pianificazione, ambiente e mobilità	13.42	1'432'478.95	15.10	1'597'470.00	13.44	1'389'541.10
<b>Edilizia privata</b>						
Segretariato	3.09	260'515.45	3.60	292'700.00	3.54	287'845.30
Edilizia privata	23.77	2'490'641.30	23.00	2'426'090.00	21.17	2'240'198.30
<b>Totale</b>	<b>40.28</b>	<b>4'183'635.70</b>	<b>41.70</b>	<b>4'316'260.00</b>	<b>38.15</b>	<b>3'917'584.70</b>
<b>Totale Comune (unità e stipendi lordi)</b>	<b>1'773.45</b>	<b>142'193'308.40</b>	<b>1'802.18</b>	<b>141'651'610.00</b>	<b>1'750.12</b>	<b>137'823'896.80</b>

Nella tabella 2 riportiamo invece il dettaglio del personale non di ruolo per l'anno 2019.

Alla categoria gruppo sociale appartengono le persone occupate in un impiego a carattere sociale-assistenziale che svolgono prevalentemente lavori di supporto ai rami della manutenzione e della pulizia (impiegati per lo più nelle Divisioni Spazi urbani, Socialità, Polizia e presso l'Istituto scolastico). Per l'anno 2019 sono state occupate 9.40 unità (21 teste) per un totale di indennizzi di Fr. 567'855.--, dati sostanzialmente in linea con il preventivo.

Nel personale in formazione troviamo tutti i giovani impiegati in diverse formazioni nei servizi comunali (apprendistati, praticanti presso scuole sanitarie o socio-sanitarie e giovani che al fine del conseguimento della maturità professionale necessitano di frequentare un binomio scuola/lavoro). Per l'anno 2019 la Città di Lugano ha permesso l'impiego di 131.17 unità di personale in formazione (248 teste) con una spesa di Fr. 2'118'286.75. Questi dati superano quelli preventivati (+16.59 unità e + Fr. 301'726.75.--) a causa essenzialmente di un numero maggiore di praticanti ISC (+13.35 unità rispetto al preventivo) e al versamento di assegni di tirocinio, in base a richiesta individuale e decisione cantonale, che vengono poi recuperati sul conto 43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti. La maggior parte del personale in formazione è rappresentato dagli apprendisti (84.03 unità / 127 teste) attivi per lo più in tirocini nelle professioni di operatore sociosanitario, impiegato di commercio o apprendistati artigianali.

Nel personale in stage e impieghi estivi rientrano le persone a cui vengono offerte occupazioni temporanee, ovvero neolaureati / diplomati o disoccupati al primo impiego, che necessitano di compiere un'esperienza lavorativa; nel contempo durante l'estate e in risposta alle necessità effettive, sono state promosse azioni per occupare giovani che durante il periodo estivo non frequentano la scuola. Per l'anno 2019 sono state impiegate 31.22 unità (259 teste) per una spesa di Fr. 734'563.55, in sorpasso rispetto al preventivo di Fr. 185'553.55. Il sorpasso è dovuto in particolare a un maggior numero di stages professionali (+7.57 unità).

Nel personale avventizio rientra quel personale temporaneo in aggiunta al personale di ruolo che svolge attività necessarie di supporto per il funzionamento del Servizio. Nell'anno 2019 il consuntivo si attesta a 69.31 unità di personale con una spesa stipendiale di Fr. 4'206'432.30. Rispetto al preventivo sono vi è un sorpasso di 13.48 unità per una maggior spesa di Fr. 852'552.20 dovuta principalmente al fatto che gli avventizi attivi presso il LAC sono ancora registrati nei conti consuntivi dell'Amministrazione (Fr. 642'782.35), mentre a preventivo rientrano nell'importo unico di contributo/finanziamento di Fr. 5'000'000.-- al centro di costo 6040 LAC.

Nel confronto con i dati di consuntivo 2018 si segnala una riduzione di 6.29 unità e di Fr. 417'120.70.

Nella categoria personale supplente vengono conteggiate le unità di personale non di ruolo a copertura del personale titolare per tutte quelle assenze non pianificate o già conosciute/prevedibili (assenza per congedo maternità, assenza di malattia/infortunio di lunga durata, congedi non retribuiti, ecc.), questo si verifica soprattutto per quanto concerne il personale della Scuola e degli Istituti sociali comunali. Per l'anno 2019 si registrano 73.82 unità di supplenti con una spesa di Fr. 4'208'866.--. Anche per il 2019 si è registrata una maggior necessità di far capo a personale supplente ciò che ha comportato un aumento di 42.44 unità e di Fr. 2'292'966.-- rispetto al preventivo.



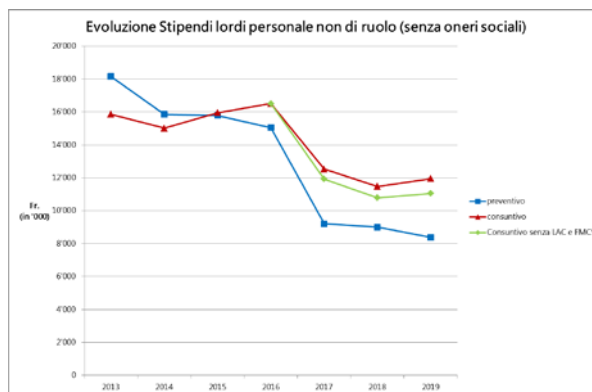
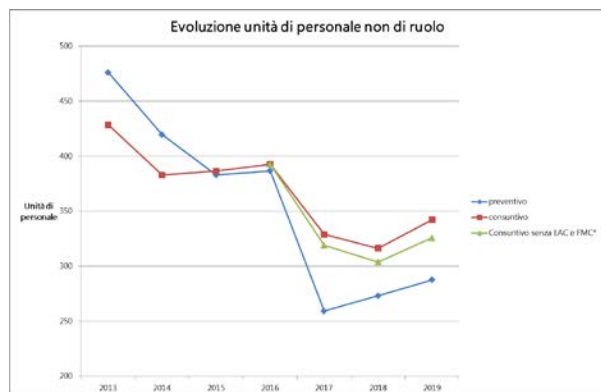
Il sorpasso è generato in particolare nell'ambito della socialità (garanzia di copertura del fabbisogno di personale curante definito dallo strumento RAI/RUCS e allineamento ai parametri cantonali), nel personale del settore alberghiero (assenze di lunga durata) e del personale di servizio scolastico.

Infine, nei programmi occupazionali vengono conteggiate le persone impegnate in lavori temporanei grazie al credito in gestione corrente per aiutare le persone senza occupazione a reintegrarsi nel mondo del lavoro. L'anno 2019 ha permesso di impiegare 27.78 unità (71 teste) con una spesa di Fr. 109'527.45. Il dato è inferiore a quanto preventivato (pur se in crescita in termini di unità rispetto al consuntivo 2018) ciò a causa di problemi a livello organizzativo che hanno ritardato la messa in pratica del progetto di potenziamento deciso dal Municipio.

**Tabella 2: dettaglio personale non di ruolo (unità e stipendi lordi) suddivisi per categoria di impiego**

	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019		CONSUNTIVO 2018	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Gruppo sociale	9.40	567'855.00	9.37	565'320.00	8.84	532'667.55
Personale in formazione	131.17	2'118'286.75	114.58	1'816'560.00	125.15	1'951'258.10
Personale in stage e impieghi estivi	31.22	734'563.55	26.35	549'010.00	29.47	649'057.35
Personale avventizio	69.31	4'206'432.20	55.83	3'353'880.00	75.60	4'623'552.90
Personale supplente	73.82	4'208'866.00	31.38	1'915'900.00	64.15	3'528'180.65
Programmi occupazionali	27.78	109'527.45	50.00	180'000.00	13.01	186'255.25
<b>Totale (unità e stipendi lordi)</b>	<b>342.70</b>	<b>11'945'530.95</b>	<b>287.51</b>	<b>8'380'670.00</b>	<b>316.22</b>	<b>11'470'971.80</b>

Nel complesso il personale non di ruolo impiegato è stato di 342.70 unità lavorative consolidate contro le 287.51 unità preventivate (+55.2), e una maggior spesa di Fr. 3'564'860.95.



\*Dati consuntivo 2017 e 2018 senza LAC e 2019 senza LAC e FMC

I grafici sopra esposti indicano l'evoluzione e il costo stipendiale lordo del personale non di ruolo. Come per il personale di ruolo, in verde la linea del consuntivo senza LAC (per gli anni 2017-19) e FMC (2019) in modo che sia confrontabile con il preventivo. A livello di unità e di spesa si segnala un incremento generato in particolare dalla maggior necessità di personale supplente.

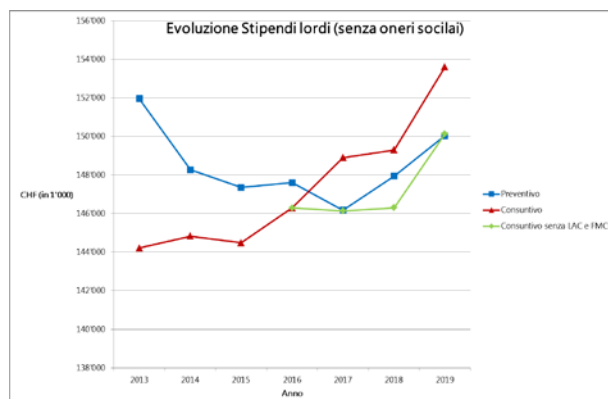
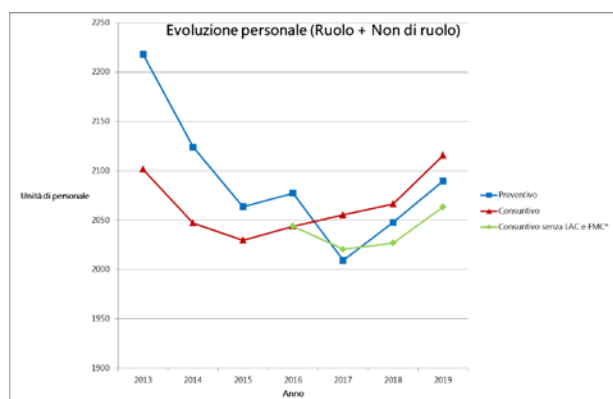
Parallelamente al personale di ruolo e non di ruolo, la Città di Lugano ha impiegato ulteriore personale con collocamenti e provvedimenti particolari in collaborazione anche con enti e partner esterni e non direttamente retribuiti dalla nostra Amministrazione (pertanto non figuranti nelle tabelle sopraesposte), quali:

- 113 persone nell'ambito di periodi / giornate di osservazione professionale per giovani che devono scegliere quale professione / formazione intraprendere;
- 11 persone nell'ambito di prestazioni lavorative quale sanzione inflitta dalla Magistratura di minorenni;
- 48 persone nell'ambito di stage richiesti dalle scuole per formazioni di soccorritori / infermieri;
- 29 persone per servizio civile;
- 10 persone per stage d'osservazione / studio nell'ambito dei loro studi universitari;
- 5 posizioni occupate da più persone nell'ambito dei lavori temporanei offerti ai richiedenti l'asilo;
- 6 persone per un periodo di osservazione tramite l'ufficio regionale di collocamento.

La tabella 3 mostra il riepilogo del personale di ruolo suddiviso tra dipendenti ROD, personale docente e del personale non di ruolo. A consuntivo 2019 si registrano complessivamente 2'116.15 unità con una spesa stipendiale lorda di Fr. 154'138'839.35.

**Tabella 3: riepilogo di tutto il personale (unità e stipendi lordi)**

Tipologia	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019		CONSUNTIVO 2018	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Dipendenti	1'540.79	120'601'287.55	1'567.93	119'851'950.00	1'516.12	115'764'102.95
Docenti	232.66	21'592'020.85	234.25	21'799'660.00	234.00	22'059'793.85
<b>Totale personale di ruolo</b>	<b>1'773.45</b>	<b>142'193'308.40</b>	<b>1'802.18</b>	<b>141'651'610.00</b>	<b>1'750.12</b>	<b>137'823'896.80</b>
Gruppo sociale	9.40	567'855.00	9.37	565'320.00	8.84	532'667.55
Personale in formazione	131.17	2'118'286.75	114.58	1'816'560.00	125.15	1'951'258.10
Personale in stage e impieghi estivi	31.22	734'563.55	26.35	549'010.00	29.47	649'057.35
Personale avventizio	69.31	4'206'432.20	55.83	3'353'880.00	75.60	4'623'552.90
Personale supplente	73.82	4'208'866.00	31.38	1'915'900.00	64.15	3'528'180.65
Programmi occupazionali	27.78	109'527.45	50.00	180'000.00	13.01	186'255.25
<b>Totale personale non di ruolo</b>	<b>342.70</b>	<b>11'945'530.95</b>	<b>287.51</b>	<b>8'380'670.00</b>	<b>316.22</b>	<b>11'470'971.80</b>
<b>Totale</b>	<b>2'116.15</b>	<b>154'138'839.35</b>	<b>2'089.69</b>	<b>150'032'280.00</b>	<b>2'066.34</b>	<b>149'294'868.60</b>



\*Dati consuntivo 2017 e 2018 senza LAC e 2019 senza LAC e FMC

Se paragoniamo la spesa per stipendi consunta nel 2019, rispetto al preventivo, il sorpasso è di 26.46 unità complessive (+1.27%) e di Fr. 4'106'559.35 (+2.74%). Tale differenza risulta dalle seguenti componenti.

Impiego personale (unità di ruolo, minor spesa)	-1'781'300.00
Tantum	690'000.00
Pagamento quotaparte tredicesima LAC e LIS	1'608'000.00
Avvicendamenti di personale	-82'500.00
Gratifiche straordinarie	107'500.00
Gruppo sociale (non di ruolo, maggior spesa)	2'500.00
Personale in formazione (non di ruolo, maggior spesa)	301'700.00
Personale in stage e impieghi estivi (non di ruolo, maggior spesa)	185'600.00
Personale avventizio (non di ruolo, maggior spesa)	852'600.00
Personale supplente (non di ruolo, maggior spesa)	2'293'000.00
Programmi occupazionali (non di ruolo, minor spesa)	-70'500.00
<b>Maggior uscita di stipendi</b>	<b>4'106'600.00</b>

La tabella 4 mostra la spesa consunta nel 2019 di Fr. 30'448'879.65 per gli oneri sociali, suddivisa in contributi AVS, AD, IPG, AI, AF (45.5%); contributi previdenziali / cassa pensioni (51.3 %) e contributi per premi assicurativi / infortuni (3.2 %).

Tabella 4: dettaglio oneri sociali, previdenziali e assicurativi del personale

	CONSUNTIVO 2019				PREVENTIVO 2019				CONSUNTIVO 2018			
	Contributi AVS, AD, IPG, AI, AF	Contributi CP	Premi ass. infortuni	totale oneri sociali	Contributi AVS, AD, IPG, AI, AF	Contributi CP	Premi ass. infortuni	totale oneri sociali	Contributi AVS, AD, IPG, AI, AF	Contributi CP	Premi ass. infortuni	totale oneri sociali
Totale oneri sociali, previdenziali e assicurativi a carico del Comune	13'863'473.75	15'607'291.80	978'114.10	<b>30'448'879.65</b>	13'687'300.00	15'470'820.00	1'088'780.00	<b>30'246'900.00</b>	13'432'319.70	15'197'157.05	1'056'625.75	<b>29'686'102.50</b>

Oltre alla spesa salariale e agli oneri derivanti da essa prima descritti, la spesa complessiva del personale (gruppo 30 Spese per il personale) è comprensiva di altre componenti puntuali, quali ad esempio indennità e onorari ad autorità e commissioni, indennità diverse per abbigliamento, pasti, ecc., il cui dettaglio, suddiviso per genere e per Dicastero, si trova nelle "Tabelle ricapitolative del Comune – Distribuzione delle spese secondo il piano contabile".

Il 2019 ha rappresentato anche il secondo anno di sperimentazione del processo di valutazione annuale. In base all'art. 40 cpv. 8 del Regolamento Organico comunale, proponiamo di seguito il relativo rendiconto:

Globale secondo classe e genere in %								
Classe	non corrisponde		corrisponde		corrisponde alle		supera le	
	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini
1					100.0%			
2			10.3%		82.1%	100.0%	7.7%	
3			7.5%	28.6%	87.5%	71.4%	5.0%	
4								
5		2.3%	12.5%	11.4%	68.8%	77.3%	18.8%	9.1%
6			8.0%	4.9%	81.6%	86.9%	10.3%	8.2%
7			3.8%	2.0%	69.2%	87.8%	26.9%	10.2%
8	1.2%		0.0%	5.5%	82.7%	87.9%	16.0%	6.6%
9			0.0%	3.8%	88.2%	77.2%	11.8%	19.0%
10			5.8%	2.5%	78.8%	83.8%	15.4%	13.8%
11			3.2%	4.2%	71.0%	87.5%	25.8%	8.3%
12			2.5%		77.2%	77.8%	20.3%	22.2%
13					61.3%	79.2%	38.7%	20.8%
14					84.2%	80.0%	15.8%	20.0%
15					71.4%	82.4%	28.6%	17.6%
16				3.3%	82.4%	73.3%	17.6%	23.3%
17			20.0%		80.0%	92.9%	0.0%	7.1%
18					80.0%	83.3%	20.0%	16.7%
19					66.7%	82.4%	33.3%	17.6%
20					33.3%	81.3%	66.7%	18.8%
21-25					33.3%	89.5%	66.7%	10.5%
<b>Totale</b>	<b>0.2%</b>	<b>0.1%</b>	<b>4.0%</b>	<b>3.4%</b>	<b>78.8%</b>	<b>83.2%</b>	<b>17.0%</b>	<b>13.2%</b>

Per quanto concerne le promozioni, intese come cambio di classe ai sensi dell'art. 43 ROD, di maggiorazioni di stipendio o gratifiche straordinarie o di (art. 45 cpv.1 e 2), autorizzate nel 2019, la situazione è la seguente:

Art. 43, cpv. 1 e 2	Classe di partenza	Passaggio in	numero di promozioni		
			Uomo	Donna	Totale
Amministrazione comunale Città di Lugano	1	<b>in classe superiore</b>		2	2
	2	<b>in classe superiore</b>			0
	3	<b>in classe superiore</b>			0
	4	in classe mediana			0
	4	<b>in classe superiore</b>			0
	5	in classe mediana	3		3
	5	<b>in classe superiore</b>			0
	6	in classe mediana	1		1
	6	<b>in classe superiore</b>	1		1
	7	in classe mediana			0
	7	<b>in classe superiore</b>	4		4
	8	in classe mediana		1	1
	8	<b>in classe superiore</b>	1		1
	9	in classe mediana	1	1	2
	9	<b>in classe superiore</b>	1		1
	10	in classe mediana			0
	10	<b>in classe superiore</b>	2	2	4
	11	in classe mediana	1		1
	11	<b>in classe superiore</b>			0
	12	in classe mediana			0
	12	<b>in classe superiore</b>			0
13	in classe mediana			0	
13	<b>in classe superiore</b>	1		1	
14	in classe mediana			0	
14	<b>in classe superiore</b>	1		1	
15	in classe mediana			0	
15	<b>in classe superiore</b>	1	1	2	
16	in classe mediana	2		2	
16	<b>in classe superiore</b>			0	
17	in classe mediana			0	
17	<b>in classe superiore</b>			0	
18	in classe mediana	1		1	
18	<b>in classe superiore</b>			0	
19	in classe mediana			0	
19	<b>in classe superiore</b>	2		2	
20	in classe mediana			0	
20	<b>in classe superiore</b>		1	1	
21	in classe mediana			0	
21	<b>in classe superiore</b>		1	1	
			<b>23</b>	<b>9</b>	<b>32</b>

Art. 43, cpv. 4	Classe	numero di anticipi di aumento/i		
		Uomo	Donna	totale
Amministrazione comunale Città di Lugano	1			0
	2			0
	3			0
	4			0
	5			0
	6			0
	7			0
	8	3		3
	9			0
	10	1		1
	11			0
	12			0
	13		1	1
	14			0
	15			0
	16	2		2
	17			0
	18			0
	19	1		1
	20	1		1
	21		2	2
	22	1		1
	23			0
	24			0
	25			0
	26			0
		<b>9</b>	<b>3</b>	<b>12</b>

Art. 45, cpv. 1	Classe	numero di maggiorazioni		
		Uomo	Donna	totale
Amministrazione comunale Città di Lugano	1			0
	2			0
	3			0
	4			0
	5			0
	6			0
	7	1		1
	8			0
	9	3		3
	10	6	1	7
	11	2	1	3
	12	1		1
	13			0
	14	1		1
	15			0
	16		1	1
	17	1		1
	18			0
	19	1		1
	20	2		2
	21			0
	22			0
	23			0
	24			0
	25			0
	26			0
		<b>18</b>	<b>3</b>	<b>21</b>

Art. 45, cpv. 2	Classe	numero di gratifiche accordate		
		Uomo	Donna	totale
Amministrazione comunale Città di Lugano	1			0
	2			0
	3			0
	4			0
	5			0
	6			0
	7			0
	8	1		1
	9	1	1	2
	10	1	2	3
	11	1		1
	12	1		1
	13	1		1
	14	1		1
	15	2		2
	16	3	9	12
	17			0
	18	1		1
	19	3	1	4
	20	2		2
	21	1		1
	22			0
	23	1		1
	24	3		3
	25			0
	26			0
		<b>23</b>	<b>13</b>	<b>36</b>

Art. 45	Classe	numero di congedi pagati		
		Uomo	Donna	totale
Amministrazione comunale Città di Lugano	1			0
	2			0
	3			0
	4			0
	5			0
	6			0
	7			0
	8			0
	9			0
	10			0
	11			0
	12			0
	13			0
	14			0
	15		1	1
	16		1	1
	17		1	1
	18			0
	19			0
	20			0
	21			0
	22			0
	23			0
	24			0
	25			0
	26			0
		<b>0</b>	<b>3</b>	<b>3</b>

## 2. Commento dettagliato sull'effettivo del personale per singolo Dicastero

Come d'abitudine nelle prossime pagine riportiamo l'analisi di dettaglio del consuntivo del personale 2019 nei singoli centri di costo (unità lavorative per personale di ruolo), seguendo l'ordine dei Dicasteri / delle Divisioni del Comune di cui alla tabella 1 che illustra le unità di personale di ruolo consunte e relativi stipendi erogati.

Il **Dicastero Istituzioni** nell'anno 2019 prevedeva di impiegare 68.30 unità di personale, mentre ne ha occupate un totale di 66.48 (-1.82 unità).

Gli scostamenti attestati nei singoli centri di costo sono così composti:

- -0.32 unità presso la Revisione interna, dovuta ai tempi necessari all'avvicendamento di un collaboratore;
- +0.17 unità presso l'Ufficio quartieri, dovuta all'avvicendamento del responsabile e relativo impiego parallelo di 2 mesi per i trapassi (spesa salariale preventivata/nessun sorpasso);
- -0.07 unità presso l'Ufficio stampa e relazioni pubbliche a seguito della riduzione temporanea del grado d'occupazione di un collaboratore;
- -1.60 unità presso le Risorse umane per la temporanea rinuncia/il posticipo dell'avvicendamento di personale che ha terminato l'attività e della copertura di nuove posizioni, nonché per il mancato avvicendamento di personale che ha ridotto il grado d'occupazione.

Il **Dicastero Consulenza** e gestione durante il 2019 ha impiegato complessivamente 67.62 unità a fronte di un bilancio previsionale di 72.18 unità (-4.56 unità).

I Servizi finanziari hanno occupato 0.21 unità in meno, derivante dai tempi di avvicendamento di collaboratori in uscita.

Le Contribuzioni hanno rinunciato temporaneamente/posticipato la copertura di posizioni vacanti per un risparmio totale di 1.29 unità.

Infine presso l'Informatica la riduzione temporanea del grado d'occupazione da parte di un collaboratore e i tempi di copertura di nuove posizioni hanno generato un risparmio di 3.06 unità.

La gestione 2019 del **Dicastero Immobili** si è chiusa con l'impiego di 60.06 unità di personale mentre il preventivo era di 64 unità (-3.94 unità).

Presso la Realizzazione i tempi di copertura di una posizione vacante e la riduzione temporanea del grado d'occupazione di una collaboratrice hanno generato un risparmio di 0.31 unità, la Gestione ha posticipato temporaneamente la copertura di posizioni vacanti (-0.96), presso la Manutenzione edifici si è ridotto il grado d'occupazione di un artigiano e posticipato l'avvicendamento di un altro collaboratore (-1.15), il Supporto e logistica manifestazioni ha posticipato la copertura di una posizione (-1), presso i Cimiteri si è posticipata la sostituzione di un collaboratore e non si è sostituita una collaboratrice in congedo (-0.32), infine presso i Progetti strategici la riduzione del grado d'occupazione da parte di una collaboratrice ha comportato un minore impiego di unità (-0.20).

Il **Dicastero Sicurezza e spazi urbani** durante l'esercizio 2019 ha impiegato complessivamente 438.52 unità rispetto a una previsione di 451.51 unità e quindi 12.99 unità in meno.

Presso gli Spazi urbani i tempi necessari all'avvicendamento di collaboratori che hanno terminato l'attività hanno permesso di occupare, nel complesso, 3.03 unità in meno.

La fluttuazione del personale, la temporanea rinuncia alla copertura di posizioni amministrative e i tempi tecnici necessari alle sostituzioni, hanno comportato un minore impiego di unità anche presso il Corpo di Polizia, pari a un totale di 8.13 unità.

Il Servizio sicurezza e salute ha occupato una risorsa con grado d'occupazione ridotto e nel contempo ha dovuto procedere all'avvicendamento di un collaboratore risparmiando, nel complesso, 0.33 unità.

Il posticipo di alcuni avvicendamenti presso il Corpo Civici pompieri ha comportato il minor impiego di 1.50 unità, rispetto alle 30 preventivate.

Per la gestione 2019 presso il **Dicastero Formazione, socialità e sostegno** si prevedeva l'impiego di 967.84 unità di personale. Le risorse effettive occupate sono pari a 934.11 unità, quindi 33.73 in meno rispetto al bilancio preventivo.

Presso l'Istituto scolastico, analogamente agli scorsi anni, i tempi necessari all'avvicendamento di personale partito e alla copertura di posizioni vacanti, nonché l'impiego transitorio di personale supplente a garanzia della continuità di servizio, hanno comportato nel complesso una minore occupazione di 13.85 unità di ruolo.

Anche presso la Prevenzione e sostegno, che ha registrato un contenimento pari a 1.69 unità, gli impieghi di collaboratori sono risultati inferiori alla previsione, principalmente per i tempi di avvicendamento del personale in uscita.

L'Autorità regionale di protezione ha potenziato il proprio organico occupando 0.75 unità in più a garanzia della continuità di servizio e dell'evasione dell'attività.

Come d'uso la fluttuazione di collaboratori che confronta la Divisione Socialità, i tempi di sostituzione dei partenti, i periodi di congedo non pagato e le riduzioni di grado d'occupazione, nonché l'impiego transitorio di personale supplente, hanno comportato un minor impiego di risorse, pari a 18.94 unità di ruolo.

Il preventivo 2019 del **Dicastero Cultura, sport ed eventi** prevedeva di occupare 136.65 unità di personale, per contro le unità complessive impiegate sono state 166.38, ossia 29.73 in più.

Segnaliamo che le Attività culturali hanno occupato 0.14 unità in più presso la Direzione, segreteria e amministrazione (compensate da -0.13 unità presso l'Archivio storico), 1.30 unità in meno presso LuganoloScena (tempi di avvicendamento collaboratori che hanno terminato l'attività).

Presso il Museo delle culture figurano 4.86 unità impiegate oltre al preventivo, mentre presso il LAC ne risultano ulteriori 30.96. In realtà non si tratta di un sorpasso di spesa ma semplicemente del fatto che il bilancio previsionale 2019 non prevedeva l'impiego dei collaboratori del Museo delle culture e del LAC alle dipendenze della Città, bensì la ripresa dei loro contratti di lavoro da parte degli Enti di gestione.



Questi costi sono compensati con analogo valore nei contributi/finanziamenti erogati dalla Città ai rispettivi Enti di gestione.

Lo Sport, ritardando l'avvicendamento di personale che ha terminato l'attività professionale, ha potuto contenere di 0.63 unità l'impiego di collaboratori presso la Divisione.

La Divisione Eventi e congressi ha occupato 4.17 unità in meno derivanti dai tempi di sostituzione di personale in uscita e/o che ha ridotto il grado d'occupazione, rispettivamente dall'impiego transitorio di personale avventizio/supplente durante i tempi di selezione del personale di ruolo.

L'anno 2019 presso il **Dicastero Sviluppo territoriale** si è concluso con il minor impiego di 1.42 unità (preventivo di 41.70 unità e consuntivo di 40.28 unità).

La Pianificazione, ambiente e mobilità ha occupato 1.68 unità in meno (tempi di avvicendamento collaboratori partiti, posticipo occupazione nuova posizione e riduzione temporanea grado d'occupazione collaboratrice).

L'Edilizia privata ha occupato 0,26 unità in più a seguito della necessità di garantire i trapassi in occasione di due avvicendamenti (impiego in parallelo).

### **3. Commento sulla formazione e perfezionamento professionale per il personale del Comune**

Nel corso del 2019, 443 collaboratori impiegati nelle diverse Divisioni dell'Amministrazione comunale, hanno partecipato a corsi di formazione, giornate di aggiornamento, conferenze ecc., pari al 24,8% del personale impiegato, esclusi gli apprendisti, gli stagiaires ed il personale attivo per mezzo di programmi occupazionali.

Alcuni collaboratori sono intervenuti a più eventi di formazione durante l'anno, ne consegue che il volume totale delle presenze è stato di 600. I corsi frequentati sono stati 118 per un totale di 655 giornate di formazione.

Per l'organizzazione dei corsi di formazione professionale e di aggiornamento la nostra Amministrazione comunale ha collaborato con circa 45 partner esterni. Questi dati non comprendono eventi specifici interni organizzati dalle singole Divisioni in particolare la Scuola, la Socialità, la Polizia ed i Pompieri.

Nel 2019, per la formazione e il perfezionamento professionale dei propri collaboratori, l'investimento dell'intera Amministrazione comunale è stato di Fr. 621'391.-- (voce contabile 309.100) al quale vanno aggiunti Fr. 35'830.-- per corsi dedicati alla sicurezza e protezione della salute dei collaboratori.

L'investimento per corsi di formazione imputato al conto della Divisione Risorse umane (voce contabile 14001.309.100) è stato di Fr. 117'490.--.

Nel grafico 1 illustriamo la percentuale di collaboratori che hanno frequentato un corso di formazione sul totale dei collaboratori suddivisi per Divisione, escluso il personale in formazione (apprendisti e stagiaires) ed i collaboratori che svolgono programmi occupazionali (numero totale di collaboratori considerati pari a 1'786).

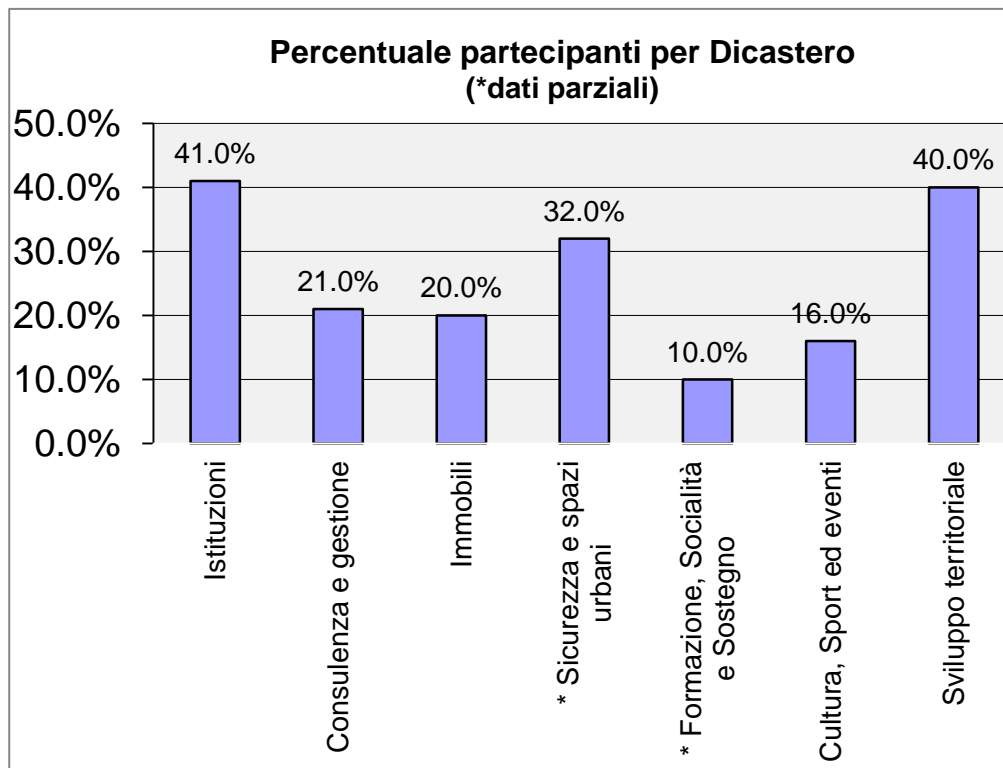


Grafico 1: partecipanti a corsi di formazione suddivisi per Dicastero

\* Per le Divisioni Sicurezza e Spazi urbani, Formazione, Socialità e Sostegno nelle percentuali indicate non sono considerate le formazioni specialistiche – pedagogiche, educative e sociosanitarie promosse dalle rispettive Direzioni.

I corsi proposti nel corso dell'anno sono suddivisibili in tre tipologie principali:

- formazione specialistica;
- formazione informatica;
- formazione manageriale.

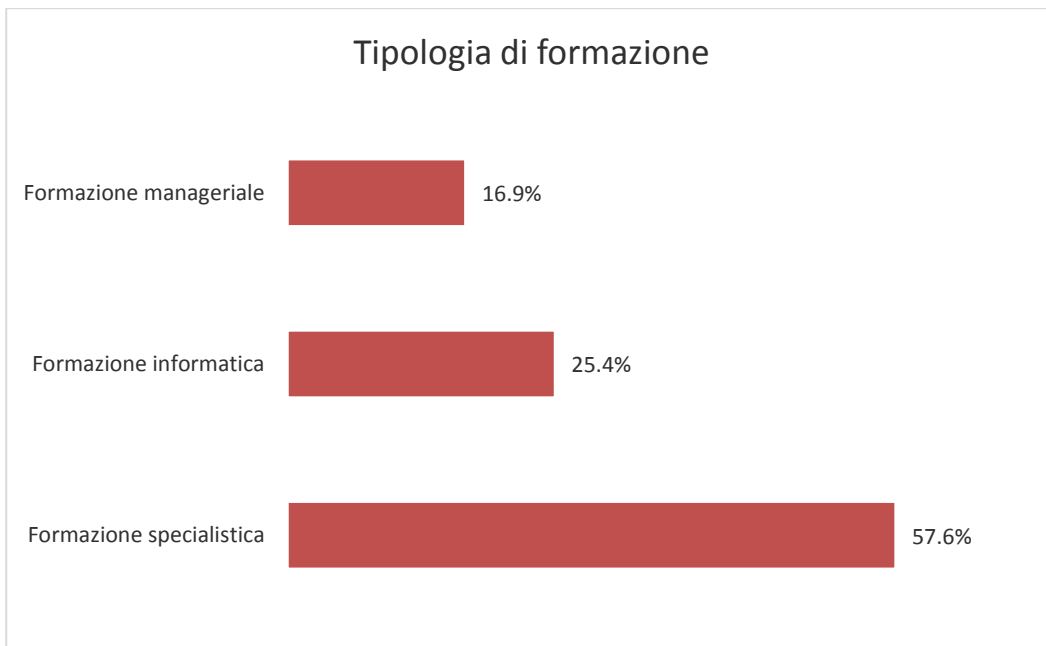


Grafico 2: suddivisione corsi di formazione per tipologia

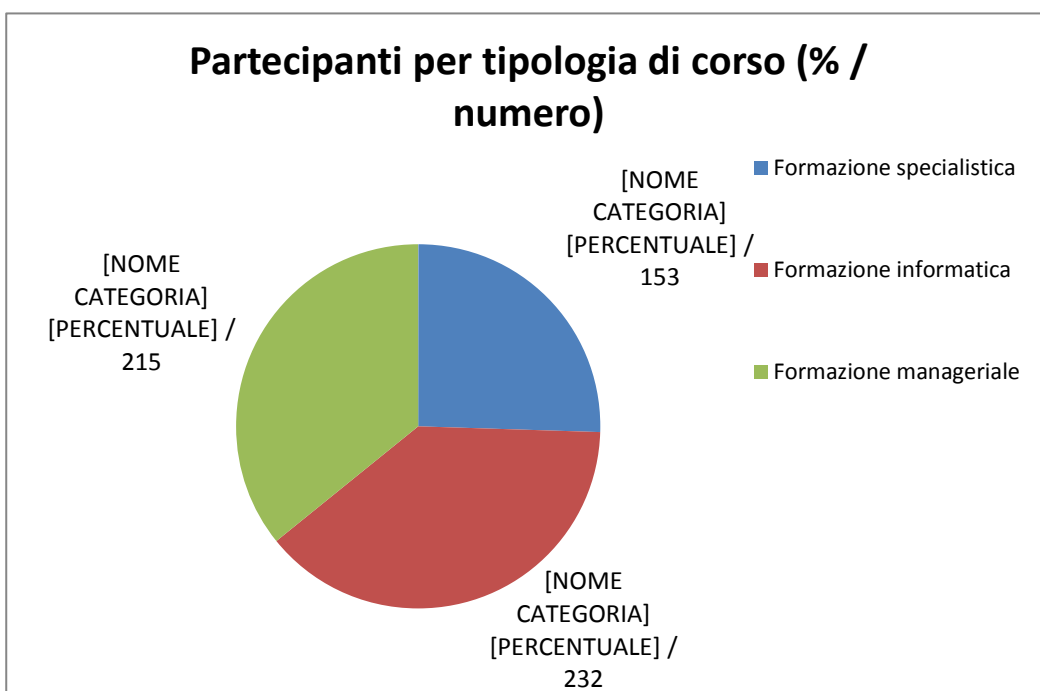


Grafico 3: partecipanti suddivisi per tipologia di formazione

Di seguito una breve descrizione dei corsi proposti nell'arco dell'anno 2019:

#### Formazione specialistica

Si tratta di corsi di approfondimento che mirano all'acquisizione ed al consolidamento di conoscenze e competenze professionali. Per esempio le problematiche relative ad aggiornamenti tecnici, ambientali, giuridici e sociali.

#### Formazione manageriale

Si tratta di corsi che rivestono tematiche legate alla gestione del personale. A supporto del nuovo processo di valutazione sono stati organizzati per i valutatori anche quest'anno 17 corsi che hanno avuto per tema l'oggettività del colloquio di valutazione.

#### Formazione informatica

Con l'introduzione dell'applicativo "SAP acquisti" vi è stata un'intensa formazione in merito. Una particolarità: una parte del corso è stata dedicata ad una formazione e aggiornamento complementare sul tema delle commesse pubbliche.

# DICASTERO 1 – ISTITUZIONI

## Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>1</b>	<b>Istituzioni</b>	<b>14'410'721.94</b>	<b>2'220'289.42</b>	<b>13'467'480.00</b>	<b>586'500.00</b>	<b>13'158'563.98</b>	<b>1'819'650.19</b>
210	Legislativo ed Esecutivo	1'893'270.54	1'126.95	1'833'240.00	50'000.00	1'615'883.49	3'590.00
211	Revisione interna	630'473.14	23'632.90	641'490.00	3'000.00	644'175.49	11'370.10
212	Cancelleria comunale	4'910'682.52	508'181.76	5'071'835.00	420'300.00	4'717'228.38	497'514.25
213	Comunicazione e relazioni istituzionali	3'430'371.82	1'565'944.26	1'870'335.00		2'797'407.04	1'160'217.20
214	Risorse umane	2'700'377.64	119'051.45	3'134'330.00	113'200.00	2'565'254.32	146'806.54
215	Sviluppo economico	383'198.48	2'352.10	445'050.00		319'662.33	152.10
219	Contributi	462'347.80		471'200.00		498'952.93	

## 10 - LEGISLATIVO ED ESECUTIVO

### Nel merito del Consuntivo 2019

#### 10 Legislativo ed Esecutivo (DIVISIONE)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'893'270.54</b>	<b>1'833'240.00</b>	<b>60'030.54</b>	<b>3.27%</b>	<b>1'615'883.49</b>	<b>277'387.05</b>	<b>17.17%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'274'044.00	1'281'540.00	-7'496.00	-0.58%	1'295'928.80	-21'884.80	-1.69%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	609'226.54	541'700.00	67'526.54	12.47%	309'954.69	299'271.85	96.55%
33	AMMORTAMENTI	0.00		0.00			0.00	
39	ADDEBITI INTERNI	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	10'000.00	0.00	0.00%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'126.95</b>	<b>50'000.00</b>	<b>-48'873.05</b>	<b>-97.75%</b>	<b>3'590.00</b>	<b>-2'463.05</b>	<b>-68.61%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'126.95	50'000.00	-48'873.05	-97.75%	3'590.00	-2'463.05	-68.61%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Si rileva un aumento dei costi di circa Fr. 60'000.-- a carico del conto "spese per beni e servizi".

I costi per il personale sono invece in linea con quanto preventivato, con una leggera diminuzione di circa Fr. 7'000.--.

I ricavi correnti registrano una flessione di circa Fr. 50'000.--. Tale differenza è integralmente imputabile al centro di costo "tasse, diritti e multe"; voce difficilmente stimabile e che può registrare importanti variazioni, in positivo o in negativo, di anno in anno.

## 11 – REVISIONE INTERNA

### Considerazioni generali

Dopo aver portato a termine il progetto di mappatura dei processi, il servizio della Revisione interna ha raggiunto un secondo importante obiettivo valido per l'intera Amministrazione cittadina, ovvero quello della conclusione della cartografia dei rischi, siano essi insiti nei processi inventariati, sia correlati al genere di attività di ogni singola entità.

La mappatura dei rischi, oltre ad essere strumento di management per le singole Direzioni, è anche strumento sul quale basare la programmazione delle revisioni future, tenendo in considerazione l'esposizione ai rischi emersi e condivisi con i rispettivi Responsabili.

In aggiunta all'avanzamento dei progetti citati, si sono eseguite ulteriori revisioni o accompagnamenti di supporto presso altri servizi. Fra tutti spicca il mandato che il nostro servizio ha ricevuto da parte del Municipio per una attività di mappatura dei processi per un ente esterno alla Città, con successiva analisi contabile.

Indichiamo inoltre:

- attività di revisione presso altre entità cittadine;
- verifiche finanziarie e contabili di resoconti di fondazioni quale compito municipale di Autorità di vigilanza inferiore;
- attività di certificazione di bilancio, secondo la ripartizione dei compiti stabilita tra il servizio di Revisione interna e l'Ufficio di Revisione esterna;
- analisi procedurale presso la Divisione Edilizia privata con particolare riferimento al controllo dei cantieri;
- analisi presso la Divisione Eventi e Congressi di tematiche riguardanti il rispetto della Legge sulle commesse pubbliche;
- analisi dei costi per lavori urgenti presso il Lido Riva Caccia;
- analisi del rispetto della Legge sulle commesse pubbliche sulle delibere con risoluzioni municipali;
- collaborazione con i Servizi Finanziari e la Divisione Giuridico per l'implementazione dell'applicativo SAP Fiori e successive istruzioni ai funzionari della Città.

### Nel merito del Consuntivo 2019

11 Revisione interna (UNITA DI STATO MAGGIORE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>630'473.14</b>	<b>641'490.00</b>	<b>-11'016.86</b>	<b>-1.72%</b>	<b>644'175.49</b>	<b>-13'702.35</b>	<b>-2.13%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	622'740.35	624'540.00	-1'799.65	-0.29%	625'266.80	-2'526.45	-0.40%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	7'732.79	16'950.00	-9'217.21	-54.38%	18'908.69	-11'175.90	-59.10%
33	AMMORTAMENTI	0.00		0.00		0.00	0.00	#DIV/0
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>23'632.90</b>	<b>3'000.00</b>	<b>20'632.90</b>	<b>687.76%</b>	<b>11'370.10</b>	<b>12'262.80</b>	<b>107.85%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	23'632.90	3'000.00	20'632.90	687.76%	11'370.10	12'262.80	107.85%

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Le spese per il personale sono sostanzialmente allineate ai valori del preventivo. Nel corso del 2019 c'è stato un avvicendamento avvenuto ad inizio novembre a seguito della partenza di un collaboratore (fine mese di maggio).

All'interno della voce "Spese per beni e servizi" al momento dell'allestimento del preventivo, si erano ipotizzate delle spese per tasse sociali/affiliazioni ad associazioni di categoria, così come acquisti di applicativi informatici; per questi si è preferito posticiparli alla gestione 2020 (così come già nuovamente preventivato).

Per quanto attiene invece ai ricavi, segnaliamo la rifatturazione di Fr. 20'000.-- per l'attività svolta (mappatura dei processi e analisi contabili) presso l'ente esterno di cui si è detto in precedenza. Si tratta di un compito straordinario e dunque non ripetitivo.

## 12 – CANCELLERIA COMUNALE

Nel merito del Consuntivo 2019

### 12 Cancelleria comunale (DIVISIONE)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'910'682.52</b>	<b>5'071'835.00</b>	<b>-161'152.48</b>	<b>-3.18%</b>	<b>4'717'228.38</b>	<b>193'454.14</b>	<b>4.10%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	3'904'045.05	3'932'630.00	-28'584.95	-0.73%	3'765'674.60	138'370.45	3.67%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'006'637.47	1'139'205.00	-132'567.53	-11.64%	951'553.78	55'083.69	5.79%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>508'181.76</b>	<b>420'300.00</b>	<b>87'881.76</b>	<b>20.91%</b>	<b>497'514.25</b>	<b>10'667.51</b>	<b>2.14%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA					-100.00	100.00	-100.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	381'052.36	291'300.00	89'752.36	30.81%	374'415.75	6'636.61	1.77%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	11'330.20	9'000.00	2'330.20	25.89%	9'905.60	1'424.60	14.38%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	115'799.20	120'000.00	-4'200.80	-3.50%	113'292.90	2'506.30	2.21%

La Divisione Cancelleria conclude il 2019 nuovamente con un leggero miglioramento del risultato d'esercizio preventivato di ca. Fr. 248'000.--.

Anche rispetto al consuntivo 2018 non si rilevano differenze degne di nota per quanto riguarda le spese correnti, con una discrepanza tra consuntivo 2018 e consuntivo 2019 che si attesta al di sotto del 5%.

### 1200 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'661'211.70</b>	<b>2'730'730.00</b>	<b>-69'518.30</b>	<b>-2.55%</b>	<b>2'477'361.15</b>	<b>183'850.55</b>	<b>7.42%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'774'192.05	1'754'030.00	20'162.05	1.15%	1'677'333.70	96'858.35	5.77%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	887'019.65	976'700.00	-89'680.35	-9.18%	800'027.45	86'992.20	10.87%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>102'692.71</b>	<b>500.00</b>	<b>102'192.71</b>	<b>20'438.54%</b>	<b>82'378.25</b>	<b>20'314.46</b>	<b>24.66%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA					-100.00	100.00	-100.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	102'692.71	500.00	102'192.71	20'438.54%	82'478.25	20'214.46	24.51%

Per quanto riguarda i conti relativi a Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi, non vi sono differenze di rilievo; i conti, rispetto a quanto definito in sede di preventivo, presentano minori costi per Fr. 69'518.30, e maggiori introiti per Fr. 102'192.71; come segnalato lo scorso anno, questi ultimi derivano principalmente dalla ripartizione dei costi a carico degli altri servizi dell'amministrazione e a favore della Cancelleria, per le prestazioni in ambito tipografico eseguite dal Centro Stampa di Pregassona e difficilmente preventivabili.



## 1201 Archivio amministrativo (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>215'654.12</b>	<b>217'290.00</b>	<b>-1'635.88</b>	<b>-0.75%</b>	<b>215'534.19</b>	<b>119.93</b>	<b>0.06%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	199'596.35	198'220.00	1'376.35	0.69%	199'598.50	-2.15	0.00%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	16'057.77	19'070.00	-3'012.23	-15.80%	15'935.69	122.08	0.77%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>400.00</b>	<b>300.00</b>	<b>100.00</b>	<b>33.33%</b>	<b>750.00</b>	<b>-350.00</b>	<b>-46.67%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	400.00	300.00	100.00	33.33%	750.00	-350.00	-46.67%

Per quanto riguarda i conti, non si segnalano differenze particolari: i conti chiudono con un piccolo risparmio di circa Fr. 1'600.-- rispetto al Preventivo.

Nel corso del 2019, l'Archivio Amministrativo ha proseguito le diverse attività legate ai propri ambiti di lavoro.

Per quanto concerne gli archivi dei Comuni aggregati, si segnala in particolare che è stato ultimato il riordino completo degli Archivi Comunali di Villa Luganese, Gandria e Cureggia, oltre alla parte di edilizia pubblica di Sonvico. Ad oggi, sono quindi stati completamente riorganizzati gli archivi di: Barbengo, Carabbia, Cureggia, Davesco-Soragno, Gandria, Pregassona, Sonvico e Villa Luganese. Questa attività permette di migliorare la reperibilità dei dati per i documenti dei comuni aggregati, e migliora le condizioni generali di conservazione dei fondi, in attesa della sede appropriata per tutta questa documentazione (prevista all'interno del Polo Sportivo e degli Eventi). Nel 2019 si è anche cominciato il trasloco dell'Archivio di Viganello, in vista dei lavori per la costruzione della nuova sede di scuola elementare che coinvolgeranno la ex Casa Comunale. Questa attività viene svolta a tappe, trattandosi di un fondo archivistico molto consistente, e nel corso del 2020 si procederà in parallelo anche con il riordino di questa documentazione.

È stata portata avanti la gestione dell'archivio centrale, sia per quanto concerne la nuova documentazione depositata, sia per i diversi prestiti richiesti, sia per la consulenza in occasione delle ricerche da parte di utenti interni ed esterni all'Amministrazione. Allo stesso modo, si sono offerte indicazioni e supporto ai servizi cittadini sul tema dell'archiviazione, sia fisica che digitale, anche tramite il portale intranet della città. Proseguono anche i contatti, gli scambi e le collaborazioni con altri archivi comunali situati nel resto del Cantone e della Svizzera, per mettere in rete esperienze comuni e trovare sinergie.

Continua inoltre la riflessione e l'attività sul tema complesso e articolato dell'archiviazione digitale. In particolare, l'Archivio è coinvolto, per tutti gli aspetti legati all'archiviazione dei dati, nei progetti per la gestione e digitalizzazione della corrispondenza (sia in entrata che in uscita) e viene interpellato per i nuovi progetti correlati alla gestione documentale, nel solco di quanto previsto dalle *Linee di sviluppo 2018-2028* della Città in merito alla digitalizzazione dei processi aziendali e degli archivi amministrativi degli uffici.

## 1202 Statistica urbana (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>383'037.76</b>	<b>405'070.00</b>	<b>-22'032.24</b>	<b>-5.44%</b>	<b>384'261.07</b>	<b>-1'223.31</b>	<b>-0.32%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	333'176.35	353'070.00	-19'893.65	-5.63%	333'020.30	156.05	0.05%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	49'861.41	52'000.00	-2'138.59	-4.11%	51'240.77	-1'379.36	-2.69%

Il Servizio Statistica Urbana ha proseguito, consolidato e ulteriormente ampliato le sue attività operative e di sviluppo secondo le tre aree principali: ulteriore sviluppo della piattaforma statistica della Città, il "DataWareHouse" (nuovi settori e nuovi strumenti); estensione e aggiornamento dei prodotti standard di diffusione regolare ("Lugano in cifre", stampato e on-line/interattivo e "Swiss City Statistics", in collaborazione con altre città svizzere e l'Ufficio Federale di Statistica); conduzione di consulenze e analisi specifiche "drill-down" in collaborazione con le unità amministrative di competenza settoriali, secondo le loro necessità e come da piano annuale di lavoro.

In particolare, per quanto riguarda la piattaforma statistica della Città, gli indicatori sono stati ulteriormente estesi (socialità e occupazione). Nell'ambito di un progetto innovativo di sviluppo, ideato, progettato e realizzato dal SSU, è nato il primo portale interattivo della statistica urbana, comprensivo dei dati in formato OGD (Open Government Data) e i primi strumenti di consultazione e analisi interattiva sia per la consultazione pubblica che per le analisi interne.

I prodotti e gli strumenti d'analisi della statistica urbana e in particolare l'elaborazione e la pubblicazione dei primi set di dati statistici in formato OGD ha inoltre servito da apripista e base per l'ideazione e realizzazione in stretta collaborazione con USI della prima edizione dell'USI Hackathon (15-17 novembre 2019), la maratona informatica che si rivolge in particolare a programmatori e appassionati, ma anche a bambini e famiglie e rappresenta un primo esperimento di "laboratorio di vita reale" in ambito dei dati urbani mettendo a disposizione le analisi e gli strumenti software relativi al territorio per la produzione di servizi / prodotti digitali significativi per cittadini e turisti di Lugano.

Il Servizio Statistica Urbana ha inoltre perpetuato il suo contributo attivo allo studio nell'ambito della Sicurezza pubblica, e ha iniziato la collaborazione attiva nell'ambito dei progetti Studio socio-economico e Piano direttore comunale, che necessita un attivo coinvolgimento del SSU per l'intera durata del progetto in sede dell'analisi dei dati, del controllo di plausibilità e dell'interpretazione.

## 1210 Punto Città (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>973'132.75</b>	<b>988'360.00</b>	<b>-15'227.25</b>	<b>-1.54%</b>	<b>989'720.73</b>	<b>-16'587.98</b>	<b>-1.68%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	936'262.35	924'460.00	11'802.35	1.28%	919'265.75	16'996.60	1.85%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	36'870.40	63'900.00	-27'029.60	-42.30%	70'454.98	-33'584.58	-47.67%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>396'711.90</b>	<b>419'500.00</b>	<b>-22'788.10</b>	<b>-5.43%</b>	<b>402'530.00</b>	<b>-5'818.10</b>	<b>-1.45%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	276'582.50	290'500.00	-13'917.50	-4.79%	279'331.50	-2'749.00	-0.98%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	11'330.20	9'000.00	2'330.20	25.89%	9'905.60	1'424.60	14.38%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	108'799.20	120'000.00	-11'200.80	-9.33%	113'292.90	-4'493.70	-3.97%

L'esercizio 2019 dei quattro Puntocittà (Centro, Pambio-Noranco, Pregassona e Valcolla) è in linea con il preventivo.

Abbiamo cercato di ridurre al massimo le spese correnti chiudendo con una minor spesa di Fr. 15'227.25 la voce spese correnti.

Vi è per contro una minor entrata alla voce ricavi correnti rispetto al preventivo in quanto dal mese di aprile 2019 è stato messo in produzione il nuovo sportello on-line della Città che permette la richiesta dei vari certificati, che tra l'altro beneficiano per chi ne fa richiesta tramite il portale di uno sconto del 50% rispetto a chi si reca agli sportelli, generando quindi un certo interesse da parte dell'utenza con un logica diminuzione di entrate in tale ambito nei vari Puntocittà.

Le altre voci sono in linea con il preventivo con il chiaro obiettivo, nel limite del possibile, di cercare di ridurre i costi anche nel 2020.

### Considerazioni generali

Attraverso l'Ordinanza municipale concernente l'attività delle Commissioni di Quartiere, a decorrere dal 2018 è stato introdotto un budget annuale di 3.000 franchi, di cui ogni Commissione dispone per organizzare eventi di varia natura all'interno del proprio Quartiere. Il positivo bilancio del 2018 si registra anche nel 2019: in generale, le Commissioni hanno infatti confermato, se non addirittura intensificato, le variegata iniziative a favore della popolazione che, a sua volta, ha dimostrato di apprezzare gli sforzi intrapresi. Le Commissioni hanno ribadito di apprezzare questa "autonomia operativa". Per i dettagli su quanto proposto nei Quartieri, si rimanda ai Consuntivi delle rispettive Commissioni.

Sono stati intensificati i rapporti e i contatti tra Ufficio Quartieri e le Commissioni, così come con le Associazioni presenti sul territorio: questo processo proseguirà nel 2020 con l'obiettivo di stimolare una sempre maggiore partecipazione condivisa ai vari eventi organizzati nel Quartiere. Più partecipazione significa maggiore vivacità, con tutte le benefiche conseguenze del caso.

Sempre apprezzate le Assemblee di Quartiere: in un paio di casi si sono toccati picchi di oltre 200 presenze, con una media che si assesta attorno quota 60-70. Purtroppo, ci sono state 3-4 AQ poco frequentate: occorre capirne le ragioni e lavorare con le Commissioni per invertire il trend, laddove esso si manifesta. Si tratta di privilegiati, ancorché impegnativi, momenti di condivisione e di incontro con il Municipio. A queste si aggiungono serate di presentazione di progetti, incontri bilaterali con le singole Commissioni, specifici momenti informativi.

### Rendiconto annuale delle richieste e segnalazioni da parte della cittadinanza e delle 20 Commissioni di Quartiere (dall'1.01.2019 al 31.12.2019)

Dei cittadini dei 20 Quartieri: **559** richieste/segnalazioni

90%	evase entro i primi 7 giorni
8%	evase entro i 20 giorni (principalmente interventi sul territorio dei vari Servizi)
2%	ancora all'esame in quanto problematiche particolari (principalmente problemi viari, trasporti, illuminazione)

Delle 20 Commissioni di Quartiere: **388** richieste/segnalazioni (da Assemblee di Quartiere, riunioni, relativi verbali e segnalazioni puntuali)

90%	evase entro i primi 10 giorni
4%	evase entro i 20 giorni (principalmente interventi sul territorio dei vari Servizi)
6%	ancora all'esame in quanto problematiche complesse (principalmente modifiche di Piano Regolatore, problemi viari che toccano i singoli quartieri e trasporti pubblici)

Alla fine dell'anno (31.12.2019) il nostro Ufficio ha trattato **947** richieste.

A queste dobbiamo aggiungere 310 richieste evase direttamente dal nostro Ufficio in presenza del cittadino, per lettera, telefonicamente o per e-mail diretto ai singoli collaboratori o all'Ufficio Quartieri.

Il totale delle segnalazioni ammonta dunque a **1.257** unità (erano 1.245 nel 2018, segno di una sostanziale stabilità).

Si può indicare che la ripartizione delle segnalazioni 2019 tra i Servizi comunali al 31.12.2019 rispecchia percentualmente la statistica dell'anno 2018.

Le tematiche sollevate per i principali Servizi coinvolti (Polizia Comunale, Dicastero Sicurezza e Spazi Urbani e Dicastero Territorio) ricalcano numericamente le medesime percentuali estrapolate dalle segnalazioni dei cittadini.

La ripartizione delle segnalazioni sui 21 Quartieri della Città è omogenea e, sostanzialmente, numericamente proporzionale rispetto alle relative dimensioni.

Infine, prosegue e si consolida nel migliore dei modi la collaborazione con i diversi Servizi dell'Amministrazione cittadina, che il team dell'Ufficio Quartieri ringrazia per la disponibilità. Collaborazione che si riverbera in un servizio sempre più puntuale e apprezzato dalle Commissioni di Quartiere, dalla cittadinanza e dalle Associazioni presenti sul territorio.

Si lavorerà per far sì di rafforzare ancora di più legami reciprocamente essenziali.

### Nel merito del Consuntivo 2019

1220 Ufficio quartieri (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>677'646.19</b>	<b>730'385.00</b>	<b>-52'738.81</b>	<b>-7.22%</b>	<b>650'351.24</b>	<b>27'294.95</b>	<b>4.20%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	660'817.95	702'850.00	-42'032.05	-5.98%	636'456.35	24'361.60	3.83%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	16'828.24	27'535.00	-10'706.76	-38.88%	13'894.89	2'933.35	21.11%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>8'377.15</b>		<b>8'377.15</b>		<b>11'856.00</b>	<b>-3'478.85</b>	<b>-29.34%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'377.15		1'377.15		11'856.00	-10'478.85	-88.38%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	7'000.00		7'000.00			7'000.00	

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al Consuntivo 2018

Nessuna osservazione particolare.

### Bilancio annuale delle Commissioni di Quartiere

#### BARBENGO

Tra i risultati di una certa importanza ottenuti nel corso del 2019 nel nostro Quartiere, citiamo l'introduzione e posa della segnaletica di 50 km/h via delle Scuole (rettilineo), l'intensificazione dei controlli da parte delle forze dell'ordine (vandalismi e prevenzione droghe), i sopralluoghi sul territorio con le parti competenti inerenti le problematiche dei posteggi (esistenti e/o da creare) e le proposte di passaggi veicolari nel doppio senso con relative moderazioni (Via Alniscette), l'inaugurazione del ristrutturato Torchio a leva piemontese il 16 novembre (stabile e torchio), gli interventi di manutenzione e/o di ripristino sul territorio, la proposta e la realizzazione dell'ampliamento della CQ con le VdQ (Vedette di Quartiere). L'Assemblea di Quartiere si è tenuta sabato 18 gennaio 2020 alle SM di Barbengo con un positivo esito.

## **BESSO**

La Commissione di Quartiere di Besso si è riunita 7 volte nel 2019.

Sono state inoltrate all'Ufficio Quartieri diverse segnalazioni. I servizi dell'Amministrazione hanno risposto in tempi brevi alle varie problematiche e proposte da noi inoltrate. Si ringrazia il lodevole Municipio per l'ascolto riservatoci e per le iniziative intraprese. La CQ, dopo aver fatto una disamina interna in varie riunioni, non ha purtroppo trovato nessun nuovo membro da affiancare all'attuale comitato, solo una persona ha dato la sua disponibilità e presenziato a una seduta, poi ha preferito non continuare. Si sono presi contatti nell'arco dell'anno con varie associazioni presenti nel quartiere, ma poche hanno aderito alle nostre iniziative.

La CQ è stata convocata dal Municipio a fine gennaio a seguito della prospettata chiusura dell'ufficio postale Lugano 3 Stazione. I vertici della Posta hanno informato sulla loro decisione di chiudere l'ufficio postale. A seguito di questa prospettiva per il quartiere e il comparto della stazione FFS, è stato deciso di lanciare una petizione assieme all'Associazione Besso Pulita contro la chiusura dell'ufficio postale di Besso e sono state raccolte 4.783 firme che abbiamo portato in Comune.

Domenica 2 giugno è stata inaugurata la Piazzetta accanto alla chiesa di San Nicolao, animata da molte bancarelle, musica e spettacolo di ballo.

Nota dolente, non siamo stati in grado di allestire la Festa di Quartiere, prevista il 21 settembre: la mancata realizzazione di questo evento è da attribuirsi alla poca sensibilità di alcuni commissari, che dopo aver ricevuto tutto l'incarto con le varie mansioni hanno preferito non impegnarsi. Rimandata invece per problemi organizzativi la riedizione della festa nel tunnel pedonale di Besso di ottobre.

Il 26 novembre è terminata la ristrutturazione della cabina telefonica in disuso sul piazzale di Besso, trasformata in bibliocabina: conta più di 150 libri e di uno spazio riservato ai libri per bambini.

Il 13 marzo si è svolta l'Assemblea di Quartiere. Hanno partecipato 76 cittadine e cittadini. Tema della serata: la presentazione da parte dell'architetto Marco Hubeli del progetto StazLu1/2 TriMa e Piazzale di Besso.

La CQ ha anche partecipato con un contributo alla manifestazione "Natale a Besso" indetta da Besso Pulita! e il 17 dicembre ha organizzato un pomeriggio ricreativo con gli anziani della Residenza Gemmo con la distribuzione di panettoni.

Impegni previsti nel 2020

Ne citiamo alcuni:

- organizzare l'Assemblea di Quartiere con la nuova CQ,
- la passeggiata con le famiglie di Besso con visita in vari posti del quartiere, la Festa di Quartiere,
- la panettonata alla Residenza Gemmo in occasione delle feste natalizie.

## **BRÈ-ALDESAGO**

Attraverso le 5 riunioni svolte ne 2019, la nostra Commissione ha riportato alle Autorità le segnalazioni raccolte dai cittadini e dalla stessa Commissione. Sono state inoltrate oltre 10 segnalazioni, con buoni riscontri da parte del Municipio e della stessa popolazione.

Abbiamo portato avanti i progetti prefissati, e siamo sempre stati a disposizione di richieste e segnalazioni dei cittadini.

In particolare, abbiamo preparato e inoltrato presso il Municipio, la notifica per la posa delle stazioni di biciclette Publibike ad Aldesago e Brè (siamo in attesa di una risposta da parte del Municipio); abbiamo contattato i Servizi della TPL SA per la modifica di alcuni orari delle corse dei bus, ricevendo ottimi riscontri; ci siamo confrontati con gli enti preposti per la sistemazione del nuovo Parco giochi a Brè, chiedendo informazioni di miglioria direttamente agli utilizzatori (il rinnovamento è previsto nella primavera 2020).

Durante l'incontro con i Presidenti, avvenuto il 7 maggio 2019, è stata illustrata l'iniziativa delle "Panchine condivise".

L'associazione Uniti per Brè e la nostra Commissione hanno inoltre invitato tutti gli interessati a dire la loro sul "Piazzale di Brè" e la situazione dei posteggi nel nostro villaggio. Sono state raccolte diverse considerazioni tramite un formulario appositamente creato a cui ha aderito un buon numero di cittadini. Ne trarremo le dovute conclusioni e faremo in modo di farle presenti a tutti i concittadini. Per l'anno prossimo, ci prefiggiamo di portare avanti questo progetto con l'associazione Uniti per Brè, sperando di poter trovare le giuste soluzioni.

Un caloroso saluto va al signor Luca Cao, cui auguriamo ogni bene e che ringraziamo per l'ottima collaborazione. Diamo un altrettanto cordiale benvenuto al signor Gabriele Botti, nuovo responsabile Ufficio Quartieri.

Rinnoviamo l'invito a visitare il sito internet della città di Lugano riguardante il nostro quartiere ([www.lugano.ch/citta-amministrazione/quartieri/bre-aldesago](http://www.lugano.ch/citta-amministrazione/quartieri/bre-aldesago)).

Infine, ringraziamo il lodevole Municipio, i suoi collaboratori, e in particolare l'UQ, per l'attenzione e la sempre preziosa disponibilità.

## **BREGANZONA**

In estrema sintesi, indichiamo alcuni elementi afferenti con l'attività svolta: gli incontri commissionali sono stati 7 e 15 le segnalazioni puntuali.

Anche quest'anno, il martedì dalle 15.30 alle 17.30, abbiamo organizzato il Caffè Brega presso il centro giovanile di Breganzona, sempre in collaborazione con l'animatrice del Centro Giovanile.

Durante i pomeriggi c'erano sempre presenti anche alcuni membri della nostra Commissione pronti a raccogliere suggerimenti, proposte segnalazioni. Come già detto nel Consuntivo 2018, è un momento aperto a grandi e piccoli. I grandi possono entrare, bere un caffè, scambiare quattro chiacchiere mentre bambini e ragazzi possono giocare approfittando del materiale a disposizione nel centro. In febbraio abbiamo organizzato un teatrino, mentre altre volte si potevano ascoltare storie o giocare a tombola. Durante il mese di maggio abbiamo inaugurato la Bibliocabina di Biogno e per l'occasione la signora Erina Forni Belli ha raccontato una storia ai presenti.

Abbiamo inoltre partecipato agli incontri dell'Associazione Vivi Breganzona e collaborato allo svolgimento della manifestazione "Breganzona estate".

Cerchiamo di tenere vivo l'Albo della CQ informando la popolazione su quanto capita nel nostro Quartiere e con una certa regolarità presentiamo il contrasto di immagini di Breganzona di oggi e di una volta.

Il 16 ottobre si è svolta l'Assemblea di Quartiere, incentrata, quale tema principale, sui lavori di manutenzione del bosco della collina che avevano suscitato diverse perplessità nella popolazione. L'ing. Luraschi ha molto ben presentato il tema. Così come interessante è stata la presentazione dei compiti della polizia comunale. Innumerevoli le tematiche emerse dalla platea: dal campo sportivo alla manutenzione delle strade (in particolare Via Polar), dall'orologio della piazza di giro del bus alla zanzara tigre.

Il 19 ottobre, in collaborazione con "Vivi Breganzona", abbiamo organizzato una castagnata popolare presso il Piazzale delle Scuole (un successo malgrado il brutto tempo). Un grande consenso ha pure riscontrato il teatrino organizzato presso il Centro giovanile.

Il 16 novembre abbiamo organizzato una "Serata cinema" presso la nuova ala del Centro parrocchiale, creata, appunto, per manifestazioni quali cinema, teatro, conferenze, ecc. Una trentina di persone ha assistito alla proiezione del film-documentario "Non ho l'età".

Al termine abbiamo offerto una minestra di zucca.

#### *Impegni previsti nel 2020*

Tra gli altri, continuare la collaborazione con "Vivi Breganzona" per l'organizzazione delle varie manifestazioni (Breganzona Estate, Castagnata); continuare il progetto "Caffè Brega" con in previsione altri momenti particolari durante le serate (serate cinema per bambini e adulti seguite da un momento di riflessione/discussione, altre "serate gioco", ecc.), riprendere la rassegna musicale "Breganzona Incanto" presso la chiesa di Biogno nel periodo natalizio.

## **CADRO**

La Commissione del Quartiere di Cadro nel 2019 è stata composta da Claudio Giambonini (presidente), Dario Petrini (vicepresidente, PS), Luciano Ferrari (PPD), Roberto Knijnenburg, Giuseppe La Tera, Gabriele Massetti (PLR), Francesca Pietrogiovanna, Flavio Segrada.

Con l'Assemblea di Quartiere, tenutasi il 22 ottobre, Maurizio Merenda è subentrato a Francesca Pietrogiovanna trasferitasi nel quartiere di Val Colla.

Le riunioni ordinarie della CQC sono state cinque; inoltre presidente o membri della CQC hanno partecipato a ulteriori venti manifestazioni o incontri (in particolare per discutere di moderazione del traffico, di mobilità lenta e di posteggi).

I momenti forti dell'annata 2019 a Cadro sono stati due: l'inaugurazione della nuova sede espositiva de L'ideatorio della Svizzera italiana (insediatosi nella parte superiore della ex-Casa comunale di Cadro) e l'Assemblea di Quartiere.



La festa d'inaugurazione de L'ideatorio, svoltasi sabato 7 settembre, è stata un momento molto importante per la comunità di Cadro: essa infatti ha segnato il passaggio della Casa Reali da Casa comunale a centro espositivo scientifico di respiro nazionale. La grande ed entusiasta partecipazione di pubblico (andata ben oltre ogni più rosea previsione), l'offerta scientificamente inappuntabile e gioiosamente divulgativa de

L'ideatorio (apprezzata da tutti), la vera festa popolare che ne è seguita nelle vie del nucleo (con oltre 600 porzioni di pasta distribuite), hanno dato una grande carica di entusiasmo ai membri della CQC. E lo stesso è accaduto con l'Assemblea di Quartiere, tenutasi per la prima volta nella palestra della Scuola elementare (poiché appunto la ex-sala del Consiglio comunale di Cadro è ora divenuta parte della sede espositiva de L'ideatorio). Non è stato semplice, ma siamo orgogliosi di essere stati in grado di organizzare un evento che ha attirato oltre 180 persone interessate ai temi di attualità proposti: su tutti la nuova Scuola dell'infanzia (prossima a essere edificata) e il futuro del Centro sportivo ex-BSI.

Vanno pure menzionati tre appuntamenti legati al periodo natalizio. Su sollecitazione del proprio vicepresidente Dario Petrini, i membri della CQ si sono particolarmente impegnati predisponendo l'arrivo di San Nicolao nel parco giochi della ex-Casa comunale (7 dicembre); organizzando uno straordinario concerto di Natale di altissimo livello con il gruppo vocale Vox Nova diretto da Roberta Mangiacavalli e la bravissima narratrice Elena Visconti che ha recitato in modo magistrale frammenti tratti dal romanzo "In nome della madre" di Erri de Luca (15 dicembre); e infine partecipando con una propria finestra al grande calendario dell'Avvento che ha animato le vie del paese (19 dicembre).

A conclusione degli avvenimenti positivi che hanno caratterizzato il 2019 non si può non menzionare il corso soccorritori con istruzione sull'uso del defibrillatore, organizzato dal Municipio e dal Servizio Sicurezza e Salute della Città a beneficio di tutti i membri delle Commissioni di quartiere: un'ottima iniziativa.

Purtroppo vi sono state anche tre importanti note dolenti:

- l'annullamento di un incontro con funzionari cantonali e cittadini per essere informati sulla moderazione del traffico lungo via Circonvallazione;
- gli aspetti burocratici e di responsabilità connessi con l'autorizzazione concessa dal Municipio per organizzare l'Assemblea di Quartiere, in tutto e per tutto simili a quelli attribuiti a chi allestisca una festa privata: un vero insulto a un'Assemblea di cittadini che dovrebbe invece rappresentare il livello più basso (ma non per questo meno importante) della nostra democrazia.
- e soprattutto il rifiuto del Municipio e della presidenza del Consiglio comunale, nonostante l'inagibilità della sala deputata di Palazzo Civico, di andare a tenere una seduta del Consiglio comunale in un qualsiasi quartiere fuori dal centro Città: problema che ha talmente tormentato chi di dovere da non ritenere nemmeno degna di una risposta la favorevole presa di posizione di tutti i presidenti (e di molti membri) di tutte le Commissioni di Quartiere.

Segnali questi inequivocabili che per troppi funzionari e politici i membri delle Commissioni di quartiere appaiono come un male necessario, degli utili parafulmini istituzionali e nulla più. Peccato.

## **CARABBIA**

Riunioni e sopralluoghi: lunedì 15 aprile, sopralluogo nel nucleo della Presidente Antonella Ambrosini e della sig. Ruth Ombelli con l'ing. Mongillo, responsabile dei lavori, per verificarne l'avanzamento e poterne discutere con la popolazione; giovedì 18 aprile, serata con la popolazione dedicata all'avanzamento dei lavori nel nucleo; giovedì 16 maggio, riunione aperta alla popolazione, come richiesto in sede assembleare del 27 novembre 2018, dove la prima parte della serata è dedicata agli abitanti per esporre eventuali richieste o richiedere informazioni relative al quartiere; giovedì 5 settembre, serata organizzata per approfondire la tematica del 5G; mercoledì 11 settembre, riunione con le associazioni del quartiere in merito all'organizzazione dell'Aperitivo di Natale; martedì 29 ottobre, preparazione Assemblea di Quartiere; giovedì 14 novembre sopralluogo nel nucleo delle signore Colferai e Ombelli, in vista dell'Assemblea di Quartiere del 19 novembre 2019 e redazione di un documento fotografico da consegnare ai Municipali; martedì 19 novembre, Assemblea di Quartiere; mercoledì 11 dicembre, riunione con le Associazioni di Quartiere per l'Aperitivo di Natale; sabato 21 dicembre Aperitivo di Natale offerto alla popolazione del Quartiere.

L'Assemblea di Quartiere si è svolta davanti a un folto gruppo di abitanti del quartiere. Il Vicesindaco Michele Bertini ha relazionato in modo particolareggiato riguardo alla viabilità di Via Arbostora, alla futura passerella prevista sul terreno Bertossa e alla relativa tempistica d'attuazione (un paio d'anni) dei lavori eseguiti nel nucleo.

Ha preso atto delle inadempienze riscontrate dalla CQ durante il sopralluogo effettuato dalle signore Colferai e Ombelli in data 14 novembre, raggruppate in un documento fotografico che gli è stato consegnato. L'on. Jelmini si è dal canto suo soffermato in modo dettagliato sul futuro del nuovo autosilo che verrà edificato su Via Ceresolo e sulla tempistica prevista. Infine, la Presidente della CQ ha ricordato ai presenti che ad aprile 2020 scadrà il mandato dell'attuale CQ e che gli attuali membri non intendono rinnovare il loro impegno.

Ringraziamo il team dell'Ufficio Quartieri, sempre a disposizione per aiutarci.

### *Impegni previsti nel 2020*

Tra gli altri, mantenimento e sviluppo dei contatti con le associazioni presenti nel quartiere; studio di una forma di "benvenuto personale" da consegnare ai nuovi arrivati nel quartiere (affinché siano a conoscenza delle attività ricreative e delle associazioni presenti, compresa la CQ e i suoi componenti), organizzare l'aperitivo di Natale con la popolazione in collaborazione con le associazioni (eventualmente con una nuova formula); gestione della discarica Lembro (incombenza da passare all'operaio comunale e ora effettuata provvisoriamente da un membro della CQ in veste di volontario); reintroduzione del posteggio moto e bici nel nucleo (ora sospeso); richiedere all'AIL e al Municipio l'aggiunta di un lampione in zona cimitero; (al posto di quelle luci blu interrate che devono venir tolte).

## **CARONA**

Nel 2019 la Commissione si è riunita 8 volte e ha collaborato in diverse occasioni con i rappresentanti delle varie associazioni ed enti attivi nel quartiere.

Abbiamo invitato la popolazione o partecipato a eventi di interesse generale, raccogliendo segnalazioni e informando la popolazione.

Alcuni rappresentanti della CQ hanno partecipato alle assemblee di altre Associazioni del Quartiere.

Più in particolare la nostra Commissione ha organizzato un incontro con la popolazione e i candidati in lista alle elezioni cantonali, evento che ha permesso di coinvolgere su diversi temi la popolazione e i politici, evento seguito da un ricco aperitivo offerto dai candidati. Inoltre, ha continuato a sviluppare il piano di lavoro che prevede la continuità e complementarità delle schede create per l'aggregazione di Carona con Lugano, aggiungendo le varie segnalazioni e cambiamenti sia al PR che altri temi ricevuti dalla popolazione o dal Municipio.

Poi, ha seguito, con il Patriziato di Carona, l'evoluzione del progetto di gestione dei boschi, anche per l'eventuale uso futuro del legname nella centrale a cippato recuperato in loco.

Con il Municipio, e la popolazione, ha altresì partecipato alla presentazione del nuovo progetto per il comparto piscina e alla discussione con i vari interessati. Infine, ha organizzato la realizzazione di una foto in Piazza con la popolazione, riproponendo l'evento del 1999 e preparando un aperitivo offerto ai partecipanti.

## **CASSARATE-CASTAGNOLA**

L'impegno profuso dei nostri commissari durante l'anno, come per quelli precedenti, ha visto lo svolgimento di 9 riunioni unitamente a 3 incontri con la popolazione del quartiere.

L'invito esteso a tutti gli abitanti dei tre rioni attraverso incontri regolari, così come pensato inizialmente, si è rivelato un'occasione privilegiata per segnalare problemi locali, come anche per suggerire una serie di accorgimenti e suggerimenti progettuali volti a migliorare la vita comune del quartiere.

Si fa presente che, durante le succitate riunioni commissionari e in occasione degli incontri con la popolazione, sono emerse più di 70 richieste, segnalazioni e proposte di gestione dello spazio pubblico e suggerimenti vari. Segnalazioni in seguito trasmesse, tramite l'Ufficio Quartieri, ai vari Dicasteri sollecitati per una pronta risposta.

La Città di Lugano ci ha a sua volta sollecitato riguardo il progetto stabili condivisi, immobili presenti nel nostro quartiere che attualmente non hanno una destinazione specifica precisa. In particolare, si chiedevano suggerimenti, o eventuali richieste progettuali di destinazione, volta alla gestione di tali immobili nel breve e/o nel lungo periodo.

La Commissione, pertanto, si è chinata in una analisi propositiva, in particolare per lo stabile "Casa Carlo Cattaneo" (appena reso libero con il trasferimento dell'Archivio Storico della Città), per lo stabile ex asilo infantile adiacente alla Chiesa di San Giorgio, per il rustico presente sul piazzale del parco San Michele e del vecchio grotto abbandonato situato all'interno del Parco degli olivi.

Una prima valutazione di proposte è stata esperita con un incontro nel mese di agosto, congiuntamente con la direttrice della Divisione gestione e Manutenzione Immobili, architetto Lisa Muscionico, e l'architetto Federico Pezzotti, dove è scaturito uno scambio di vedute molto positivo, suggerimenti che dovranno essere ulteriormente approfonditi con altri successivi incontri.

## **CUREGGIA**

La Commissione di Quartiere di Cureggia si è riunita 6 volte, inclusa una delibera circolare e una riunione informale in occasione della castagnata

Nel corso del 2019 la CQ ha organizzato le seguenti manifestazioni aperte ai residenti: 6 gennaio Befana (evento tradizionale dedicato ai più piccoli); 24 maggio Festa dei vicini (quest'anno a tema fondue e preceduta da un concerto di musica classica tenuto da studenti del Conservatorio della Svizzera italiana); 27 ottobre castagnata (novità del 2019).

Inoltre, la CQ ha sostenuto, con una parte della propria dotazione annua, la bandella in occasione dei festeggiamenti di San Gottardo. Grande riscontro tra i piccoli ha avuto anche la festa di Halloween.

I temi affrontati dalla CQ durante le riunioni dell'anno 2019 hanno riguardato, in particolare:

- situazione della strada cantonale, con il restringimento di cemento e l'antistante provvisoria e antiestetica rete di protezione, che da anni costringe le auto che incrociano ad alternarsi (senza cartelli né semafori), offrendo una immagine di precarietà;
- nuovi Cantieri, con l'esigenza di prevedere transito, posteggi e sicurezza dei cittadini.
- area raccolta rifiuti in Pian de Lùgg, che si trasforma in un acquitrino quando piove;
- taglio pianta al Pian di Lùgg, sulla quale c'è disinteresse e nessuno sembra sapere come muoversi;
- defibrillatore installato (formazione utilizzatori pendente);
- panchina di convivialità;
- servizio benna residui vegetali per il periodo invernale;
- strada Valdae (allargamento);
- ping pong nell'area giochi.

Anche quest'anno si sono riproposti, per inerzia e trascinarsi, taluni temi ricorrenti ai quali non si vuole rinunciare nonostante l'assenza di sviluppi. Infine, alla Commissione non risulta si siano insediate nuove attività commerciali nel comprensorio.

## **DAVESCO-SORAGNO**

Nel 2019, la Commissione di quartiere di Davesco-Soragno (composta dal presidente Christian Porro, dal vice Stefano Cavagna, dalla segretaria Cristina Forrer e da Gianni Bordoli, Athos Fassora, Nicola Forrer, Ezio Compagnoni e Mattia Bernardoni) non ha subito alcuna variazione nel suo organico e il gruppo ha confermato di saper lavorare in maniera collegiale.

Il 2019 è insomma stato un anno trascorso all'insegna della continuità per la CQ, che ha proseguito con i lavori già iniziati nelle due aree, segnalazioni puntuali e progetti, così come in quella delle iniziative a favore della popolazione e collaborazione con associazioni del Quartiere.

Dei tre grandi progetti di legislatura, uno ha finalmente potuto mostrare concreti progressi. La via "Vecchio Tram" nel corso del 2019 ha ricevuto una bella riqualifica, che proseguirà e, ci si auspica, si concluderà nel corso del 2020.

Gli altri due grandi progetti – la riqualifica del nucleo di Davesco e piazza di paese e la messa in sicurezza della zona “Orello” a Davesco - sono al momento al vaglio delle autorità comunali sappiamo per certo, che almeno un progetto di riqualifica per il nucleo è tenuto in linea di conto all'interno dei preventivi comunali sul medio termine.

Per quel che riguarda la messa in sicurezza della zona Orello, lo scorso anno è stato fissato il limite di velocità di 50 km/h sulla strada cantonale, per poter dare seguito a qualsiasi tipo di progetto per attraversamenti e marciapiedi, ma i tempi sembrano essere ancora lunghi.

Per quanto riguarda le nostre iniziative a favore della popolazione, prosegue il nostro impegno individuale sul campo, come “filo diretto” con i cittadini, ma soprattutto siamo orgogliosi di poter dire che l'esperimento di aggregazione iniziato nel 2018 con “Piazza in festa” ha continuato a dare dei bei frutti. L'edizione 2019, per quanto disturbata dal maltempo, ha registrato un grande afflusso di compaesani e questo ci dà il giusto stimolo in previsione della terza edizione.

In questo senso, continua anche la collaborazione con le Associazioni presenti nel Quartiere, il Gruppo carnevale, il Consiglio parrocchiale e l'Assemblea dei genitori.

Nel corso del 2019, sempre per quanto attiene alle segnalazioni puntuali, è proseguito il miglioramento del flusso di comunicazioni fra le parti coinvolte e siamo felici di constatare che quasi sempre alle nostre segnalazioni seguono, in tempi celeri, risposte e fatti.

## **GANDRIA**

La nostra Commissione si è riunita 7 volte nel corso del 2019. Oltre alle segnalazioni dei problemi generali e particolari del nostro quartiere, di cui diremo in seguito, il 12 giugno 2019 si è svolta l'Assemblea di Quartiere.

Sono stati presentati due importanti temi, ben accettati dalla popolazione presente.

La prima presentazione proponeva il concetto di utilizzo ex Casa comunale (SPIN). Il Municipio ha dato la sua approvazione al concetto e quindi procederà allo stanziamento dei crediti necessari per la realizzazione. L'Ufficio Quartieri, in collaborazione con la Commissione di Quartiere e la cooperativa “La Bottega”, formerà un gruppo di lavoro per definire i contenuti degli spazi museali e informativi siti al piano terreno, come pure dell'utilizzo delle altre sale al primo piano dove sono previsti spazi di archiviazione, sala multifunzionale, e sala riunioni.

La seconda presentazione trattava del progetto di riqualifica della piazza retrostante la Chiesa. Questo progetto era stato chiesto a più riprese dalla nostra Commissione in modo da coordinare sia il rifacimento dei servizi igienici che la sistemazione della piazza. A parte qualche correttivo, e pur essendo un piano di massima, valorizza tutto il comparto di Gandria ed è quindi auspicata la sua realizzazione al più presto anche in considerazione del fatto che il credito per la concretizzazione dei servizi igienici è già stato stanziato.

Durante l'Assemblea era anche stato anticipato che, durante l'autunno, sarebbe stato rifatto il manto stradale del raccordo come pure, a breve medio termine, la messa in funzione sia della barriera che della nuova Ordinanza di utilizzo della strada.

### Segnalazioni varie

- Richiesta di approfondimento sulla situazione dei posteggi (possibile approvazione del progetto ex albergo Moosmann) e di un possibile mezzo meccanico di collegamento tra il posteggio lungo la cantonale, il raccordo e la parte bassa del nucleo.
- Richiesta per migliorare i posteggi delle biciclette e motociclette
- Richiesta di miglioramento della visuale all'incrocio tra la strada di raccordo e quella cantonale peggiorata dalla posa del nuovo parapetto
- Richiesta di liberare dalla vegetazione i segnali indicanti il posteggio lungo la strada cantonale come pure di togliere la vegetazione che ostacola la circolazione nelle vie del paese.
- Richiesta di controlli della Polizia in merito alle numerose persone che occupano l'ex albergo Moosmann come pure per i furgoni sempre posteggiati all'entrata del raccordo.

Ci siamo qui limitati a evidenziare le segnalazioni più importanti e, in parte, indicate anche dagli abitanti del Quartiere.

Purtroppo bisogna prendere atto che alcune segnalazioni e richieste già fatte durante gli scorsi anni restano inevase. Ad esempio:

- Spreco enorme di acqua potabile e della sua temperatura elevata conosciuti dal 2004.
- Sistemazione delle rive alle cantine di Gandria (impossibile posteggiare le barche).
- Anche i servizi igienici, nonostante facciano parte della sistemazione della piazza, non sono un gran bel biglietto da visita.

La nostra Commissione si è dedicata a lungo al progetto SPIN e partecipa attivamente alle riunioni del gruppo costituito per realizzarlo.

Come già segnalato lo scorso anno il Municipio, pur dimostrando sensibilità ai problemi dei Quartieri, non è ancora riuscito a trovare il modo per rendere più operativi i Servizi quando le Commissioni di Quartiere e l'Ufficio Quartieri segnalano o richiedono l'intervento, evitando fasi intermedie e burocratiche.

Sarebbe auspicabile, dopo una segnalazione della Commissione di Quartiere e la visione dell'Ufficio Quartieri, passare direttamente alla fase esecutiva.

### **LORETO-CENTRO**

Questi, in rapida sintesi, i principali elementi di interesse per la Commissione di Quartiere, in relazione all'anno 2019: le riunioni commissionali sono state 5, le Assemblee di Quartiere 2 (28 gennaio e 23 novembre), gli incontri con associazioni di quartiere 4 (Presidente) e 2 sono state le partecipazioni a serate informative (Presidente).

Le segnalazioni puntuali da parte dei commissari sono state una ventina.

A scadenza regolare, si sono tenuti incontri con l'agente di quartiere così come si è partecipato a manifestazioni promosse nel quartiere.

Detto che ci si sta impegnando anche nel reclutamento di nuove leve in vista del quadriennio 2020-2024, concludiamo segnalando l'organizzazione del pranzo per gli anziani (24 marzo) e la partecipazione del Presidente della CQ Federico Haas a quattro riunioni con un gruppo formato da commercianti, esercenti e albergatori.

## **MOLINO NUOVO**

Qui di seguito indichiamo il lavoro svolto dalla Commissione di Quartiere nel corso del 2019: gli incontri commissionali sono stati 11, le segnalazioni effettuate all'Ufficio Quartieri 19; abbiamo collaborato con la RSI per la realizzazione di una puntata del programma televisivo "Storie" dedicato al quartiere di Molino Nuovo e avviato la ripresa del "Caffè Quartiere", in stretta collaborazione con la Divisione Prevenzione e Sostegno. Abbiamo inoltre incontrato diverse volte gli agenti di quartiere, organizzato l'Assemblea di Quartiere (alla presenza di una rappresentanza del Municipio) e della Festa di Quartiere, con la distribuzione gratuita di risotto alla popolazione e con un programma d'intrattenimento per i bambini. Infine, abbiamo distribuito l'omino di San Nicolao a tutti i bambini delle scuole primarie e dell'infanzia del quartiere in occasione della festa celebrata il 6 dicembre.

## **PAMBIO-NORANCO**

Gli incontri commissionali sono stati 8.

Di seguito, elenchiamo i temi più significativi affrontati e la realizzazione di quanto segnalato:

Problemi Civra: dopo diverse segnalazioni, una petizione di cittadini e una proposta d'incontro, è stata messa in agenda una riunione a Palazzo Civico a Lugano il 15 gennaio 2020 a cui ha partecipato una nostra delegazione, il Municipio, rappresentanti della Polizia di Lugano e dell'Ufficio Quartieri.

Cimitero: grazie all'intervento del Municipio di Lugano, sono stati realizzati i lavori di miglioria previsti, compreso il rifacimento delle gradinate e la messa in funzione di un ascensore.

Strada Bagion (terreno di proprietà dell'USTRA): ringraziamo l'Ufficio Quartieri, il Dicastero del territorio, l'Ufficio controllo cantieri e la Polizia di quartiere per il pronto intervento e il conseguente sgombero e ripristino di un'area che era alquanto degradata.

Vecchio nucleo Noranco: ringraziamo per la manutenzione della pavimentazione in porfido (rotonda a Pambio)

Incontro con la popolazione: presentazione dei progetti della ristrutturazione della Canonica (17 settembre).

Chiusura dell'anno: classica panettonata natalizia offerta alla popolazione, accorsa come sempre numerosa.

## **PAZZALLO**

Nel corso del 2019 la CQ Pazzallo si è riunita 7 volte. Oltre alle riunioni formali, molte decisioni sono state prese per email. Quattro membri della CQ hanno rassegnato le proprie dimissioni nel corso dell'anno: 3 persone sono state sostituite e a oggi c'è un posto vacante (PLR).

Nonostante i vari cambiamenti all'interno della CQ, nel 2019 si è creato uno spirito collaborativo e partecipativo. È stato ideato un logo da utilizzare durante le feste e per la promozione di vari eventi organizzati dalla CQ. Per questioni metereologiche non è stato possibile tenere la consueta Festa di primavera 2019. La CQ ha atteso fino all'ultimo per vedere se le condizioni meteo miglioravano ma le raffiche a oltre 100km/h hanno avuto la meglio, purtroppo.

A novembre è stata organizzata l'Assemblea di quartiere con la partecipazione del Sindaco Marco Borradori e dei municipali Cristina Zanini Barzaghi e Michele Bertini. Durante l'assemblea la popolazione del quartiere ha avuto la possibilità di poter discutere direttamente con i Municipali delle varie problematiche riguardanti il Quartiere, in particolare la mancanza di sicurezza stradale per i pedoni su tutta la Via Carona. Durante il corso di tutto l'anno la CQ ha presentato varie segnalazioni per migliorare il Quartiere. A dicembre è stata organizzata la consueta merenda di Natale per gli anziani, ai quali è stato offerto il panettone ed è stata organizzata una tombola con premi. La novità per il 2019 è stato l'inizio di una collaborazione con la Dr. Alessia Broggi, chimica di formazione e divulgatrice scientifica (collabora con il giardino della scienza), che ha organizzato l'evento "Slime & Smile" per i ragazzi delle scuole elementari che ha fatto il tutto esaurito! Cercheremo di riproporlo per il 2020.

## **PREGASSONA**

L'anno 2019 è stato eccezionale per quanto riguarda le iniziative e le attività della CQ di Pregassona. Le riunioni sono state 8 in modo da gestire e pianificare al meglio i diversi progetti.

Tra le diverse iniziative possiamo citare la Festa dei bambini alla quale hanno partecipato oltre 300 bambini. Questa manifestazione ha coinvolto diverse associazioni del quartiere e ha avuto la meritata eco sulla stampa. In moltissimi hanno già chiesto che l'evento si ripeta anche nel 2020.

Ottimo esito anche per la grande Festa di quartiere e delle associazioni svoltasi nel mese di maggio. La presenza attiva e l'animazione da parte di numerose associazioni hanno contribuito in misura significativa al suo successo: 600 le persone intervenute!

Il progetto "Aiuto allo studio", promosso assieme alla Divisione prevenzione e sostegno e alla Croce Rossa di Lugano con l'obiettivo del recupero scolastico individuale per allievi della SE della Bozzoreda, ha avuto da subito un riscontro positivo. I 2 docenti e i 4 allievi iniziali sono diventati 11, rispettivamente 13.

Alcuni membri della Commissione sono entrati a far parte del progetto MidnightSports.

Le Commissioni di Quartiere di Pregassona, Molino Nuovo e Viganello sono state coinvolte attivamente fin dall'inizio del piano denominato "Casa di progetto" del Campus est, promosso dall'Università della Svizzera italiana, dalla Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana, e dalla Città di Lugano. L'obiettivo è di collaborare al percorso di avvicinamento di tutta la popolazione al nuovo Campus est in occasione della sua apertura ufficiale.

È anche ripartito il progetto Krei Art, promosso dall'Associazione Kreiamoci e sostenuto dalla Città di Lugano nell'ambito del "Progetto Quartieri". Krei Art offre attività creative itineranti ai bambini e momenti di socializzazione per gli adulti. Hanno partecipato 97 bambini e 33 adulti.

La CQ ha anche proposto il progetto Laboratorio sociale e di integrazione, con il quale si vorrebbe destinare il settore preso in esame, collocato tra via Industria-via Ceresio e via Maggio, a una riqualifica, puntando a una collaborazione tra pubblico e privato per creare una rete di servizi, favorire l'integrazione e un differente uso degli spazi pubblici, oltre che una coesione sociale.



Nel mese di luglio è stata avviata la raccolta dei nomi di luogo che avrà come finalizzazione la stampa di una pubblicazione di un volume sul quartiere.

Come l'anno scorso il sostegno e la partecipazione alla distribuzione dei doni per il San Nicolao alle scuole dell'infanzia di Pregassona ha rappresentato un momento emozionante.

Inoltre, la CQ ha seguito il progetto di ristrutturazione del parco giochi di Via Industria e avviato, in collaborazione con l'Atte di Lugano e Divisione sostegno, l'attività di ginnastica per la terza età che sarà lanciata nella primavera del 2020.

## **SONVICO**

Nel corso del 2019 la nostra Commissione ha svolto 20 riunioni plenarie, oltre a numerosi altri incontri per trattare temi mirati, inoltrato all'Ufficio Quartieri 13 segnalazioni puntuali e tecniche. Inoltre, la Commissione ha organizzato le apprezzate manifestazioni pubbliche seguenti:

Ogni settimana da inizio anno 2019: la Commissione dopo lunga contrattazione è riuscita (grazie all'ottima collaborazione con i servizi della Città, in particolare con la Polizia) a ottenere l'autorizzazione per poter svolgere tutti i martedì e un sabato al mese un mercato nel nucleo del paese per la vendita prevalentemente di beni alimentari di prima necessità e di prodotti locali per andare incontro alle esigenze di persone anziane e di chi non è munito di auto, e anche della cittadinanza (Ris. Mun. 14/03/2019).

27 marzo: in collaborazione con la Polizia comunale della Città di Lugano (Luca Venzi Servizio Polizia Specializzata), la Commissione ha organizzato la serata pubblica di sensibilizzazione sulle conseguenze dell'uso, soprattutto precoce, di cannabis. Alla serata era presente come relatore anche Guido De Angeli (Radix Svizzera italiana, Associazione per la promozione della salute e per la prevenzione delle dipendenze). Alla serata hanno partecipato in modo attivo e propositivo circa 60 concittadini, in particolare adolescenti e genitori.

25 maggio: annuale Assemblea di Quartiere, seguita dalla Festa di Quartiere nella suggestiva struttura della casa per anziani Opera Caritas, alla quale hanno partecipato circa 300 concittadine e concittadini, il Sindaco, il vice Sindaco e tre Municipali, oltre ad un consigliere nazionale. Un'occasione preziosa che ha permesso ai cittadini di dialogare con i propri politici, raccogliere utili suggerimenti e fare il punto della situazione sui progetti che la Città sta realizzando o per realizzare. Non sono mancate le collaborazioni con le Associazioni del territorio. Il Patriziato di Sonvico si è presentato alla popolazione illustrando i progetti attuali e futuri che intende realizzare.

La Società Cacciatori Pairolo, ha festeggiato il 60°, si è presentata alla cittadinanza ed a gentilmente offerto il pranzo a tutti i presenti.

L'Associazione di Sonvico Art color si è presentata alla popolazione e ha inaugurato una mostra del Collettivo di artisti Color Academy. La festa è stata allietata dall'intrattenimento musicale della filarmonica unione Sonvico e dal gruppo costumi Val Colla.

Alla popolazione è stato offerto l'aperitivo e il pranzo a base di selvaggina, cucinato in loco dai membri della Commissione.

11 settembre: in collaborazione con l'Ufficio Quartieri della Città con il DSU e le altre Commissioni dei Quartieri della Valle del Cassarate, abbiamo organizzato la serata pubblica sul tema "Ponte di Spada e pista ciclopedonale Lugano-Tesserete" presso la casa per anziani Opera Caritas, con circa 100 partecipanti, cui è stato offerto un rinfresco.

10 novembre: tombola autunnale gratuita presso la casa per anziani Opera Caritas, con circa 150 partecipanti.

7 dicembre: visto l'ottimo successo dello scorso anno, la Commissione ha offerto la propria collaborazione all'Assemblea Genitori Sonvico-Dino, per la promozione e l'organizzazione di un piccolo mercatino natalizio con prodotti locali (34 bancarelle, oltre 150 partecipanti e il coinvolgimento degli ospiti della casa per anziani Fondazione Opera Caritas).

13 dicembre: sempre in collaborazione con l'Assemblea Genitori Sonvico-Dino, la Commissione ha contribuito alla promozione e all'organizzazione della tradizionale lanternata all'interno del nucleo del paese e ha fornito il basamento per l'albero di Natale (che verrà utilizzato anche negli anni a venire) e l'abete che è stato addobbato dai bambini delle scuole del comprensorio.

Sottolineiamo alcuni altri incontri rilevanti, in particolare con il nuovo responsabile dell'Ufficio quartieri Gabriele Botti, con il quale si è instaurato un ottimo rapporto di collaborazione, con l'arch. Lisa Muscionico per la messa a disposizione degli stabili comunali a favore delle associazioni e dei cittadini del Quartiere (in collaborazione con la Logistica della Città).

Segnaliamo inoltre l'impegno della Commissione per la valorizzazione del comparto "Alle Bozze" e relativa trasformazione in area svago, per il quale attende la definizione di un progetto definitivo, e il tema della sicurezza sul tragitto casa-scuola, per il quale si collabora con l'Associazione Genitori Sonvico Dino.

Inoltre, più in generale, durante l'anno la Commissione ha intensificato la rete con le Associazioni attive sul proprio territorio ed è stata in continuo contatto con l'agente di quartiere e il suo superiore per trattare i temi di reciproco interesse.

La Commissione ha creato una pagina facebook che riassume immagini quanto fatto e le proposte delle numerose associazioni del quartiere. Un membro della CQ si impegna a tenerlo aggiornato.

Contabilmente, la Commissione ha utilizzato tutto il fondo assegnato (3.000 franchi annui) per le attività sopra descritte, reperendo a complemento fondi da sponsor privati che hanno permesso di proporre ai cittadini manifestazioni di qualità.

#### Impegni previsti nel 2020

Visto il successo riscontrato, la Commissione prevede di ripetere l'Assemblea (seguita dalla Festa di Quartiere e coinvolgendo due associazioni del quartiere) durante la quale avverrà l'elezione dei membri della Commissione per il quadriennio 2021-2024. Subordinatamente all'esito dell'elezione, l'intenzione è quella di riproporre anche la tombola autunnale, la lanternata e il mercatino natalizio di prodotti locali.

La Commissione sarà parte attiva nella manifestazione Lugano PasSteggia (Sponsorizzata dalla Città) per presentare a tutti le peculiarità del territorio.

La Commissione prende poi l'impegno di organizzare un'altra serata pubblica a favore dei giovani (sensibilizzazione alle dipendenze, con tema da definire, probabilmente sulle conseguenze dell'uso delle bevande alcoliche) e una per presentare il progetto di riqualifica del nucleo di Sonvico (e del progetto "Alle Bozze").

#### *In conclusione*

Teniamo a sottolineare che il seguito dato dai Servizi dell'Amministrazione alle nostre segnalazioni è stato soddisfacente. Ci auguriamo che nel corso del 2020 si prosegua con i lavori sulla moderazione del traffico sul tragitto casa-scuola, preoccupazione sempre presente nei genitori. La situazione si aggraverà sensibilmente con l'inizio del cantiere della nuova S.I. presso la sede delle S.E. (fine estate 2020).

Si ringraziano in particolare il lodevole Municipio e i suoi collaboratori per l'ascolto riservatoci e per le iniziative intraprese, soprattutto per i grossi investimenti annunciati anche a seguito delle nostre proposte.

### **VAL COLLA**

La nostra Commissione nel corso del 2019 ha svolto 8 riunioni, alla maggior parte delle quali ha partecipato l'ing. Mauro Soldati, del Dicastero Sicurezza e Spazi Urbani.

Durante questi incontri periodici abbiamo inoltrato all'Ufficio dei Quartieri una quindicina di segnalazioni pervenuteci da parte della popolazione. Infine, la Commissione ha indetto l'annuale Assemblea di Quartiere, alla quale hanno partecipato oltre 50 cittadine e cittadini.

Essa ci ha permesso di raccogliere alcune utili suggestioni e, nel contempo, di presentare i progetti che la Commissione ha ritenuto importante condividere con la popolazione.

Più in particolare la nostra Commissione:

- Ha suggerito la posa di tre nuovi defibrillatori sul territorio (Insone, Maglio di Colla e Scareglia) ed è promotrice di una futura serata in collaborazione con Ticino Cuore;
- Ha intensificato la rete con le Associazioni attive sul proprio territorio, collaborando per esempio all'organizzazione del consueto pranzo di gala per la terza età che ha avuto luogo l'8 dicembre 2019 presso il Ristorante Washington, a cui hanno partecipato ben 93 persone. La Commissione ha inoltre partecipato alle spese offrendo un panettone ad ogni partecipante.
- Sta continuando a collaborare con il centro di dialettologia, responsabile del Repertorio toponomastico del Cantone, per lo sviluppo (grazie a volontari) e la pubblicazione di un libretto sulla toponomastica in Val Colla;
- Ha mantenuto con il Responsabile della manutenzione delle infrastrutture, ing. Mauro Soldati, degli incontri puntuali per condividere segnalazioni, considerazioni e suggestioni inerenti le mansioni della squadra degli operai comunali;
- È coinvolta nel progetto "Stabili condivisi", che comprende anche l'ex casa comunale di Maglio di Colla, e organizzerà una mattinata di porte aperte per dare la possibilità alla popolazione di visitare gli spazi dell'ex casa comunale e proporre eventuali progetti;
- Ha accolto le numerose segnalazioni dei cittadini che ne hanno richiesto l'intervento, inoltrandole all'Ufficio dei Quartieri e riportando alle persone in questione la risposta ottenuta.

In genere il seguito che i Servizi dell'Amministrazione hanno dato alle nostre segnalazioni è stato soddisfacente. Si ringraziano il lodevole Municipio e i propri collaboratori per l'ascolto riservatoci e per le iniziative intraprese, anche sulla scorta delle nostre proposte.

## VIGANELLO

La Commissione di Quartiere si è riunita di regola ogni secondo mercoledì del mese per nove volte e, in aggiunta, sue delegazioni o singoli membri sono stati impegnati per questioni specifiche: per partecipare ad altre sedute con altri membri di altre commissioni, per fare le foto nei punti rilevanti del quartiere, per fare sopralluoghi, per riunioni con la direzione scolastica delle scuole elementari, per partecipare alla consegna del premio Caratti, per partecipare all'Assemblea dell'ACTV...

Oltre alle sedute "fisiche" i membri hanno comunicato tra loro per posta elettronica e telefono.

Il membro in quota Lega ha lasciato nel 2018 la CQ perché subentrato nel Consiglio Comunale. Non è più stato sostituito. Neppure un altro membro eletto dall'Assemblea, che ha lasciato per questioni personali nel 2018, è stato sostituito. Per tanto l'attuale CQ è composta da soli sei membri.

La CQ di Viganello ha avviato degli incontri con la CQ di Pregassona per verificare l'interesse a collaborare su temi che travalicano i quartieri, o di comune interesse, come il Parco Viarno, la manutenzione del cimitero di Pregassona, i percorsi pedonali e lenti e verdi come sul vecchio tracciato del tram, la questione dei parcheggi (in seguito discussa con la polizia comunale), l'importante sedime ex PPT sul suolo di Viganello, sul nuovo campus universitario. L'incontro tra due rappresentanze si è tenuto il 10 luglio. Un membro della nostra CQ partecipa a un progetto didattico a Pregassona.

La CQ ha chiesto al Municipio per tramite dell'Uffici Quartieri di essere coinvolta nelle proposte di cambiamento dei nomi delle strade dei quartieri.

La CQ ha inoltrato all'Ufficio Quartieri segnalazioni puntuali, sue o ricevute da altri e regolarmente trasmesse. Tra le questioni più frequenti va annoverata quelle sulla sicurezza, in particolare sulle strade. E ripetutamente abbiamo segnalato la questione dell'attraversamento pedonale in via Rava, sia di allievi delle scuole medie sia di altri utenti, anche anziani, anche su forte pressione di cittadini e associazioni dei quartieri.

Abbiamo preso posizione anche sui quotidiani sull'eliminazione da parte della polizia cantonale di due attraversamenti pedonali (in precedenza uno è stato ripristinato) in via Ruvigliana. Cittadini di Viganello avevano reclamato pubblicamente sulla questione e la protesta si è manifestata anche sui quotidiani. In entrambi gli ultimi casi un problema risiede nel fatto che le strade suddette sono cantonali e non comunali. Le decisioni sono prese a livello cantonale. Alla nostra lettera aperta sui quotidiani non è stata data risposta con la motivazione che non era direttamente indirizzata al Dipartimento. Quindi abbiamo scritto una lettera indirizzata al Dipartimento. Alla nostra missiva al cantone sulla soppressione delle strisce pedonali in via Ruvigliana al Cantone è stata data risposta comunicando che le autorità cantonali preposte, in accordo con quelle del Comune di Lugano, facendo misurazioni quantitative (frequenza di attraversamenti.), avrebbero ri-analizzato la questione e deciso il da farsi nel mese di settembre. Fino ad ora noi non abbiamo ricevuto nessuna comunicazione al riguardo.

La CQ si è incontrata il 24 giugno con l'on. Vicesindaco Michele Bertini, su diversi argomenti (parco Villa Costanza orti e terreni attigui, piste ciclabili a Viganello sul vecchio percorso del tram, sul rilancio del premio Caratti, sull'intenzione di rilanciare la sagra del Bue, sul destino del parchetto basket le scuole, sui compiti delle Commissioni di quartiere, microasfaltatura di via Albonago, sulle strisce pedonali su strade cantonali, su una problematica di manutenzione sul Cassarate (staccionata da fare al posto di un muretto ceduto, questione prontamente risolta dopo l'incontro avuto con l'on. Bertini).

L'on. Bertini ci ha messi al corrente degli sviluppi a tal proposito, e con ottimi progetti che ci ha presentato. Sulle sollecitazioni di sistemare la via Albonago il Vicesindaco ci ha comunicato le ragioni per cui non è opportuno rifare in modo definitivo il manto stradale prima della conclusione dei lavori alla Reka (e relativi veicoli e mezzi pesanti necessari per cantiere), per cui ha proposto un compromesso, ossia di una sistemazione provvisoria chiaramente non con la qualità di una copertura definitiva da eseguirsi a lavori conclusi. Ha preso nota sulla richiesta di poter accedere ad uno spazio esterno dedicato alla pallacanestro per l'Associazione Basket e i lavori di attrezzamento. Abbiamo ribadito più volte la questione della "pista ciclabile" pericolosissima in via Crocetta, e ad oggi la questione è migliorata

La CQ ha espresso da tempo la sua intenzione di valorizzare il premio Americo Caratti per i migliori studenti residenti a Viganello a conclusione delle scuole medie. Ha collaborato con le direzioni, sia delle Scuole Elementari dato che il direttore Poretti è il responsabile del premio, sia con la direzione delle Scuole Medie, per aggiornare il regolamento del premio alla situazione attuale.

Quest'anno, con la direzione dell'Istituto scolastico di Lugano, col Direttore Valsangiacomo e con il Direttore Poretti, si è stabilito che la consegna del premio si svolga già a settembre, entro le prime due settimane e che la CQ e la scuola collaboreranno per l'organizzazione dell'evento.

La CQ ha mantenuto strette relazioni con l'ACTV e con le Associazioni presenti sul territorio, al fine di qualificare il quartiere al fine di migliorare la qualità della vita dei cittadini. In accordo con l'ACTV la CQ lascerà presentare alla stessa problematiche sorte ad Albonago, segnalate al Municipio, nella prossima assemblea di quartiere.

Viganello non ha una storia antica, e di conseguenza monumenti di tale epoca. La sua storia è stata il passaggio da una realtà rurale ad una industriale grazie in primis alle rogge e ai Mulini. La sua storia è moderna e industriale. In seguito il quartiere è divenuto residenziale. Sono rimaste poche tracce di quel glorioso periodo, quando c'era anche il tram che giungeva sino a Cadro e portava sino a Lugano.

Anche le vecchie scuole sono destinate all'abbattimento per lasciare spazio alle prossime. Su tale argomento la commissione non aveva un parere unanime, e però si è all'unanimità risentita del fatto che una assemblea straordinaria che aveva indetta è poi stata gestita direttamente dal Municipio.

Mentre aveva trovato consenso col Municipio, sulla necessità di ragionare e pianificare con attenzione, e scrupolo, se possibile anche restaurando il moderno, ossia edifici dell'architetto Rino Tami nel sedime ex PTT. Per la CQ è rilevante e sua linea guida segnalare e sostenere la valorizzazione di edifici che testimoniano e in qualche modo costituiscono simbolicamente l'identità del quartiere.

Per tal motivo la Commissione di quartiere ha preso posizione contro l'intenzione di abbattere l'ex deposito del ricordato tram, oggi dell'ARL, edificio ritenuto di alta qualità e valore a livello svizzero, e ha fatto un appello per il suo mantenimento e riuso.

Nel quartiere oltre alla CQ, anche l'ACTV, e altre associazioni, anche fuori dal quartiere, hanno perso posizioni analoghe anche sui quotidiani con comunicati stampa. Il Quartiere di Viganello ha manifestato con forza e decisione la difesa di tale testimonianza storica di valore architettonico.

Se lo si abbattesse si eliminerebbe uno dei pochi luoghi che testimoniano davvero del vissuto di Viganello.

La CQ auspica che il sedime venga acquistato dal Comune, e che decida quale destinazione dare all'edificio storico, e cosa fare sul grande terreno della parcella. Sono già state fatte qualificate suggerimenti di destinazione.

Quest'anno verrà inaugurato il nuovo campus est USI-UPSI. La CQ di Viganello ha proposto di fare una festa di accoglienza e di conoscenza reciproca fra cittadinanza e realtà universitarie, in occasione dell'inaugurazione del campus che si terra a fine settembre, inizio ottobre 2020, alle commissioni di quartiere di Molino Nuovo e di Pregassona, all'USI e alla SUPSI e alla Città di Lugano. Idea che compie l'iniziativa Casa di progetto di accompagnamento del nuovo campus (delle Università) alla popolazione dei tre quartieri, con un container esposizione, con visite guidate al cantiere ed altre iniziative. Il progetto è stato commissionato da Città, USI e SUPSI, ed è stato incaricato uno studio di architettura di progettare e gestire le attività indicate.

La nuova e grande piazza-corte a Viganello (quanto Piazza della Riforma in centro) sarà un nuovo spazio di qualità per la vita del quartiere e anche di Molino Nuovo e Pregassona.

Auspichiamo che l'iniziativa della Festa Quartieri USI- SUPSI si svolga e che il Premio Caratti sia valorizzato anche grazie a una costruttiva collaborazione della CQ con l'Istituto scolastico.

#### *Ringraziamenti*

In questo ultimo rapporto di legislatura la Commissione ringrazia la collaborazione attiva avuta con Luca Cao, già responsabile dell'UQ, e oggi quella con il nuovo responsabile Gabriele Botti. Della collaborazione con funzionari del Comune, in particolare della logistica e della polizia, e ovviamente col Municipio che è sempre stato molto presente a Viganello nelle Assemblee di quartiere e in molte iniziative, come anche altri Municipali.

Apprendiamo che il Vicesindaco Bertini e il municipale Angelo Jelmini non si ricandidano. Entrambi sono stati vicino al quartiere e alla Commissione, in modo intelligente con sempre uno sguardo anche al futuro. Li ringraziamo calorosamente e gli auguriamo un futuro sereno, fecondo e proficuo.

#### **VILLA LUGANESE**

Nel 2019, la nostra Commissione si è riunita 5 volte. Malgrado il nostro impegno non siamo riusciti a raggiungere gli obiettivi prefissi, e meglio la posa dello stradario, la soluzione dei posteggi, la sistemazione, anche provvisoria, della Piazza della Chiesa (sostituzione degli alberi tagliati).

Ci siamo incontrati con le Associazioni di Villa Luganese e i rappresentanti della logistica, per il progetto "Stabili condivisi"; con il signor Mauro Soldati del DSU per esporre le diverse problematiche riscontrate sulla Piazza della Chiesa.

Abbiamo avuto diversi contatti telefonici con gli uffici della Città, nonché interagito con il presidente della CQ di Breganzona, con Swiscom e con Ingrado per discutere su come procedere per avere una bibliocabina nel nucleo.

Inoltre, la presidente e il vice-presidente hanno incontrato l'on. Michele Bertini per avere delucidazioni sul progetto della Piazza della Chiesa.

In particolare la Commissione ha ottenuto la messa in sicurezza di alcuni punti della strada della Creda (in particolare i tornanti), un corrimano all'entrata principale del cimitero, la manutenzione di diverse staccionate, l'illuminazione sul sentiero che collega il nucleo con la parte bassa del paese, zona Marèll, la posa del cartello restringimento careggiata all'entrata del nucleo.

La CQ ha collaborato anche quest'anno con il Patriziato di Villa Luganese e le altre Associazioni presenti sul territorio; a ottobre ha organizzato la festa "I sapori della nonna", ottenendo un ottimo successo di partecipazione popolare.

Inoltre, ha organizzato con il Patriziato di Villa Luganese l'accensione del presepe con aperitivo offerto a tutta la popolazione.

Abbiamo anche organizzato - invitando il Municipio, l'Ufficio Quartieri e la Logistica - un aperitivo in occasione della partenza di Luca Cao e approfittandone per conoscere il suo sostituto, signor Gabriele Botti.

***Purtroppo non abbiamo ottenuto riscontri su:***

- sistemazione posteggi Piazza della Chiesa;
- eventuale sostituzione alberi tagliati (Piazza della Chiesa);
- strada di Cavarga (rappezzi e sistemazione asfalto);
- giardino nucleo e fioriere (ci hanno detto che nelle serre comunali non vi erano più fiori)
- scalini sentiero che dal posteggio di Pian Pomé parte per Sonvico;
- illuminazione sentiero che dal posteggio Pian Pomé porta al nucleo (siamo senza illuminazione da almeno 2 anni).

Durante questo lungo lasso di tempo, malgrado le numerose sollecitazioni, abbiamo sempre ricevuto quali risposte scadenze a tutt'oggi non rispettate. In data 15 maggio 2019 la nostra CQ ha inviato uno scritto al lodevole Municipio inerente una segnalazione puntuale datata 27 febbraio 2017 (no. 3249) concernente la sistemazione del sentiero zona Cèta tra le proprietà Athos Vannini e Maruska Zoia, mapp. 161 di proprietà comunale.

Con grande rammarico fino ad oggi non abbiamo ricevuto alcuna risposta.

Viste le risposte divergenti sulla sistemazione della Piazza della Chiesa (esiste progetto o non esiste progetto), visto il procrastinare dei lavori da parte delle AIL e anche la mancata risposta alla lettera sopra menzionata, la nostra CQ in data 30 settembre 2019 ha deciso all'unanimità di non più riunirsi fin quando non avessimo avuto dei riscontri tangibili alle nostre richieste.

Siamo giunti a questa decisione a malincuore, ma purtroppo vista la poca entità delle nostre richieste durante la legislatura corrente avremmo avuto il piacere di avere delle delucidazioni credibili su quei pochi temi importanti per il nostro quartiere.

Purtroppo quest'anno non possiamo ritenerci soddisfatti di alcuni servizi della Città.

Ringraziamo il lodevole Municipio, l'Ufficio Quartieri e tutti i collaboratori che ci hanno sostenuti nelle nostre richieste.

## 13 – COMUNICAZIONE E RELAZIONI ISTITUZIONALI

### Considerazioni generali

La Divisione comunicazione e relazioni istituzionali è composta da due servizi: l'Ufficio stampa e relazioni pubbliche e l'Ufficio comunicazione che, in modo complementare e coordinato, attuano le diverse attività di comunicazione pubblica in base ai principi della trasparenza e della responsabilità. L'obiettivo è diffondere le informazioni relative alle attività e alle decisioni del Municipio e dell'Amministrazione mettendo a disposizione in modo chiaro, completo e continuativo tutti i dati tramite diversi canali, in un'ottica di complementarità e con attenzione alle nuove modalità di fruizione dei contenuti da parte dei diversi utenti.

Le attività di comunicazione prevedono inoltre la realizzazione di campagne di informative e di sensibilizzazione in appoggio a decisioni municipali, di prodotti di comunicazione, la cura dell'implementazione dell'identità visiva della Città di Lugano e la sua applicazione progressiva ai diversi supporti comunicativi. D'altro canto, le attività di relazioni pubbliche promuovono l'immagine della Città, cura l'accoglienza delle delegazioni svizzere ed estere; le cerimonie istituzionali, il sito internet della Città e la piattaforma intranet per la comunicazione interna. La Divisione svolge, infine, un ruolo di consulenza e rappresenta la Città di Lugano nella Conferenza svizzera dell'informazione nelle amministrazioni pubbliche.

### Nel merito del Consuntivo 2019

13 Comunicazione e relazioni istituzionali (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>3'430'371.82</b>	<b>1'870'335.00</b>	<b>1'560'036.82</b>	<b>83.41%</b>	<b>2'797'407.04</b>	<b>632'964.78</b>	<b>22.63%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	887'294.75	864'100.00	23'194.75	2.68%	780'801.40	106'493.35	13.64%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'543'077.07	1'006'235.00	1'536'842.07	152.73%	2'016'605.64	526'471.43	26.11%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'565'944.26</b>		<b>1'565'944.26</b>		<b>1'160'217.20</b>	<b>405'727.06</b>	<b>34.97%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	19'390.95		19'390.95		768.20	18'622.75	2'424.21%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'546'553.31		1'546'553.31		1'159'449.00	387'104.31	33.39%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Le variazioni in Spese per beni e servizi di Fr. 1'536'842.07 (C2019/P2019) e Fr. 526'471.43 (C2019/C2018) sono imputabili – come ogni anno – a un aspetto di natura tecnica relativo alla convenzione fra la Città e la Società generale d'Affissioni (SGA), che mette a disposizione gratuitamente parte della sua rete cartellonistica per le campagne cittadine di sensibilizzazione, promozione culturale e degli eventi. Dal profilo finanziario l'operazione è neutra: poiché la prestazione è assoggettata all'IVA essa deve essere fatturata alla Città che, a sua volta, fattura a SGA un contributo con il medesimo importo (voci 31 e 46).



## **Attività**

### **Ufficio stampa e relazioni pubbliche**

L'attività prioritaria dell'Ufficio stampa e relazioni pubbliche si incentra sulla diffusione delle informazioni e delle comunicazioni relative all'operato dell'Amministrazione e alle decisioni dell'Esecutivo, per il tramite dei diversi canali di comunicazione del Comune. L'attività di ufficio stampa prevede la redazione di discorsi, prefazioni, saluti per eventi ufficiali, opuscoli informativi, simposi, seminari, ecc. Le comunicazioni vengono inoltre diffuse sul sito ufficiale della Città, sui social media, sull'app Lugano Servizi e sulla piattaforma intranet (comunicazione interna). Il servizio cura l'organizzazione di eventi istituzionali, l'accoglienza di delegazioni e scolaresche.

### **Conferenze e comunicati stampa**

Pianificazione, coordinamento e organizzazione degli incontri informativi del Municipio (infopoint settimanali e conferenze stampa), cura del rapporto con i media, allestimento comunicati e cartelle stampa con l'obiettivo di presentare e spiegare le decisioni relative ai diversi settori dell'amministrazione. Nel 2019 sono ad es. state organizzate conferenze stampa sulla politica ambientale ed energetica della Città; sul progetto di recupero della Masseria di Cornaredo; sulla piattaforma dedicata all'innovazione Lugano Living Lab; su preventivi e consuntivi annuali; su progetti infrastrutturali.

### **Comunicazione digitale**

Cura e gestione del sito ufficiale della Città lugano.ch, cura della presenza di Lugano sui social media @luganomycity (twitter, Instagram, YouTube,) e dell'app Lugano Servizi, con l'obiettivo di raggiungere fasce di utenti diversificate. Nel 2019 lugano.ch ha realizzato 3,16 milioni di visualizzazioni di pagina, con un numero di accessi da dispositivi mobili o fissi di circa 3'150 al giorno, confermando la sua importanza nel veicolare le attività del Municipio e quale servizio alla cittadinanza.

Nel 2019 il progetto di restyling del sito – orientato ai principi della trasparenza e dell'accessibilità – è stato condotto in dirittura di arrivo con un'intensa attività che ha interessato l'architettura-impianto del sito, la realizzazione della documentazione fotografica e video, la redazione di nuovi testi e la revisione di contenuti esistenti, l'implementazione e lo sviluppo della parte tecnica, l'inserimento di tutti i contenuti comprese le traduzioni di alcune sezioni. Una raccolta dati, un sondaggio online, workshop interattivi e focus group con cittadini e rappresentanti dell'Amministrazione hanno contribuito a definire la nuova architettura.

Il servizio ha inoltre progettato (messa online nel 2020) una campagna su Instagram integrata nella strategia di sviluppo del social media quale strumento per rafforzare l'identità cittadina (#luganomycity #vistadallafinestra). È stata inoltre elaborata una strategia di sviluppo della comunicazione digitale volta a rafforzare i processi informativi e comunicativi amministrazione-cittadino. La gestione dei profili social è stata ulteriormente intensificata in termini di contenuti e frequenza di distribuzione.

I profili social della Città, nel corso del 2019, hanno incrementato il numero di utenti (Instagram 12'700 follower; Twitter 2'400 follower).

### **Comunicazione interna**

Cura e gestione dei contenuti della piattaforma intranet (LVGANet), inaugurata nell'aprile del 2017 con l'obiettivo di offrire un servizio di comunicazione interna con contenuti e funzionalità relativi alle collaboratrici e ai collaboratori dell'amministrazione comunale.

Nel 2019 il servizio ha inoltre svolto una ricerca con l'obiettivo di approfondire la componente valoriale delle Linee di Sviluppo 2018-2028.

La ricerca, alla quale hanno partecipato diverse centinaia di collaboratori della Città, è stata trasmessa alle Risorse umane.

### **Relazioni istituzionali**

Cura e organizzazione delle attività di relazioni pubbliche relative agli incontri istituzionali del Municipio, sul piano dei contenuti, del protocollo e dell'informazione. Le relazioni regionali, nazionali e internazionali sviluppate dalla Città anche nel 2019 hanno favorito visite di delegazioni istituzionali, autorità diplomatiche e rappresentanti del mondo economico, scientifico e accademico alla ricerca di contatti e collaborazioni puntuali in ambiti diversi. Ad es.: i ricevimenti dell'ambasciatrice di Spagna Aurora Diaz-Rato Revuelta (8 febbraio); della delegazione culturale ed economica di Taipei (14 febbraio); dell'assessore allo Sviluppo e promozione economica del Comune di Genova Giancarlo Vinacci (20 marzo); della delegazione della Città di Shenzhen (27 marzo); dei neoletti Consiglieri di Stato e Granconsiglieri del Luganese (27 maggio); della delegazione della School of Management dell'Università di Zhejiang (22 luglio); dell'ambasciatore del Belgio Willy De Buck (12 agosto); dell'associazione Codex Club di Zurigo (13 settembre); del Municipio di Affoltern am Albis (14 settembre); dell'ambasciatore d'Italia Silvio Mignano (17 ottobre); dell'ambasciatrice del Perù Ana Rosa Valdivieso Santa Maria (22 ottobre). Nel 2019 ha avuto luogo il 12. scambio di studenti liceali tra Lugano e Hangzhou (16-27 aprile e 27 settembre-3 ottobre), di cui il servizio ha curato gli incontri istituzionali, le attività culturali e ricreative e il coinvolgimento delle istituzioni culturali e formative. Il progetto è stato realizzato grazie alla partecipazione attiva della direzione del Liceo Lugano 1 e delle famiglie degli allievi.

Il servizio coordina, inoltre, le visite guidate a Palazzo Civico delle scolaresche e per programmi d'integrazione e formazione. Nel 2019, oltre alle classi di scuola elementare, sono state accolte numerose classi di scuola media.

### **Cerimonie ed eventi**

Cura e organizzazione di cerimonie ricorrenti ed eventi istituzionali del Municipio: ad es. cerimonia di Capodanno per la popolazione a Palazzo dei Congressi (1. gennaio), cerimonia dei diciottenni (27 maggio), posa della prima pietra della scuola dell'infanzia a Molino Nuovo (24 giugno), copertura sui media digitali della Festa nazionale (1. agosto), Giornata del Presidente della Deputazione ticinese alle Camere federali (28 agosto).

### **Affissioni SGA**

La Società generale di Affissione (SGA) mette a disposizione della Città di Lugano, in base a una convenzione rinnovata nel 2018, superfici di affissione per le campagne di sensibilizzazione, comunicazione e promozione eventi dell'Amministrazione e di enti a essa collegati. L'Ufficio stampa e PR coordina e gestisce l'attribuzione del budget annuale (che ammonta a 1.5 milioni di franchi) ai diversi settori.

## **Ufficio comunicazione**

### **Corporate Identity**

Svincolato dal ricorso pendente fino a novembre 2018, il 2019 è stato l'anno della Corporate Identity. Non ancora in divulgazione, il manuale che illustra nel dettaglio la nuova identità visiva della Città è stato terminato e sono stati finalizzati i nuovi modelli per i documenti amministrativi (ora consegnati all'Informatica per l'implementazione). L'applicazione della Corporate Identity sui vari supporti di comunicazione della Città (dalla segnaletica ai veicoli, dai supporti di comunicazione puntuali agli inviti ecc.) continua gradualmente.

### ***Tassa sul sacco e restyling cassonetti***

L'introduzione della tassa sul sacco ha coinvolto intensamente l'Ufficio comunicazione per la realizzazione di una campagna informativa alla popolazione, che ha contemplato, oltre che la cura del layout dei nuovi sacchi dei rifiuti (rossi con scritta bianca), la produzione di materiale informativo distribuito a tutti i fuochi (con pieghevole, mappa dei quartieri e sacco omaggio), cartellonistica e comunicazioni puntuali ai media. In parallelo, il servizio ha realizzato un nuovo layout informativo delle infrastrutture degli ecopunti e degli ecocentri. Il lavoro, complesso e graduale, sarà implementato nel corso del 2020.

### ***Campagna di cortesia***

Nella primavera del 2019, è partita la seconda tappa della campagna di cortesia con quattro spot divulgati al cinema, in tv, sul web e con cartellonistica. Obiettivo della campagna, sensibilizzare la popolazione sui comportamenti negli spazi pubblici relativi al littering, alla gestione dei cani, dei rumori molesti e alla guida in bicicletta. Grazie alla campagna di cortesia, Lugano ha ricevuto il certificato di "Città gentile", dall'Associazione mondiale della gentilezza, che ha colto l'occasione per organizzare la propria assemblea annuale a Lugano, portando in città delegati provenienti da tutto il mondo.

### ***Collaborazioni puntuali***

Nel 2019 numerose sono state le collaborazioni, ad es. "Benvenuti a Lugano", l'adattamento del progetto di accoglienza dei nuovi abitanti in collaborazione con la Socialità; la comunicazione relativa a Città dell'energia; il supporto per la creazione dell'informazione e delle coperture protettive nei cantieri del centro; l'organizzazione dell'inaugurazione della nuova pista ciclabile e di serate informative.

Il servizio ha seguito anche il progetto LOSAI, delle Polizia comunale in collaborazione con l'Università di Losanna; il progetto di comunicazione del Campus USI-SUPSI; la campagna a sostegno della lotta contro il tumore al seno "Un tulipano per la vita" e la sperimentazione dei cambiamenti al piano viario avvenuti durante l'autunno e non ancora terminate. Nel 2019 il servizio ha inoltre tradotto e ristampato il libretto "A piedi lungo il fiume" in quattro lingue e ha curato la creazione dei biglietti di Natale e Capodanno della Città.

## 14 – RISORSE UMANE

### Considerazioni generali

Nel 2019 l'attività della Divisione Risorse Umane è stata caratterizzata, oltre che dall'operatività normale, in particolare dai seguenti temi: entrata in vigore del Regolamento Organico delle collaboratrici e dei collaboratori della Città di Lugano intervenuta nel mese di giugno; secondo anno di sperimentazione del processo di valutazione; lavori preparatori per la trasposizione delle funzioni; lavori necessari alla messa in operatività dell'ente autonomo LIS e dell'ente autonomo LAC.

L'entrata in vigore del Regolamento Organico ha comportato la necessità di rivedere le relative Ordinanze Municipali, Direttive e Comunicazioni al personale. Concretamente sono state aggiornate o redatte 10 Ordinanze, 3 direttive e 7 comunicazioni. Tra queste segnaliamo la nuova Ordinanza sul telelavoro voluta nell'ambito delle misure per la conciliazione vita privata e vita professionale.

Il secondo anno di sperimentazione del processo di valutazione è stato accompagnato da una terza giornata di formazione specifica per tutti i responsabili di conduzione. Inoltre, d'intesa e in collaborazione con la Commissione del personale, è stato elaborato un sondaggio è stato sottoposto ai collaboratori nel primo trimestre 2020 allo scopo di verificare come il sistema è recepito e quali eventuali modifiche apportare.

Durante il secondo semestre sono iniziate le attività per la trasposizione sulla nuova classificazione delle funzioni e sulla nuova scala stipendi. Sono state redatte e pubblicate le necessarie Ordinanze e nel primo trimestre 2020 si è proceduto con l'informazione ai collaboratori in modo da poter attuare la trasposizione nell'ultimo trimestre del 2020.

Nel secondo semestre 2019, in collaborazione con le controparti presso Ente autonomo LIS e Ente autonomo LAC, sono state organizzate e espletate tutte le attività per il passaggio contrattuale del personale dalla Città ai rispettivi Enti e si sono assicurati i flussi d'informazione al fine di poter svolgere il servizio di gestione salari.

### Nel merito del Consuntivo 2019

14 Risorse umane (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>2'700'377.64</b>	<b>3'134'330.00</b>	<b>-433'952.36</b>	<b>-13.85%</b>	<b>2'565'254.32</b>	<b>135'123.32</b>	<b>5.27%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'628'317.45	2'907'880.00	-279'562.55	-9.61%	2'475'867.23	152'450.22	6.16%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	72'060.19	226'450.00	-154'389.81	-68.18%	89'387.09	-17'326.90	-19.38%
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>119'051.45</b>	<b>113'200.00</b>	<b>5'851.45</b>	<b>5.17%</b>	<b>146'806.54</b>	<b>-27'755.09</b>	<b>-18.91%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	119'051.45	113'200.00	5'851.45	5.17%	146'806.54	-27'755.09	-18.91%

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Sui conti di gestione corrente del gruppo 30 si rileva una minor spesa rispetto al preventivo di Fr. 279'562.55 generata principalmente da un ridotto esborso stipendiale a seguito di avvicendamenti, a oneri inferiori nell'ambito della formazione del personale e al risparmio sulle spese per assunzioni grazie a una pianificazione e gestione più efficaci del relativo processo. Segnaliamo che nel 2019 abbiamo pubblicato 93 concorsi (+23 rispetto al 2018).

La minor spesa in ambito di formazione del personale è dovuta al rimborso di alcune spese da parte di personale dimissionario, al posticipo e/o cancellazione di alcune formazioni di lunga durata e al posticipo dell'apertura del centro di formazione.

Anche il gruppo 31 chiude il 2019 con una minor spesa rispetto al preventivo di Fr. 154'389.81 prevalentemente dovuta al posticipo di attività progettuali che hanno impattato le voci consulenze informatiche e prestazioni da terzi.

Il confronto con il consuntivo 2018 registra una maggior spesa per il gruppo 30 "Spese per il personale di Fr. 152'450.22 generata in particolare al consolidamento di unità di personale rispetto al 2018.

Le spese per beni e servizi registrano una riduzione di Fr. 17'326.90 causato principalmente da una minore spesa per prestazioni da terzi.

## 15 – SVILUPPO ECONOMICO

### *Considerazioni generali*

Nel corso del 2019 la Divisione sviluppo economico (DSE) ha proseguito il proprio lavoro di costruzione ed espansione della rete di contatti e di coordinamento di attività finalizzate alla promozione economica della Città. A fronte di un'attività diversificata, si mettono in evidenza i seguenti punti.

La Divisione ha sostenuto in modo mirato alcune iniziative ritenute significative per la promozione e diversificazione del nostro tessuto economico, in alcuni casi mettendo a disposizione spazi per eventi presso strutture di proprietà della Città. A questo riguardo, e a titolo di esempio, si possono menzionare attività legate ai settori della moda / digitale e della blockchain e in generale all'innovazione, oppure promosse da associazioni di settori già ben consolidati a Lugano, come quello del commercio di materie prime.

Nel corso dell'anno la DSE ha incontrato aziende interessate a insediarsi nel nostro territorio, a volte anche con i funzionari dell'Ufficio per lo sviluppo economico cantonale o con Fondazione AGIRE nel caso di start-up innovative giunte dall'estero. Alcuni incontri con imprenditori interessati a conoscere la nostra regione sono anche scaturiti dalla stretta collaborazione con le associazioni di settore così come da contatti con gruppi già attivi nella regione.

Durante il 2019, la DSE ha inoltre proseguito gli scambi, a scadenza regolare, con il "Gruppo di Lavoro Commercianti", all'interno del quale sono presenti anche esponenti del settore alberghiero e degli esercizi pubblici. Dalle discussioni sono scaturite diverse proposte di misure atte a favorire i piccoli commerci e gli esercizi pubblici cittadini, alcune delle quali in seguito attuate. La Divisione ha inoltre promosso un dibattito aperto al pubblico sugli importanti cambiamenti strutturali in corso nel settore della vendita al dettaglio e la digitalizzazione, anche in riferimento alle Linee di Sviluppo della Città, al quale ha partecipato un folto gruppo di commercianti attivi a Lugano.

Con la DPAM, la DSE ha coordinato lo studio di analisi urbana condotto da Espacesuisse volto a fornire una veduta d'insieme della situazione abitativa e lavorativa del centro cittadino.

Resi pubblici nella primavera del 2019, i risultati dello studio hanno evidenziato le sfide legate al cambiamento strutturale del commercio al dettaglio e il ridimensionamento della piazza finanziaria.

Sul piano delle relazioni con il resto del Paese, negli ultimi mesi dell'anno la Divisione ha preso contatto con il Cantone per valutare assieme come sfruttare al meglio le opportunità che potrebbero scaturire dall'adesione di quest'ultimo all'organizzazione di marketing territoriale Greater Zurich Area (GZA).

A livello internazionale, oltre a partecipare a Milano a un evento promozionale in collaborazione con lo Swiss Business Hub Italy e il Consolato generale di Svizzera, lo scorso mese di novembre la DSE ha organizzato congiuntamente con la Divisione Comunicazione e relazioni istituzionali, la Camera di Commercio del Cantone Ticino e Lugano Region una missione in Cina. Alla missione hanno preso parte una quindicina di aziende della regione.

È stata inoltre rafforzata l'interazione con la Camera di Commercio Sino Svizzera, realtà già affermata nella Svizzera tedesca e sull'arco lemanico.

Sul fronte della comunicazione, è stato rivisto completamente il contenuto della sezione "Lavoro e impresa" del sito ufficiale della Città [lugano.ch], completato anche da una presentazione che mette in evidenza l'attrattività della nostra regione disponibile in italiano e inglese.

Nella seconda metà dell'anno si è ultimato lo studio di analisi del potenziale turistico della Val Colla e Capriasca (parzialmente finanziato dall'Ufficio per lo sviluppo economico del Cantone), studio svolto in collaborazione con il Comune di Capriasca e Lugano Region e al quale l'Ente Regionale di Sviluppo del Luganese ha partecipato come partner tecnico. Lo studio è stato presentato e pubblicato nel primo trimestre del 2020.

Infine, la seconda edizione di "PatriziAmo", svoltasi a margine della "Festa d'Autunno" dal 4 al 6 ottobre, ha permesso ai Patriziati di Lugano di presentarsi al pubblico e far conoscere le proprie attività sul territorio. L'evento ha richiamato un buon pubblico e ricevuto riscontri positivi.

### Nel merito del Consuntivo 2019

15 Sviluppo economico (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019		Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	
					%			%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>383'198.48</b>	<b>445'050.00</b>	<b>-61'851.52</b>	<b>-13.90%</b>	<b>319'662.33</b>	<b>63'536.15</b>	<b>19.88%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	300'759.65	286'750.00	14'009.65	4.89%	275'000.50	25'759.15	9.37%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	82'438.83	158'300.00	-75'861.17	-47.92%	44'661.83	37'777.00	84.58%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'352.10</b>		<b>2'352.10</b>		<b>152.10</b>	<b>2'200.00</b>	<b>1'446.42%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	352.10		352.10		152.10	200.00	131.49%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	2'000.00		2'000.00			2'000.00	

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Si evidenzia un superamento di credito della voce contabile 31836000 (Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi) di Fr.11'567.38 imputabile a eventi di promozione non pianificabili in fase di preventivo. Il superamento è stato compensato dal conto 31700000 (Spese viaggio, trasferte e altre spese). Nel 2019 le missioni all'estero sono state limitate e la maggior parte degli spostamenti sono avvenuti verso il nord delle Alpi, in particolare nell'area di Zurigo.

Per quanto riguarda le spese per il personale, si rileva l'attribuzione a partire dal 1.1.2019, anche dal punto di vista contabile, di una risorsa (20%) condivisa con un altro servizio la quale si occupa principalmente di curare le relazioni con i Patriziati e dello studio di analisi del potenziale turistico della Val Colla e Capriasca.

## 19 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO ISTITUZIONI

### Considerazioni generali

I contributi previsti nel Dicastero Istituzioni sono rilevati nei centri di responsabilità 1900 Contributi di Legge (dove troviamo il finanziamento ai partiti) e 1910 Altri Contributi, dove si localizzano le assegnazioni di contributi effettuate da parte dell'Ufficio Quartieri, della Divisione Comunicazione e relazioni istituzionali e dalla Divisione Sviluppo Economico.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

#### 1900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>318'018.05</b>	<b>326'200.00</b>	<b>-8'181.95</b>	<b>-2.51%</b>	<b>266'277.35</b>	<b>51'740.70</b>	<b>19.43%</b>
36	CONTRIBUTI PROPRI	318'018.05	326'200.00	-8'181.95	-2.51%	266'277.35	51'740.70	19.43%

Il dettaglio dei contributi di legge è presentato nella tabella sottostante.

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
36501100	Finanziamento ai partiti	281'151.00	281'200.00	-49.00	-0.02%	224'909.00	56'242.00	25.01%
36512000	Gestione e amministrazione giudicature di pace	36'867.05	45'000.00	-8'132.95	-18.07%	41'368.35	-4'501.30	-10.88%
		<b>318'018.05</b>	<b>326'200.00</b>	<b>-8'181.95</b>		<b>266'277.35</b>	<b>51'740.70</b>	

#### 1910 Altri contributi (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>144'329.75</b>	<b>145'000.00</b>	<b>-670.25</b>	<b>-0.46%</b>	<b>232'675.58</b>	<b>-88'345.83</b>	<b>-37.97%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	3'666.40	3'500.00	166.40	4.75%	3'400.00	266.40	7.84%
36	CONTRIBUTI PROPRI	140'663.35	141'500.00	-836.65	-0.59%	229'275.58	-88'612.23	-38.65%

Il dettaglio si presenta come segue:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31210000	Consumo energia elettrica	266.40		266.40		0.00	266.40	
31899000	Tasse sociali	3'400.00	3'500.00	-100.00	-2.86%	3'400.00	0.00	0.00%
36310000	Contributo per attività Commissione di quartiere	56'940.35	60'000.00	-3'059.65	-5.10%	29'075.08	27'865.27	95.84%
36520000	Scuole superiori, speciali, assoc. formazione					25'000.00	-25'000.00	-100.00%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	48'962.00	51'500.00	-2'538.00	-4.93%	57'184.50	-8'222.50	-14.38%
36534210	Contributo Corpo Volontari Luganesi	9'761.00	10'000.00	-239.00	-2.39%	9'016.00	745.00	8.26%
36560000	Società di trasporti e impianti di risalita					76'500.00	-76'500.00	-100.00%
36585000	Enti di promozione economica	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	20'000.00	-10'000.00	-50.00%
36690000	Altri contributi o sovvenzioni a privati	15'000.00	10'000.00	5'000.00	50.00%	12'500.00	2'500.00	20.00%
		<b>144'329.75</b>	<b>145'000.00</b>	<b>-670.25</b>		<b>232'675.58</b>	<b>-88'345.83</b>	



I contributi per le attività delle Commissioni di quartiere sono erogati a seguito delle richieste da parte di quest'ultime. Nel 2019, per rapporto alle attività 2018, vi è stato, in pratica, il raddoppio delle richieste.

Il contributo a Scuole superiori, speciali e associazioni di formazione (36520000) registrato nel 2018 e non più previsto nel 2019, è relativo al sostegno al Master Medicina del Sonno che era da intendersi quale una tantum.

Il conto 36560000 Società di trasporti e impianti di risalita evidenza, nel 2018, l'onere una tantum relativo al condono dell'importo residuo del prestito alla Cooperativa Impianti Turistici campo Blenio-Ghirone).



## DICASTERO 2 – CONSULENZA E GESTIONE

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>2 Consulenza e gestione</b>	<b>152'466'742.02</b>	<b>414'511'491.12</b>	<b>141'041'394.91</b>	<b>131'582'125.00</b>	<b>132'286'596.66</b>	<b>391'913'521.50</b>
220 Finanze	99'014'092.09	413'571'741.57	87'265'156.91	130'721'425.00	81'752'725.02	390'940'753.65
221 Affari giuridici	1'430'485.66	8'221.75	1'439'800.00	4'000.00	1'425'706.81	34'111.30
222 Informatica	6'345'425.63	538'653.60	6'894'115.00	456'700.00	6'159'515.64	547'741.15
229 Contributi	45'676'738.64	392'874.20	45'442'323.00	400'000.00	42'948'649.19	390'915.40

## 20 – FINANZE

### Considerazioni generali

Ricordiamo sinteticamente la struttura della divisione finanze e i compiti attribuiti alle singole aree in cui è organizzata:

#### Servizi finanziari:

- Servizi contabili (contabilità generale, cassa)
- Rapporti istituzionali e nuovi progetti (rapporti con il Consiglio Comunale, collaborazioni nuovi progetti, contributi)
- Gestione investimenti supervisione finanziaria e liquidazione opere
- Attività ausiliarie e nuove implementazioni (esazione, contributi LALIA, nuove implementazioni contabilità ausiliarie, aggregazioni, rapporti con i Consorzi e le Fondazioni)

#### Contribuzioni

- Contabilità;
- Condoni – imposte speciali;
- Incasso
- Accertamento persone giuridiche
- Accertamento persone fisiche.

I servizi operativi Cassa, Esazione, Contabilità e Contribuzioni hanno assicurato la supervisione e la gestione della contabilità finanziaria, la gestione della liquidità, la ricerca di finanziamenti, la contabilità degli investimenti, l'emissione e l'incasso delle svariate tasse comunali, la tenuta a giorno del registro dei contribuenti, l'emissione e l'incasso delle imposte comunali.

Pure rilevante l'impegno dei Servizi Finanziari nelle attività di coordinamento e consolidamento dei dati in occasione degli annuali preventivi e consuntivi.

La *Direzione* coadiuvata dall'area *Rapporti istituzionali e nuovi progetti* è particolarmente sollecitata dalle richieste di consulenze da parte dei servizi per l'esame di rapporti specifici e di messaggi municipali (in relazione a fattispecie di carattere economico-finanziario).

Accanto alle normali attività sopra citate, le risorse della Divisione Finanze sono state coinvolte nel 2019 in alcuni progetti particolari:

- ✓ **Contributi LALIA:** l'impegnativa fase di raccolta dei dati necessari alla definizione dell'aliquota di prelievo di un nuovo acconto generalizzato di contributi LALIA la cui emissione è pianificata per il 2020 è stata ultimata. I valori di stima, le banche dati e gli indirizzi sono pronti per la notifica dei contributi e l'emissione delle relative fatture. Il messaggio municipale relativo al finanziamento delle opere è stato licenziato al Consiglio comunale il 19.12.2019.
- ✓ **Introduzione del nuovo modello contabile MCA2:** i lavori preparatori per l'introduzione del nuovo modello contabile armonizzato sono proseguiti con l'allestimento di una prima bozza del piano dei conti, che sarà adottato a partire dalla gestione 2022 e con la raccolta dei dati/informazioni necessari/e all'allestimento dell'inventario dei beni patrimoniali e amministrativi secondo le disposizioni previste dalle nuove disposizioni.
- ✓ **Introduzione di una nuova procedura informatizzata per gli acquisti di beni e servizi nell'amministrazione cittadina:** il progetto di introduzione del nuovo modulo per la gestione della parte amministrativa della procedura di acquisto di beni e/o servizi in modo totalmente automatizzato e unificato è stato portato a termine ed è ora operativo in tutta l'amministrazione. Il nuovo iter, oltre ad introdurre tutta una serie di procedure d'approvazione in linea con le deleghe finanziarie e operative, facilita il controllo da parte del servizio Revisione Interna segnatamente per ciò che riguarda la Legge sulle commesse pubbliche e permette di ridurre ulteriormente i tempi tecnici di evasione delle fatture e del loro pagamento.

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari-contabili, trattati nei prossimi punti, si ricorda che nella Divisione Finanze sono contemplati pure costi e ricavi che non riguardano direttamente l'attività operativa dei Servizi Finanziari, quali, ad esempio i costi per i contributi perequativi, i costi ed i ricavi per interessi, gli ammortamenti, i costi ed i ricavi generati dagli immobili patrimoniali, come pure costi e ricavi trasversali a tutta l'amministrazione.

## Nel merito del Consuntivo 2019

20 Finanze (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>99'014'092.09</b>	<b>87'265'156.91</b>	<b>11'748'935.18</b>	<b>13.46%</b>	<b>81'752'725.02</b>	<b>17'261'367.07</b>	<b>21.11%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	6'561'997.00	6'358'120.00	203'877.00	3.21%	6'040'659.25	521'337.75	8.63%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	7'872'270.14	8'594'370.00	-722'099.86	-8.40%	8'398'303.87	-526'033.73	-6.26%
32	INTERESSI PASSIVI	12'210'812.26	12'860'400.00	-649'587.74	-5.05%	12'656'311.89	-445'499.63	-3.52%
33	AMMORTAMENTI	71'960'829.69	59'018'866.91	12'941'962.78	21.93%	54'249'267.01	17'711'562.68	32.65%
36	CONTRIBUTI PROPRI	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	408'183.00	0.00	0.00%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>413'571'741.57</b>	<b>386'221'425.00</b>	<b>27'350'316.57</b>	<b>7.08%</b>	<b>390'940'753.65</b>	<b>22'630'987.92</b>	<b>5.79%</b>
40	IMPOSTE	130'449'035.08	102'500'000.00	27'949'035.08	27.27%	110'261'890.10	20'187'144.98	18.31%
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00		400'000.00	1'100'000.00	275.00%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	24'163'494.86	24'727'675.00	-564'180.14	-2.28%	23'946'550.41	216'944.45	0.91%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	2'188'396.31	1'873'750.00	314'646.31	16.79%	2'156'278.63	32'117.68	1.49%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	158'793.32		158'793.32		54'066.51	104'726.81	193.70%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	112'022.00	120'000.00	-7'978.00	-6.65%	121'968.00	-9'946.00	-8.15%
	GETTITO (77%)	255'000'000.00	255'500'000.00	-500'000.00	-0.20%	254'000'000.00	1'000'000.00	0.39%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Il consuntivo 2019 registra maggiori costi rispetto al preventivo 2019 di Fr. 11.7 mio e maggiori ricavi di Fr. 27.3 mio (complessivamente ./ Fr. 15.6 mio).

Il confronto con il consuntivo 2018 evidenzia maggiori costi per Fr. 17.3 mio e maggiori ricavi per Fr. 22.6 mio (complessivamente ./ Fr. 5.3 mio).

Per maggiori dettagli sulle motivazioni di questi scostamenti rimandiamo ai commenti che seguono sui singoli centri di responsabilità.

## Consuntivo 2019 – costi e ricavi per centro di costo

### 2000 Servizi finanziari (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'746'510.26</b>	<b>2'994'960.00</b>	<b>-248'449.74</b>	<b>-8.30%</b>	<b>2'829'771.92</b>	<b>-83'261.66</b>	<b>-2.94%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'327'483.80	2'294'860.00	32'623.80	1.42%	2'376'865.60	-49'381.80	-2.08%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	419'026.46	700'100.00	-281'073.54	-40.15%	452'906.32	-33'879.86	-7.48%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>89'208.65</b>	<b>81'500.00</b>	<b>7'708.65</b>	<b>9.46%</b>	<b>89'350.54</b>	<b>-141.89</b>	<b>-0.16%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	89'208.65	81'500.00	7'708.65	9.46%	89'350.54	-141.89	-0.16%

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Alla voce 31808000 Spese postali a preventivo è stato inserito un credito di Fr. 300'000.— relativo alla prevista emissione dei contributi di costruzione impianti di depurazione (LALIA) da intimare tramite invio raccomandato. La completazione della fase di preparazione dell'emissione e il licenziamento al C.C. del messaggio municipale per il finanziamento delle opere di depurazione acque si sono concretizzate a fine 2019. La notifica dei contributi è ora pianificata per il 2020.

### 2001 Contribuzioni (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'880'980.99</b>	<b>1'913'720.00</b>	<b>-32'739.01</b>	<b>-1.71%</b>	<b>1'829'990.85</b>	<b>50'990.14</b>	<b>2.79%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'442'484.25	1'491'370.00	-48'885.75	-3.28%	1'380'288.40	62'195.85	4.51%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	438'496.74	422'350.00	16'146.74	3.82%	449'702.45	-11'205.71	-2.49%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>561'267.46</b>	<b>275'000.00</b>	<b>286'267.46</b>	<b>104.10%</b>	<b>559'367.50</b>	<b>1'899.96</b>	<b>0.34%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	561'267.46	275'000.00	286'267.46	104.10%	559'367.50	1'899.96	0.34%

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Il maggior introito di Fr. 0.29 mio rispetto al P2019 rilevato al gruppo 43 Tasse, diritti e multe è sostanzialmente attribuibile al maggiore recupero di spese esecutive.

### 2010 Imposte comunali (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>13'216'107.24</b>	<b>4'350'000.00</b>	<b>8'866'107.24</b>	<b>203.82%</b>	<b>19'511'381.17</b>	<b>-6'295'273.93</b>	<b>-32.26%</b>
32 INTERESSI PASSIVI	159'578.20	450'000.00	-290'421.80	-64.54%	276'615.40	-117'037.20	-42.31%
33 AMMORTAMENTI	13'056'529.04	3'900'000.00	9'156'529.04	234.78%	19'234'765.77	-6'178'236.73	-32.12%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>386'865'419.67</b>	<b>103'800'000.00</b>	<b>283'065'419.67</b>	<b>272.70%</b>	<b>365'689'491.58</b>	<b>21'175'928.09</b>	<b>5.79%</b>
40 IMPOSTE	385'449'035.08	102'500'000.00	282'949'035.08	276.05%	364'261'890.10	21'187'144.98	5.82%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	1'416'384.59	1'300'000.00	116'384.59	8.95%	1'427'601.48	-11'216.89	-0.79%

Per quanto attiene al gettito fiscale ed alle sopravvenienze rimandiamo al messaggio generale.

Il commento di questo centro di costo è limitato, pertanto, alle voci che non sono state interessate dal citato commento.

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Gli abbandoni e i crediti inesigibili (+ Fr. 3.97 mio rispetto al P2019 e + Fr. 2 mio rispetto al C2018) evidenzia le accresciute difficoltà registrate nel portare a termine positivamente talune anche importanti procedure d'incasso esecutivo. Nel 2019 si sono ultimate con attestati di carenza beni o fallimento diverse procedure aperte da più anni e per importi rilevanti. L'incremento delle perdite è però stato accompagnato dal mantenimento degli usuali termini di pagamento di buona parte dei contribuenti della Città.

Il computo globale d'imposta evidenzia una variazione + Fr. 5.2 mio rispetto al P2019 e di ./ Fr. 8.2 mio rispetto al C2018. Anche nel 2019, come già registrato nell'anno precedente, un unico caso di un grosso contribuente ha prodotto un'elevata tassazione ordinaria che ha generato un computo globale che giustifica l'importante sorpasso di preventivo.

Tra i ricavi segnaliamo il maggior gettito delle imposte alla fonte superiori di Fr. 2.1 mio rispetto al P2019 e di 1.9 mio rispetto al C2018. Le sopravvenienze d'imposta hanno nel 2019 raggiunto un valore molto elevato in particolare le persone fisiche hanno contribuito con + Fr. 10 mio rispetto al P2019 e + Fr. 13.3 mio rispetto al C2018. Per le persone giuridiche si sono registrati maggiori introiti di + Fr. 2.4 mio rispetto al P2019 e di ./ Fr. 9 mio rispetto al C2018. Le sopravvenienze, nel loro complesso, hanno risentito positivamente della chiusura di importanti partite d'imposta su più anni legate a importanti contribuenti della Città. Il trend positivo di recupero di ritardi da parte degli uffici cantonali di accertamento registratosi negli anni 2018 e 2019 ha generato i maggiori introiti rispetto al preventivo.

Le imposte comunali suppletorie hanno raggiunto i Fr. 20.1 mio di ben Fr. 11.6 mio superiori al P2019 e di Fr. 11.5 mio al C2018. Il favorevole gettito è ancora una volta riconducibile agli effetti della mini amnistia federale di difficile valutazione in sede di preventivo e che spiegherà ulteriori effetti almeno negli anni 2020 e 2021.

Un maggior introito di Fr. 2.1 mio rispetto al P2019 (+ Fr. 2.3 mio rispetto al C2018) si è pure registrato nelle imposte speciali.

### 2011 Partecipazione alle imposte cantonali (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	% Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
4 RICA VI CORRENTI	158'793.32		158'793.32	54'066.51	104'726.81	193.70%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	158'793.32		158'793.32	54'066.51	104'726.81	193.70%

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

L'importo esposto a consuntivo è attribuibile alla partecipazione ad imposte di successione e donazione e a successioni relitte, maggiori anche rispetto al C18.

**2020 Oneri e proventi finanziari (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>12'051'803.27</b>	<b>12'410'400.00</b>	<b>-358'596.73</b>	<b>-2.89%</b>	<b>13'167'195.49</b>	<b>-1'115'392.22</b>	<b>-8.47%</b>
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	569.21		569.21		0.00	569.21	
32 INTERESSI PASSIVI	12'051'234.06	12'410'400.00	-359'165.94	-2.89%	12'379'696.49	-328'462.43	-2.65%
33 AMMORTAMENTI	0.00		0.00		787'499.00	-787'499.00	-100.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>15'591'656.11</b>	<b>16'040'025.00</b>	<b>-448'368.89</b>	<b>-2.80%</b>	<b>13'941'582.77</b>	<b>1'650'073.34</b>	<b>11.84%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00	0.00%	400'000.00	1'100'000.00	275.00%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	14'091'656.11	14'540'025.00	-448'368.89	-3.08%	13'541'582.77	550'073.34	4.06%

**Confronto C2019/P2019**

Al gruppo 32 Interessi passivi, a preventivo 2019 è stata prevista l'assunzione di nuovi mezzi per complessivi Fr. 60 mio di cui Fr. 30 mio (a partire da dicembre) destinati alla la sostituzione di un finanziamento giunto a scadenza il 21 novembre 2019 e ulteriori Fr. 30 mio (da luglio) per il finanziamento degli investimenti pianificati, entrambi valutati ad un saggio, prudenziale, del 1.25%.

Grazie alla buona liquidità di cui abbiamo potuto disporre non abbiamo dovuto far capo a capitali di terzi per il finanziamento degli investimenti, mentre per la sostituzione del prestito giunto a scadenza abbiamo contratto un nuovo finanziamento a lungo termine (6 anni) a condizioni molto favorevoli (0.03%). Inoltre, per sopperire alle temporanee esigenze di liquidità abbiamo fatto capo a finanziamenti a breve termine a saggi negativi, che hanno prodotto redditi per Fr. 0.24 mio, registrati, come da disposizioni cantonali, in diminuzione del costo per interessi su finanziamenti a breve termine (gruppo 321).

Complessivamente il risparmio sugli interessi sui finanziamenti da terzi ammonta rispetto al P19 a Fr. 0.4 mio.

Al gruppo 42 Redditi della sostanza segnaliamo un minor introito da dividendi AIL SA di Fr. 0.8 mio rispetto alle previsioni, parzialmente compensati da maggiori incassi per dividendi Casinò Lugano SA di Fr. 0.5 mio.

**Confronto C2019/C2018**

La non sostituzione dei debiti fissi a lungo termine giunti a scadenza nel corso del 2018, unitamente ad un maggiore introito da finanziamenti a breve termine sono all'origine del risparmio di Fr. 0.4 mio rispetto al C18.

Al gruppo 33 Ammortamenti a consuntivo 2018 è stato rilevato l'azzeramento del capitale residuo della Lugano Airport SA a seguito della perdita d'esercizio registrata dalla società.

Vista l'incertezza del futuro dello scalo la Città ha provveduto alla costituzione di un accantonamento delcredere sui crediti vantanti nei confronti della società (saldo c.c. e fatture scoperte), registrati al centro di costo 220230 voce 33050000 Formazione delcredere LASA per complessivi di Fr. 4.1 mio.



L'incremento registrato dal gruppo 42 Redditi della sostanza è giustificato da maggiori dividendi versati dalla Casinò Lugano SA rispetto allo scorso anno (+ Fr. 0.9 mio) e da minori interessi dovuti dall'AAP a seguito della diminuzione del saggio d'interesse dal 2% al 1% applicato sul conto corrente con la Città (./ Fr. 0.4 mio).

### 2021 Ammortamenti (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>54'212'576.83</b>	<b>54'916'866.91</b>	<b>-704'290.08</b>	<b>-1.28%</b>	<b>32'773'490.77</b>	<b>21'439'086.06</b>	<b>65.42%</b>
33 AMMORTAMENTI	54'212'576.83	54'916'866.91	-704'290.08	-1.28%	32'773'490.77	21'439'086.06	65.42%

Per tutti i dettagli relativi agli ammortamenti si rimanda alla "tabella degli ammortamenti".

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Il 17.12.2019 il Consiglio comunale ha approvato il MM 10409 concernente la richiesta di aggiornamento del preventivo 2019 per l'attuazione di ammortamenti supplementari per un importo di Fr. 20 mio; nel 2018 non sono stati registrati ammortamenti supplementari.

### 2022 Spese e proventi della sostanza immobiliare (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>3'018'535.86</b>	<b>3'283'230.00</b>	<b>-264'694.14</b>	<b>-8.06%</b>	<b>3'155'026.99</b>	<b>-136'491.13</b>	<b>-4.33%</b>
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'610'352.86	2'849'830.00	-239'477.14	-8.40%	2'746'843.99	-136'491.13	-4.97%
36 CONTRIBUTI PROPRI	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	408'183.00	0.00	0.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>9'923'193.21</b>	<b>10'186'800.00</b>	<b>-263'606.79</b>	<b>-2.59%</b>	<b>10'166'999.58</b>	<b>-243'806.37</b>	<b>-2.40%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	8'644'077.95	8'880'650.00	-236'572.05	-2.66%	8'831'170.33	-187'092.38	-2.12%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'167'093.26	1'186'150.00	-19'056.74	-1.61%	1'213'861.25	-46'767.99	-3.85%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	112'022.00	120'000.00	-7'978.00	-6.65%	121'968.00	-9'946.00	-8.15%

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Minori del previsto ma in crescita rispetto al 2018 le spese di manutenzione degli immobili di reddito (./ Fr. 0.3 mio rispetto al P19; + 0.1 mio rispetto al C18) – gruppo 31 spese per beni e servizi.

Pure in leggera flessione gli introiti derivanti dalla locazione degli stessi (./ Fr. 0.2 mio rispetto al P19 e ./ Fr. 0.2 mio rispetto al C18). – gruppo 42 Redditi della sostanza.

Segnaliamo la riallocazione rispetto al 2018 dalla voce 31900200 alla voce 31439000 della "Devoluzione al fondo rinnovamento PPP autosilo Balestra" relativa all'onere a carico della Città stabilito dal regolamento d'uso della PPP costituita sulla particella 2973 RFD Lugano (autosilo LAC). Nel 2018 è stato rilevato il contributo dovuto per gli anni dal 2013 al 2018 mentre nel 2019 si è provveduto alla delimitazione dell'importo dovuto per l'anno di gestione.

## 2023 Altre spese e ricavi per beni e servizi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>11'038'806.09</b>	<b>6'471'570.00</b>	<b>4'567'236.09</b>	<b>70.57%</b>	<b>7'566'413.03</b>	<b>3'472'393.06</b>	<b>45.89%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'093'257.40	1'800'980.00	292'277.40	16.23%	1'514'698.65	578'558.75	38.20%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	4'253'824.87	4'468'590.00	-214'765.13	-4.81%	4'598'202.91	-344'378.04	-7.49%
33 AMMORTAMENTI	4'691'723.82	202'000.00	4'489'723.82	2'222.64%	1'453'511.47	3'238'212.35	222.79%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>271'836.70</b>	<b>158'100.00</b>	<b>113'736.70</b>	<b>71.94%</b>	<b>382'426.57</b>	<b>-110'589.87</b>	<b>-28.92%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	11'376.21	7'000.00	4'376.21	62.52%	146'195.83	-134'819.62	-92.22%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	260'460.49	151'100.00	109'360.49	72.38%	236'230.74	24'229.75	10.26%

### Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018

Nel presente centro di costo sono rilevate delle voci generiche relative a diminuzioni o ad aumenti dei costi per il personale la cui allocazione nei centri di costo non è possibile in sede di preventivo ma che, a consuntivo, sono registrate nei centri di costo ove si concretizzano.

Il dettaglio di queste voci, che incidono con una maggior spesa di Fr. 0.2 mio sul centro di costo, è presentato nello specchio sottostante:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018
30190000 Onere complessivo per revisione funzioni di ROD	0.00	465'000.00	-465'000.00	0.00	
30190201 Rinunce o posticipi sostituzioni personale	0.00	-549'000.00	549'000.00	0.00	
30190203 Risparmio per possibili pensionamenti anticipati	0.00	-150'000.00	150'000.00	0.00	
		-234'000.00	234'000.00		

Superiore sia rispetto al preventivo sia rispetto al C18 il contributo di rifinanziamento della Cassa pensioni (+ Fr. 0.25 mio) – gruppo 30 Spese per il personale - in ragione dell'aumento del disavanzo tecnico 2018, pressoché interamente riconducibile alla forte flessione dei valori di borsa prodottasi nei mesi di novembre e dicembre 2018.

Minore del previsto (./ Fr. 0.3 mio) ma in linea con il C18 l'onere per l'illuminazione pubblica – gruppo 31 Spese per beni e servizi.

Come già ampiamente riferito nel commento al centro di responsabilità 2020 Oneri e proventi finanziari, nel 2019 è stato costituito un accantonamento delcredere di Fr. 4.1 mio relativo ai crediti vantanti nei confronti della società (saldo c.c. e fatture scoperte), registrato alla specifica voce 33050000 Formazione delcredere LASA per complessivi.

Si è inoltre provveduto alla costituzione di un ulteriore accantonamento delcredere sui crediti al 31.12.2019 di Fr. 0.37 mio (Fr. 0.9 mio a C18) vantati nei confronti del Comune di Campione d'Italia, inerenti la gestione corrente dello CDALED (Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni) – voce 33010000 Abbandoni crediti inesigibili.

**2024 Programmi occupaz. e impieghi a carattere sociale e suppl. (CENTRO DI RESPONSABILITA)**

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>848'771.55</b>	<b>924'410.00</b>	<b>-75'638.45</b>	<b>-8.18%</b>	<b>919'454.80</b>	<b>-70'683.25</b>	<b>-7.69%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	698'771.55	770'910.00	-72'138.45	-9.36%	768'806.60	-70'035.05	-9.11%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	150'000.00	153'500.00	-3'500.00	-2.28%	150'648.20	-648.20	-0.43%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>110'366.45</b>	<b>180'000.00</b>	<b>-69'633.55</b>	<b>-38.69%</b>	<b>57'468.60</b>	<b>52'897.85</b>	<b>92.05%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	110'366.45	180'000.00	-69'633.55	-38.69%	57'468.60	52'897.85	92.05%

**Confronto C2019/P2019 e C2019/C2018**

I minori costi e ricavi constatati nel presente centro di costo, sia rispetto al preventivo 2019 che al consuntivo 2018 sono integralmente attribuibili al minor numero di programmi occupazionali organizzati dalla Città come pure dal trasferimento di unità strutturali ai relativi servizi interessati.

## Presentazione del conto dei flussi di capitale

Di seguito presentiamo il conto dei flussi di capitale, importante riferimento in ambito finanziario; esso consente una maggiore informazione circa il flusso della liquidità, della provenienza e destinazione dei finanziamenti:

### FINANZIAMENTO INTERNO

<i>Risultato d'esercizio</i>	6'766'197.05	
<i>Costi non monetari compresi addebiti interni</i>	76'620'482.06	
<i>./. Ricavi non monetari compresi accrediti interni</i>	-11'224'146.52	
<b>Cash flow d'esercizio</b>		<b>72'162'532.59</b>

### SETTORE DEI FINANZIAMENTI

#### Finanziamenti

##### Aumento del capitale dei terzi a breve scadenza:

<i>Aumento Creditori per contributi propri</i>	101'876.16	
<i>Aumento Conti correnti</i>	16'942'621.89	
<i>Aumento Altri impegni correnti</i>	77'462.30	
<i>Aumento Accantonamenti Gestione corrente</i>	3'057'064.74	
		<b>20'179'025.09</b>

##### Sottoscrizione di capitale dei terzi a medio lungo termine:

Nuovi riconoscimenti di debito	30'000'000.00	
		<b>30'000'000.00</b>

#### Definanziamenti

##### Rimborsi di capitale dei terzi a breve scadenza:

<i>Diminuzione Creditori</i>	-447'744.34	
<i>Diminuzione Depositi</i>	-430.40	
<i>Diminuzione Creditori per contributi da riversare</i>	-26'545.00	
<i>Diminuzione Casse pensioni</i>	-12'720'287.61	
<i>Diminuzione Fondazioni e legati</i>	-412'294.08	
<i>Diminuzione Assicurazioni in proprio danni materiali</i>	-11'764.10	
<i>Diminuzione Accantonamenti Conto degli investimenti</i>	-319'171.87	
<i>Diminuzione Interessi in maturazione</i>	-1'251.30	
<i>Diminuzione Altri transitori passivi</i>	-620'278.50	
		<b>-14'559'767.20</b>

##### Rimborsi di capitale dei terzi a medio lungo termine:

Rimborsi riconoscimenti di debito	-30'000'000.00	
Rimborsi prestiti LIM	-379'660.00	
		<b>-30'379'660.00</b>

#### Cash flow da finanziamenti

**3'826'052.89**

**SETTORE DEGLI INVESTIMENTI****Investimenti in sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi**

Immobili patrimoniali	-299'016.35	
Terreni non edificati	-1'361'450.14	
Opere del genio civile	-15'559'429.42	
Costruzioni edili	-20'012'186.04	
Mobili,macchine,veicoli,attr.re ed inst.	-6'978'250.69	
Altri investimenti beni amministrativi	-200'000.00	
Istituti propri	-100'000.00	
Cantoni	-3'412'800.00	
Comuni e consorzi comunali	-2'875'393.89	
Istituzioni private	-478'641.19	
Uscite di pianificazione	-916'697.61	
Altre uscite attivate	-122'548.29	<b>-52'316'413.62</b>

**Disinvestimenti in sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi**

Boschi	242'128.90	
Imprese ad economia mista	30'000.00	
		<b>272'128.90</b>

Cash flow da investimenti in sostanza fissa **-52'044'284.72**

**Investimenti finanziari**

<i>Aumento Crediti in Conto Corrente</i>	-5'166'944.82	
<i>Aumento Imposte da incassare</i>	-8'730'030.99	
<i>Concessione Prestiti attivi</i>	-3'649'653.65	
<i>Aumento Scorte</i>	-29'599.64	
<i>Aumento Interessi in maturazione</i>	-5'729.15	
		<b>-17'581'958.25</b>

**Disinvestimenti finanziari**

<i>Diminuzione Anticipi</i>	22'683.02	
<i>Diminuzione Debitori diversi</i>	3'419'021.74	
<i>Diminuzione Altri crediti</i>	981'163.59	
<i>Rimborsi Prestiti attivi</i>	580'062.55	
<i>Diminuzione Transitori assicurazioni</i>	19'180.25	
<i>Diminuzione Altri transitori attivi</i>	138'316.57	<b>5'160'427.72</b>
Cash flow da investimenti finanziari		<b>-12'421'530.53</b>

**Cash flow da investimenti** **-64'465'815.25**

**Variazione della liquidità** **11'522'770.23**

## Conto dei flussi di capitale

### Finanziamento interno

L'esercizio 2019 ha prodotto un cash flow d'esercizio di Fr. 72.2 mio.

### Settore dei finanziamenti

#### Finanziamenti / Definanziamenti

#### *Sottoscrizioni/rimborsi di capitale dei terzi a breve scadenza, a medio e a lungo termine*

##### *Conti correnti*

L'accordo con la tesoreria del Cantone di non procedere sistematicamente mensilmente al saldo del conto corrente nei confronti del Cantone o del Comune ma solo su specifica richiesta da parte di uno dei due Enti ha comportato l'esposizione al 31.12 dell'esposizione nei confronti del Cantone di Fr. 10.4 mio.

Il 01.01.2020 ha iniziato la propria attività l'Ente Autonomo Istituti Sociali Lugano. Questo ha comportato il trasferimento in uno specifico conto corrente dei saldi dei fondi di riserva e dei fondi per manutenzioni straordinarie delle case per anziani e di Casa primavera costituiti sulla base di disposizioni cantonali (saldo c.c. al 31.12. Fr. 5.9 mio).

##### Accantonamenti Gestione corrente

Il 19.12.2019 il Consiglio comunale ha approvato l'aggiornamento del preventivo 2019 ratificando, oltre l'attuazione di ammortamenti straordinari della sostanza ammortizzabile di Fr. 20 mio, la costituzione di un ulteriore accantonamento di Fr. 5 mio sul fondo di stabilizzazione del contributo di livellamento.

##### Casse pensioni

L'importante contrazione segnata dal presente gruppo (./ Fr. 12.7 mio) è stata determinata da un investimento in oro attuato dalla CPDL e dall'incremento di un mandato di gestione già in essere. Si è trattato di due investimenti orientati al contenimento della volatilità del portafoglio globale.

##### Riconoscimenti di debito

Nel corso del mese di novembre è giunto a scadenza un finanziamento a lungo termine di Fr. 30 mio (0.12%) che è stato sostituito con un nuovo finanziamento di pari importo della durata di 6 anni (0.03%).

## Settore degli investimenti

### Investimenti / Disinvestimenti

#### ***In sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi***

Gli investimenti netti realizzati nel 2019 ammontano a Fr. 52 mio; di particolare rilievo gli investimenti in opere del genio civile, Fr. 15.6 mio, in costruzioni edili, Fr. 20 mio, per l'acquisto di mobili, macchine e attrezzature, Fr. 7.0 mio, per la partecipazione ad investimenti del Cantone, Fr. 3.4 mio e da altri Comuni e da Consorzi, Fr. 2.9 mio.

Per maggiori dettagli sugli investimenti rimandiamo allo specifico commento inserito nel messaggio introduttivo.

#### ***Investimenti finanziari***

##### *Crediti in conto corrente*

L'aumento segnato dal gruppo "Crediti in conto corrente" è in gran parte attribuibile all'incremento dell'esposizione dell'Azienda dell'acqua potabile nei confronti della Città (+ Fr. 5 mio rispetto al 2018) derivante dalla rilevazione in conto corrente delle usuali operazioni di fine anno; il nuovo mandato di prestazione, entrato in vigore nel 2017, prevede l'abbandono del principio dell'affitto, sostituito dal versamento dei ricavi da fornitura d'acqua a cui vengono dedotti gli effettivi costi gestionali.

Il conto corrente con l'aeroporto, comunque plafonato ad un massimo di Fr. 4 mio (saldo al 31.12.2019 Fr. 3.8 mio) ha risentito delle usuali necessità di liquidità per l'operatività dello scalo, ritenuto come anche il disavanzo 2019 della SA ha prodotto un importante deflusso di mezzi liquidi.

##### *Imposte da incassare*

Le elevate emissioni di imposte registrate nel 2019 (conguagli anni precedenti che hanno portato a Fr. 59.5 mio di sopravvenienze e Fr. 20 mio di imposte suppletorie a seguito dalla mini amnistia federale) nonché il pur contenuto aggiornamento del gettito di consuntivo hanno prodotto un incremento dei debitori d'imposta, comunque limitato, di Fr. 8.7 mio. Rileviamo come l'attitudine al pagamento dei contribuenti si mantenga buona.

##### *Prestiti attivi*

La concessione di una linea di credito al Consorzio Depurazione Acqua del Medio Cassarate (Fr. 3.5 mio) per facilitarne lo scioglimento durante il 2020 e finalizzata all'estinzione di impegni bancari in scadenza al 31.12 sono all'origine dell'aumento segnato dal presente gruppo.

## ***Disinvestimenti finanziari***

### *Debitori diversi*

Nel corso del 2019 l'Amministrazione federale delle contribuzioni ha provveduto al rimborso dell'imposta preventiva trattenuta su interessi attivi e dividendi relativa agli anni 2017 e 2018 per un ammontare complessivo di Fr. 8.1 mio di cui Fr. 4.1 mio relativi al 2017. Usualmente il versamento dal parte dell'AFC avviene l'anno successivo alla richiesta di rimborso.

### *Altri crediti*

Alla fine del mese di dicembre 2018 la Città ha provveduto al pagamento dei premi provvisori LAINF SUVA per l'anno 2019; a fine anno era quindi esposto a bilancio il credito vantato nei confronti dell'Istituto assicurativo. Nel 2019 la situazione non si è ripetuta in quanto il pagamento dei premi provvisori 2020 ha avuto luogo ad inizio gennaio 2020.



## 21 – AFFARI GIURIDICI

### Considerazioni generali

Nel 2019 l'organico dei giuristi della Divisione è rimasto invariato rispetto all'anno precedente.

L'affinamento della nuova organizzazione e una corretta attribuzione degli obiettivi ai collaboratori ha consentito un ulteriore miglioramento della produttività.

Nel 2019 sono state aperte 347 nuove pratiche, con un importante aumento rispetto agli anni precedenti (224 nel 2018 e 152 nel 2017).

Gli ambiti più frequenti sono l'edilizia privata (82 nuove pratiche, prevalentemente contenziose) convenzioni e contratti, leggi, regolamenti e ordinanze, come pure casi di successione e di applicazione della Legge sull'informazione e la trasparenza dello Stato.

Non si sono registrati particolari ritardi nella loro evasione-.

È proseguito il lavoro di verifica della legislazione comunale, ciò che ha portato a proporre numerose modifiche, soprattutto di ordinanze municipali.

Il Centro di competenza commesse pubbliche si è trovato in una situazione di attesa, sia per quanto riguarda l'entrata in vigore delle modifiche della Legge sulle commesse pubbliche, sia per quanto riguarda il nuovo applicativo che dovrebbe semplificare e snellire il processo di verifica dell'idoneità dei fornitori.

Sono tuttavia stati preparati documenti e istruzioni in vista dell'applicazione delle nuove regole votate dal Gran Consiglio. È inoltre aperta una discussione con il Delegato alla protezione dei dati per poter concedere l'accesso alla banca dati anche agli enti esterni al Comune (LAC, LIS e varie Fondazioni).

Nel merito del Consuntivo 2019

21 Affari giuridici (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'430'485.66</b>	<b>1'439'800.00</b>	<b>-9'314.34</b>	<b>-0.65%</b>	<b>1'425'706.81</b>	<b>4'778.85</b>	<b>0.34%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'381'790.50	1'352'500.00	29'290.50	2.17%	1'390'085.35	-8'294.85	-0.60%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	48'695.16	87'300.00	-38'604.84	-44.22%	35'621.46	13'073.70	36.70%
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>8'221.75</b>	<b>4'000.00</b>	<b>4'221.75</b>	<b>105.54%</b>	<b>34'111.30</b>	<b>-25'889.55</b>	<b>-75.90%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	8'221.75	4'000.00	4'221.75	105.54%	34'111.30	-25'889.55	-75.90%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Le spese per il personale sono aumentate di circa Fr. 30'000.-- rispetto al preventivo; sono per contro leggermente diminuite rispetto all'anno precedente. In seguito al notevole aumento del lavoro di segretariato si è dovuta trattenere per tutto l'anno una stagiaire professionale, il cui impiego sarebbe dovuto scadere alla fine del 2018.

La posizione è poi stata regolarizzata all'inizio del 2020 con l'assunzione in seguito a concorso.

Sono diminuite rispetto al preventivo ma leggermente aumentate rispetto all'anno precedente, le spese per beni e servizi. Ricordiamo che un paio di voci (31826000, consulenze legali e 31846000, spese contenzioso) sono difficilmente preventivabili e possono variare notevolmente da un anno all'altro.

Nel complesso il preventivo è stato rispettato: le uscite della Divisione sono state di poco inferiori rispetto all'importo iscritto.

## 22 – INFORMATICA

### Nel merito del Consuntivo 2019

Nel corso del 2019 sono state completate le seguenti attività:

la realizzazione dello sportello online ha comportato un importante sforzo per creare una piattaforma sicura, semplice da utilizzare, sempre disponibile da computer o apparecchi mobili, adatta ad ospitare gli oltre 120 servizi digitali potenzialmente previsti. Su questa piattaforma, realizzata internamente a partire da prodotti open source e con il supporto di partner specializzati nelle tecnologie utilizzate, sono state implementate le prime 12 prestazioni rivolte a cittadini, aperte al pubblico ad inizio aprile 2019. Negli otto mesi successivi si sono registrati sullo sportello online 7'786 utenti che hanno avviato 19'845 richieste ed eseguito 1'602 pagamenti online. Il 78% degli utenti ha valutato la qualità del servizio come buona o molto buona;

- la possibilità per gli utenti di ricevere una fattura elettronica al posto di quella cartacea è stata estesa ad ogni genere di tassa comunale. Ciò rende più comodo e veloce il pagamento delle fatture e riduce i relativi costi di emissione ed incasso;
- in collaborazione con la Divisione finanze è stata implementata e introdotta presso gli utenti la nuova soluzione di gestione degli acquisti basata sulla piattaforma SAP. La soluzione permette di gestire la procedura di acquisto in un flusso di lavoro informatizzato che prende avvio con l'ordine di acquisto, raccoglie e traccia le necessarie approvazioni interne e termina con la registrazione della merce in entrata. Il sistema è integrato con il sistema di gestione finanziaria e verifica quindi in tempo reale la disponibilità finanziaria, aggiornando automaticamente le relative posizioni contabili. Inoltre il sistema verifica automaticamente lo stato di idoneità del fornitore, visualizzandone il risultato all'utente. In caso di non idoneità, l'utente è obbligato a giustificare il mandato, semplificando notevolmente le attività di controlling. A fine 2019 gli ordini di acquisto gestiti con la soluzione erano 5'572;
- lo scambio dati con l'Ufficio Cantonale di Esecuzione legato a pratiche relative a esecuzioni e fallimenti è stato automatizzato e integrato con gli applicativi di fatturazione di tasse e imposte, gestendo in tal modo circa 6'000 pratiche all'anno;
- l'app Lugano Servizi è stata estesa per includere una sezione relativa alla corretta separazione e raccolta dei rifiuti. La nuova funzionalità fornisce le raccomandazioni di smaltimento in base alla tipologia di rifiuto e permette di localizzare facilmente il contenitore di raccolta più vicino;
- l'accesso a Internet dalla rete amministrativa, essenziale per lo svolgimento di innumerevoli attività, è stato reso geograficamente ridondante trasferendo uno dei due collegamenti presso il data center della Polizia. Al contempo è stata aumentata la capacità di banda a 1GB/sec per far fronte alle crescenti necessità dell'utenza;
- la sicurezza dei dati gestiti è stata ulteriormente aumentata implementando una soluzione di salvataggio distribuito sui datacenter della Divisione informatica e della Polizia;
- al Musec è stata realizzata una rete WiFi e di videosorveglianza necessaria a soddisfare le esigenze di sicurezza essenziali del museo;
- la creazione dell'ente autonomo Lugano Istituti Sociali ha comportato, su richiesta dello stesso ente, la migrazione in un nuovo dominio di rete dei sistemi informativi e delle stazioni di lavoro, utilizzati dagli utenti del LIS. Questo permette al LIS una maggiore autonomia operativa, coerente con il mandato ricevuto;

- il sistema di accesso remoto ai sistemi informativi, necessario agli utenti in mobilità e attivi tramite telelavoro, è stato semplificato eliminando la necessità di utilizzare un dispositivo specifico ("chiavetta") per la generazione del codice di sicurezza;
- lo studio e la definizione della configurazione della stazione di lavoro per il periodo 2020-2024 sono stati completati. Su questa base sono stati indetti i concorsi pubblici per la fornitura delle varie tipologie di apparecchi e attribuiti i relativi mandati;
- l'applicativo di gestione delle camere ardenti e cerimonie funebri è stato aggiornato alle più recenti tecnologie software per garantirne il funzionamento nell'attuale infrastruttura server e facilitarne la manutenzione futura;
- per semplificare agli utenti dell'amministrazione la gestione delle credenziali di accesso ai sistemi informativi aziendali, i relativi sistemi di autenticazione sono stati integrati con quello della piattaforma Windows;
- è stato implementato lo scambio elettronico di informazioni relative ai permessi per stranieri tra l'Ufficio della migrazione e il Controllo abitanti;
- per semplificare le procedure di arrivo e partenza è stato introdotto lo scambio elettronico di atti con altri comuni del Cantone;
- è stato introdotto lo scambio elettronico delle fatture relative a spese per procedure esecutive emesse dall'Ufficio di Esecuzione di Lugano, che ha permesso di aumentare il controllo dei costi e di automatizzare il trattamento delle fatture stesse (circa 150 a settimana).

Oltre ai citati progetti, completati nel corso del 2019, la Divisione informatica ha avviato nuovi progetti o continuato progetti già in corso. Fra questi citiamo:

- il progetto relativo al sistema informativo stradale ha completato la procedura di assegnazione dell'incarico tramite concorso CIAP per il rilievo dello stato della pavimentazione stradale. Le attività di rilievo sono state avviate il 27 settembre 2019;
- in collaborazione con la Divisione pianificazione, ambiente e mobilità è stato avviato uno studio sulla digitalizzazione delle procedure amministrative;
- è stata avviata la seconda fase di realizzazione di servizi di sportello online con l'obiettivo di implementare nuove prestazioni in ambito contributivo, sia a favore di cittadini che delle imprese;
- in collaborazione con la Cancelleria è proseguito il progetto di digitalizzazione della posta in entrata, in previsione della sua messa in produzione nel corso del 2020. Esso permetterà di dematerializzare la corrispondenza in arrivo favorendo una più semplice distribuzione e condivisione della stessa;
- in collaborazione con la Divisione affari giuridici si è avviato il progetto per la realizzazione di un sistema di gestione informatizzata degli atti. La soluzione verrà completata nel corso del 2020 e permetterà di gestire centralmente gli atti, classificarli e categorizzarli in modo uniforme, definire scadenze, regole di conservazione e di consultazione, facilitando la ricerca e la consultazione.

Infine, la Divisione informatica ha fornito supporto a progetti gestiti da altre Divisioni, in particolare:

- al progetto di rinnovo del sito lugano.ch della Divisione comunicazione e relazioni istituzionali. Per l'occasione sono state migrate e aggiornate le schede descrittive delle prestazioni offerte tramite sportello online;
- al progetto di implementazione della nuova immagine aziendale della Divisione comunicazione e relazioni istituzionali;
- al progetto della Polizia di implementazione dell'infrastruttura necessaria alla conservazione per 100 giorni dei filmati della videosorveglianza.

**22 Informatica (DIVISIONE)**

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>6'345'425.63</b>	<b>6'894'115.00</b>	<b>-548'689.37</b>	<b>-7.96%</b>	<b>6'159'515.64</b>	<b>185'909.99</b>	<b>3.02%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'502'315.90	3'812'140.00	-309'824.10	-8.13%	3'191'300.45	311'015.45	9.75%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'843'109.73	3'081'975.00	-238'865.27	-7.75%	2'968'215.19	-125'105.46	-4.21%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>538'653.60</b>	<b>456'700.00</b>	<b>81'953.60</b>	<b>17.94%</b>	<b>547'741.15</b>	<b>-9'087.55</b>	<b>-1.66%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	538'653.60	456'700.00	81'953.60	17.94%	547'741.15	-9'087.55	-1.66%

**Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018**

30100000 - Stipendi del personale di ruolo (- Fr. 225'844.90, -7.23%): prosegue la difficoltà nel reclutare personale qualificato per le posizioni messe a concorso. Alcuni concorsi hanno dovuto essere pubblicati tre volte prima di trovare fra i candidati il profilo adeguato. Ciò ha impedito di assumere le unità preventivate nei termini auspicati, con una conseguente minor spesa.

31110000 - Acquisto attrezzature e installazioni: (+ Fr. 16'027.98, +89.04%): il maggiore costo è dovuto alla necessità di acquistare nastri per backup con capacità di stoccaggio superiore per far fronte a nuove esigenze nel salvataggio dei dati dei sistemi centrali.

31130000 - Acquisto software (- Fr. 10'188.00, -54.51%): la minor spesa è in parte da ricondurre alla mancata assunzione di collaboratori che ha reso inutile l'acquisto di applicativi per lo sviluppo software e in parte per i minor costi per l'acquisto di certificati di sicurezza che periodicamente vanno rinnovati.

31540000 - Manutenzione hardware (- Fr. 99'855.34, -18.84%): la minor spesa è dovuta al buon esito del concorso pubblico per l'assegnazione del mandato di manutenzione delle apparecchiature di rete che ha permesso di ridurre di circa un terzo i relativi costi.

31550000 - Manutenzione software (- Fr. 60'603.24, -7.03%): il minor costo è dovuto al rinvio al 2020 della sottoscrizione del contratto di manutenzione per il software di gestione degli accessi eGov e a variazioni sul cambio per contratti originariamente in valuta straniera.

31640000 - Licenze SW e HW (+ Fr. 5'904.64, +4.89%): la maggiorazione è dovuto ad adeguamenti dei costi per licenze, non ancora noti alla stesura del preventivo, applicati da alcuni editori software.

31650000 - Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti (- Fr. 17'533.57, -3.34%): il minor costo è stato ottenuto grazie a ottimizzazioni nei collegamenti in fibra ottica della rete amministrativa, più estesi di quanto ipotizzato in fase di preventivo.

31827000 - Consulenze: informatica (- Fr. 57'768.12, -10.06%): il minor costo è dovuto al rinvio al 2020 dello studio sul rinnovo della server farm e del datacenter e a minori costi per servizi di consulenza in ambito SAP.

43690000 - Rimborsi prestazioni diverse a terzi (+ Fr. 66'740.30, +14.61%): la maggiore entrata è dovuta all'importo versato dal Musec per servizi ICT utilizzati.

## 29 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO CONSULENZA E GESTIONE

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Consulenza e Gestione figurano gli importanti riversamenti perequativi, i contributi dei consorzi che non trovano collocazione specifica in altri dicasteri (Contributi di legge) ed i contributi volontari (Altri contributi) per i quali la competenza è attribuita alla Divisione Finanze.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

2900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>44'689'739.20</b>	<b>44'432'813.00</b>	<b>256'926.20</b>	<b>0.58%</b>	<b>41'971'819.29</b>	<b>2'717'919.91</b>	<b>6.48%</b>
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	2'140'353.20	2'159'200.00	-18'846.80	-0.87%	2'108'758.29	31'594.91	1.50%
36	CONTRIBUTI PROPRI	42'549'386.00	42'273'613.00	275'773.00	0.65%	39'863'061.00	2'686'325.00	6.74%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>392'874.20</b>	<b>400'000.00</b>	<b>-7'125.80</b>	<b>-1.78%</b>	<b>390'915.40</b>	<b>1'958.80</b>	<b>0.50%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'874.20	10'000.00	-8'125.80	-81.26%	915.40	958.80	104.74%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	391'000.00	390'000.00	1'000.00	0.26%	390'000.00	1'000.00	0.26%

Il dettaglio dei contributi di legge è il seguente:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%	
35215100	Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	297'561.59	299'200.00	-1'638.41	-0.55%	246'396.72	51'164.87	20.77%
35215101	Consorzio Piazza di tiro Grancia	29'104.70	25'000.00	4'104.70	16.42%	20'710.55	8'394.15	40.53%
35216000	Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'813'686.91	1'835'000.00	-21'313.09	-1.16%	1'841'651.02	-27'964.11	-1.52%
36109000	Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'523'310.00	8'523'313.00	-3.00	0.00%	8'420'618.00	102'692.00	1.22%
36191000	Cantone: compensazione intercomunale	576'346.00	950'000.00	-373'654.00	-39.33%	630'045.00	-53'699.00	-8.52%
36192000	Cantone: livellamento potenzialità fiscale	28'190'497.00	27'500'000.00	690'497.00	2.51%	24'567'519.00	3'622'978.00	14.75%
36193000	Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00%	6'000'000.00	-1'000'000.00	-16.67%
36199000	Cantone: spese progetto Ticino 2020	37'004.00	76'300.00	-39'296.00	-51.50%	21'117.00	15'887.00	75.23%
36280000	Enti promozione economica comunale o regionale	222'229.00	224'000.00	-1'771.00	-0.79%	223'762.00	-1'533.00	-0.69%
		<b>44'689'739.20</b>	<b>44'432'813.00</b>	<b>256'926.20</b>	<b>0.58%</b>	<b>41'971'819.29</b>	<b>2'717'919.91</b>	<b>6.48%</b>
43699001	Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020	1'874.20	10'000.00	-8'125.80	-81.26%	915.40	958.80	104.74%
44400100	Contributo di localizzazione geografica	391'000.00	390'000.00	1'000.00	0.26%	390'000.00	1'000.00	0.26%
		<b>392'874.20</b>	<b>400'000.00</b>	<b>-7'125.80</b>	<b>-1.78%</b>	<b>390'915.40</b>	<b>1'958.80</b>	<b>0.50%</b>

### 36109000 Partecipazione e risanamento finanziario cantone

Questo contributo perequativo, inserito per la prima volta a preventivo 2013 a fronte della decisione del Legislativo Cantonale riguardante la partecipazione dei Comuni al risanamento finanziario del Cantone per l'anno 2013, è stato poi in seguito confermato e trasformato a partire dal 2015 in una partecipazione comunale al finanziamento dei compiti cantonali, contrariamente a quanto previsto originariamente, il contributo è da ritenersi di durata indeterminata divenendo una costante.

La partecipazione che i comuni sono stati chiamati a coprire, di iniziali Fr. 25'000'000.--, e questo fino al 2016, (con un costo a carico della Città di ben Fr. 5'848'329.--) con il passaggio a finanziamento dei compiti cantonali, la partecipazione a carico dei comuni è passata a Fr. 36'730'000.-- (dato preventivo 2017) a Fr. 38'130'000.-- (dato preventivo 2018) e confermato dal preventivo 2019.

La quota finale a circo di Lugano per il 2019 si fissa a Fr. 8'523'310.--, confermando quanto inserito a preventivo.

### 36191000 Cantone: compensazione intercomunale

Il contributo finale 2019, tenuto conto dell'accertamento del gettito cantonale 2016, è stato calcolato sulla base del moltiplicatore 2018 all'78%.

Il contributo risulta essere inferiore a quanto preventivato di Fr. 373'654.--.

### 36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale

Emerge, in modo particolare per rapporto al Consuntivo 2018, il maggior onere per questo contributo, direttamente collegato alle risorse fiscali dei 5 anni precedenti.

Determinante per il calcolo del contributo la riduzione del moltiplicatore d'imposta comunale al 78% per rapporto al moltiplicatore medio cantonale fissato all'80%.

Per rapporto al preventivo 2019 ed anche al consuntivo 2018 il contributo effettivo al fondo di livellamento evidenzia un incremento, da attribuire in modo importante alla crescita delle risorse fiscali della Città, fissandosi a Fr. 248'190'497.-- registrando un maggior onere rispetto al preventivo di Fr. 640'497.--.

### 36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020

Il minor costo di Fr. 39'296.-- per il progetto Ticino 2020 è generato dalle attività dei diversi gruppi di lavoro che sono state inferiori rispetto al previsto. Il citato minore costo è anche collegato ai minori ricavi del conto 43699001 relativo ai rimborsi nell'ambito del citato progetto.

## 2910 Altri contributi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>986'999.44</b>	<b>1'009'510.00</b>	<b>-22'510.56</b>	<b>-2.23%</b>	<b>976'829.90</b>	<b>10'169.54</b>	<b>1.04%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	40'017.90	40'040.00	-22.10	-0.06%	40'028.95	-11.05	-0.03%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	83'456.00	85'260.00	-1'804.00	-2.12%	95'539.20	-12'083.20	-12.65%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		13'000.00	-13'000.00	-100.00%	981.20	-981.20	-100.00%
36 CONTRIBUTI PROPRI	863'525.54	871'210.00	-7'684.46	-0.88%	840'280.55	23'244.99	2.77%

Il dettaglio si presenta come segue:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
30100100	Stipendi al personale: non di ruolo	36'782.20	36'790.00	-7.80	-0.02%	36'782.20	0.00	0.00%
30300100	Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3'235.70	3'250.00	-14.30	-0.44%	3'246.75	-11.05	-0.34%
31899000	Tasse sociali	83'456.00	85'260.00	-1'804.00	-2.12%	95'539.20	-12'083.20	-12.65%
35121000	Costi per affitti servizi Cantionali		13'000.00	-13'000.00	-100.00%	981.20	-981.20	-100.00%
36289100	Contributi per progetti di Lugano Turismo	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00%		20'000.00	
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	23'247.60	25'100.00	-1'852.40	-7.38%	16'563.39	6'684.21	40.36%
36535000	Culto e religioni	382'416.60	385'110.00	-2'693.40	-0.70%	376'349.70	6'066.90	1.61%
36560000	Società di trasporti e impianti di risalita	405'000.00	405'000.00	0.00	0.00%	405'000.00	0.00	0.00%
36585000	Enti di promozione economica	31'761.34	34'000.00	-2'238.66	-6.58%	33'176.11	-1'414.77	-4.26%
36630000	Contributi: manutenzione beni culturali	1'100.00	2'000.00	-900.00	-45.00%	9'191.35	-8'091.35	-88.03%
		<b>986'999.44</b>	<b>1'009'510.00</b>	<b>-22'510.56</b>		<b>976'829.90</b>	<b>10'169.54</b>	

Il conto 35121000 (Costi per affitti dei servizi cantionali) è relativo all'onere, che non ci viene più fatturato, per l'Ufficio Cantonale di Stima.



## DICASTERO 3 – IMMOBILI

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>3</b>	<b>Immobili</b>	<b>11'724'894.62</b>	<b>1'063'268.75</b>	<b>12'139'563.00</b>	<b>1'051'000.00</b>	<b>11'405'681.73</b>	<b>1'110'951.70</b>
230	Edilizia pubblica	1'871'212.11	179'119.55	1'849'542.00	182'000.00	1'597'955.27	250'240.85
231	Gestione e manutenzione immobili	9'258'000.61	884'149.20	9'714'131.00	869'000.00	9'211'097.25	860'710.85
232	Progetti strategici	595'681.90		575'890.00		596'629.21	

## 30 – EDILIZIA PUBBLICA

### Nel merito del Consuntivo 2019

30 Edilizia pubblica (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'871'212.11</b>	<b>1'849'542.00</b>	<b>21'670.11</b>	<b>1.17%</b>	<b>1'597'955.27</b>	<b>273'256.84</b>	<b>17.10%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'543'307.15	1'558'390.00	-15'082.85	-0.97%	1'414'081.10	129'226.05	9.14%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	310'539.76	270'850.00	39'689.76	14.65%	164'890.86	145'648.90	88.33%
39	ADDEBITI INTERNI	17'365.20	20'302.00	-2'936.80	-14.47%	18'983.31	-1'618.11	-8.52%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>179'119.55</b>	<b>182'000.00</b>	<b>-2'880.45</b>	<b>-1.58%</b>	<b>250'240.85</b>	<b>-71'121.30</b>	<b>-28.42%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00		0.00		0.00	0.00	#DIV/0
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	179'119.55	182'000.00	-2'880.45	-1.58%	250'240.85	-71'121.30	-28.42%

Nel complesso l'edilizia pubblica, composta dalle due sezioni (progettazione e realizzazione), registra un equilibrio a livello di personale in quanto nel corso della primavera 2019 è stata concretizzata l'assunzione del caposezione realizzazione.

### Conti

I conti presentano un sostanziale equilibrio tra quanto previsto e quanto speso.

3000 Progettazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>965'937.06</b>	<b>911'962.00</b>	<b>53'975.06</b>	<b>5.92%</b>	<b>826'478.16</b>	<b>139'458.90</b>	<b>16.87%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	695'472.35	678'810.00	16'662.35	2.45%	677'795.20	17'677.15	2.61%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	253'099.51	212'850.00	40'249.51	18.91%	129'699.65	123'399.86	95.14%
39	ADDEBITI INTERNI	17'365.20	20'302.00	-2'936.80	-14.47%	18'983.31	-1'618.11	-8.52%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>78'829.55</b>	<b>81'000.00</b>	<b>-2'170.45</b>	<b>-2.68%</b>	<b>102'214.40</b>	<b>-23'384.85</b>	<b>-22.88%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	78'829.55	81'000.00	-2'170.45	-2.68%	102'214.40	-23'384.85	-22.88%

**3001 Realizzazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>905'275.05</b>	<b>937'580.00</b>	<b>-32'304.95</b>	<b>-3.45%</b>	<b>771'477.11</b>	<b>133'797.94</b>	<b>17.34%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	847'834.80	879'580.00	-31'745.20	-3.61%	736'285.90	111'548.90	15.15%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	57'440.25	58'000.00	-559.75	-0.97%	35'191.21	22'249.04	63.22%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>100'290.00</b>	<b>101'000.00</b>	<b>-710.00</b>	<b>-0.70%</b>	<b>148'026.45</b>	<b>-47'736.45</b>	<b>-32.25%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	100'290.00	101'000.00	-710.00	-0.70%	148'026.45	-47'736.45	-32.25%

**Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018**

Le variazioni principali sono da ricondurre al riassetto generale del dicastero che era stato avviato nel 2017.

**3000 Progettazione - Attività**

Le opere in fase di progettazione (credito votato) sono state le seguenti:

Cadro – Nuova sede DSU alla Stampa

Dopo la concessione del credito di progettazione definitiva (cfr. MM 010140) a partire dalla primavera 2019 è stata avviata un'importante attività progettuale sul dossier della futura sede della divisione spazi urbani, in particolare per l'ottimizzazione degli spazi e dei concetti costruttivi considerate le caratteristiche del luogo al fine di identificare soluzioni rivolte al migliore contenimento dei costi.

Cadro - Nuova Scuola dell'infanzia e mensa scuola elementare

Dopo la fase di concorso ad una fase con procedura libera (cfr. MM 9900) conclusasi nella primavera del 2019 e licenziato il MM 10338 per la progettazione definitiva, le attività progettuali sono state avviate a fine 2019.

Carabbia - Riqualfica piazza e posteggi

Nell'estate del 2019 è stato avviato un concorso con procedura ad invito per riqualficare la piazza e formare nuovi parcheggi pubblici, l'esito è previsto per gennaio 2020.

Viganello - Nuova edificazione comparto scolastico-amministrativo

Le attività di progettazione hanno preso avvio nella seconda metà dell'anno e procedono secondo i tempi stabiliti e si protrarranno anche nel primo semestre del 2020.

#### Lugano Centro - Riqualifica area ex Macello

Con lo stanziamento ad inizio 2019 del credito di Fr. 450'000.-- (cfr. MM 9992) necessario all'organizzazione di un concorso di progettazione è stato allestito il programma di concorso e definita l'organizzazione. La procedura concorsuale a due fasi ha preso avvio a metà ottobre 2019 con un esito previsto indicativamente per l'autunno 2020.

#### Colla - Casa Anziani L'Orizzonte

Sottoposta la richiesta di un credito per manutenzioni straordinarie e migliorie che includono anche lavori in altre due strutture sociali per un importo di Fr. 7'650'000.--, il MM 10413 licenziato in novembre 2019 ha permesso di avviare le prime procedure che vedranno anche l'ottenimento delle necessarie licenze edilizie.

#### Pregassona - Parco Viarno e nuovi edifici

Nel corso dell'estate 2019 vi è stato l'esito della procedura di concorso, seguita in collaborazione con la sezione del Verde Pubblico, per il nuovo parco Viarno che oltre alla creazione del parco stesso includerà sia la realizzazione di nuovi edifici che la ristrutturazione della villa Viarnetto. Nella seconda metà del 2019 è stata sottoposta la richiesta di un credito di progettazione di Fr. 2'585'000.- tramite il MM 10477, all'esame del CC.

#### Carona - Centro balneare (piscina comunale)

Nel corso del 2019, in collaborazione con la Divisione Sport, sono state approfondite ulteriormente le analisi rivolte ad un rilancio del comparto sportivo ed è stato allestito il MM 10415 per la richiesta di un credito di Fr. 300'000.- per l'organizzazione di un concorso per la riqualifica delle strutture balneari con nuovo indirizzo per la piscina; MM 10415 pendente.

#### Studi di fattibilità, progettazione di massima o Messaggi Municipali in fase di allestimento (credito non ancora votato)

La sezione è stata impegnata, anche nel 2019, con diversi accompagnamenti e collaborazioni con partner pubblici e/o privati.

Di seguito si elencano i più significativi:

progettazione definitiva casa anziani Canobbio, Masseria Cornaredo, MSP Funicolare degli Angioli, MSP Piazzale Molino Nuovo, concorso per l'attribuzione diritto di superficie in via Lamberteghi, avanzamento progetto per autosilo e parcheggio a Pambio Noranco, centrale termica AIL presso la piscina comunale, ecc.

Ha inoltre sviluppato in proprio il progetto definitivo per la Biblioteca Gabriele presso Villa Malpensata sfociato nel MM 10214.

### **3001 Realizzazione – Attività**

Le opere in fase d'esecuzione (credito votato) sono state le seguenti:

Pregassona - Casa Anziani e Centro Polifunzionale

Le attività di cantiere procedono secondo programma.

I lavori relativi alla costruzione grezza sono stati ultimati e, nel corso del 2019, sono stati eseguiti anche la maggior parte dei muri esterni, così come hanno preso avvio le pose dei serramenti di facciata, delle pareti interne in cartongesso e parte degli impianti nelle centrali termiche e ventilazione, così come parte dei macchinari nel corpo tecnico sul tetto.

Investimento complessivo previsto Fr. 47'600'000.—(MM 8331)

Molino Nuovo – Scuola infanzia per 6 sezioni e sistemazione esterna dei campi rionali.

L'avvio del cantiere è avvenuto come previsto nel corso della primavera 2019 e a fine anno è stata completata la costruzione grezza (edificio a tetto). I lavori si protrarranno per ulteriori 3 anni circa. Investimento complessivo previsto Fr. 13'706'000.—(MM 9753)

Mense scolastiche sul territorio comunale (Credito Quadro)

Le attività oggetto del CQ stanno giungendo al termine ma hanno coinvolto entrambe le sezioni della divisione in quanto vi sono ancora alcuni interventi minori da eseguire. A Pazzallo, nel corso dell'anno, i locali precedentemente adibiti ad abitazione del custode sono stati progettati al fine di potere ospitare le attività di mensa scolastica. Lavori eseguiti nella seconda metà del 2019 con consegna all'utenza a fine anno.

Sonvico - Scuola Infanzia, nuovo edificio per 3 sezioni

Dopo la risoluzione del ricorso alla delibera per un concorso di prestazioni di servizio è stato possibile riavviare il dossier solo da settembre 2019. Si prevede un probabile inizio lavori nella seconda metà del 2020. Investimento complessivo previsto Fr. 5'308'700.-- (MM 9821).

La sezione è stata impegnata anche con alcuni cantieri di minore entità a supporto di altre divisioni.

Complessivamente la divisione edilizia pubblica si è occupata nel 2019 di 10 dossier in fase di pianificazione-programmazione, di 10 dossier in fase di progettazione definitiva e di 9 dossier in fase di realizzazione per un totale complessivo di 29 incarti.

## 31 – GESTIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI

### Considerazioni generali

La divisione è composta dalle sezioni Gestione e Manutenzione che si occupano degli edifici a partire dal momento in cui termina la fase della loro realizzazione.

Gli obiettivi principali della divisione sono verificare che i contenuti degli stabili siano razionali e pertinenti, assicurare l'utilizzo ottimale delle superfici e gestire e mantenere gli immobili secondo criteri sostenibili e di efficienza, che permettano di conservare e valorizzare il patrimonio immobiliare.

La divisione comprende il servizio Cimiteri, che si occupa della conduzione dei 23 cimiteri distribuiti su tutto il territorio cittadino e dispone di un proprio centro di costo.

La divisione ha occupato 65 persone, di cui 1 AUP e 3 apprendisti.

Per quanto concerne il dettaglio relativo al personale, si rimanda al commento della divisione Risorse Umane.

### Nel merito del Consuntivo 2019

31 Gestione e manutenzione immobili (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>9'258'000.61</b>	<b>9'714'131.00</b>	<b>-456'130.39</b>	<b>-4.70%</b>	<b>9'211'097.25</b>	<b>46'903.36</b>	<b>0.51%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'246'153.00	4'489'200.00	-243'047.00	-5.41%	4'253'741.08	-7'588.08	-0.18%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'968'567.16	5'177'750.00	-209'182.84	-4.04%	4'908'702.94	59'864.22	1.22%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	22'861.35	24'000.00	-1'138.65	-4.74%	22'328.25	533.10	2.39%
39	ADDEBITI INTERNI	20'419.10	23'181.00	-2'761.90	-11.91%	26'324.98	-5'905.88	-22.43%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>884'149.20</b>	<b>869'000.00</b>	<b>15'149.20</b>	<b>1.74%</b>	<b>860'710.85</b>	<b>23'438.35</b>	<b>2.72%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	33'910.00	25'000.00	8'910.00	35.64%	28'110.00	5'800.00	20.63%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	482'114.05	474'000.00	8'114.05	1.71%	457'831.85	24'282.20	5.30%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	0.00	0.00%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	248'291.15	250'000.00	-1'708.85	-0.68%	250'000.00	-1'708.85	-0.68%
49	ACCREDITI INTERNI	69'834.00	70'000.00	-166.00	-0.24%	74'769.00	-4'935.00	-6.60%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

L'analisi del consuntivo 2019 mostra un esito finanziario complessivamente positivo, con un risparmio, rispetto al preventivo, di ca. Fr. 456'130.-- (- 4.7%) e un sostanziale pareggio rispetto al consuntivo 2018 (+ ca. Fr. 46'900.--, + 0.51%).

Per quanto concerne i ricavi, si nota un incremento di ca. Fr. 15'150.-- rispetto al preventivo (+ 1.74%) e di ca. Fr. 23'500.-- (+ 2.72%) rispetto al consuntivo 2018.

Al netto tra uscite e entrate, la divisione registra un onere a consuntivo di Fr. 8'373'851.41 a fronte dei preventivati Fr. 8'845'131.-- (= - ca. Fr. 471'280.-- pari a - 5.6% ca.).

## 3100 Gestione

### *Considerazioni generali*

La sezione Gestione si occupa principalmente della gestione degli stabili amministrativi della Città, con attività di programmazione per l'organizzazione degli spazi di lavoro e il trasferimento di personale, compresa anche una serie di progetti puntuali e specifici. La sezione interagisce con la maggior parte delle Divisioni dell'amministrazione, di cui analizza le necessità al fine di sviluppare e proporre soluzioni atte a soddisfare i bisogni, razionalizzando, nel contempo, gli spazi disponibili e le modalità di lavoro.

### *Attività*

Nel corso del 2019, oltre all'attività ordinaria, che comprende anche la gestione del personale di pulizia (22 persone), la concessione di spazi a enti e associazioni e le riserve di sale (ca. 500/anno) e la predisposizione di numerose nuove postazioni di lavoro per accogliere nuovo personale/razionalizzare gli spazi esistenti, i progetti di maggior importanza sono stati:

- alcune riorganizzazioni successive al processo "logistica PNA", progetto sviluppato per avvicinare le divisioni più affini, così da implementare le sinergie, scaturito dalla necessità di riorganizzare i dicasteri, ridurre il numero a sette e individuare un modello organizzativo organico e durevole nel tempo, strutturato per migliorare l'efficacia e l'efficienza dei servizi amministrativi. Nel processo, tra riorganizzazioni interne e spostamenti, sono stati coinvolti ca. 150 collaboratori di 20 divisioni. Nel 2019 è stata spostata la sede dell'Archivio Storico a Castagnola (da Casa Carlo Cattaneo all'ex Municipio di Castagnola) - MM 9819 Fr. 350'000.-- - ed è stata predisposta la nuova stamperia comunale a Palazzo Civico (spostata dalla sede di Pregassona della div. Informatica);
- l'allestimento del Centro di Formazione delle Risorse Umane presso lo stabile Mugina a Viganello (MM 9983 Fr. 240'000.--) con la predisposizione delle sale per lo svolgimento di corsi, seminari, workshop ecc. Gli interventi si sono concentrati sulla messa a norma degli spazi e la dotazione di infrastrutture per lo svolgimento delle nuove attività. Contemporaneamente all'allestimento del Centro di Formazione, è stato anche trasferito il personale RU ad esso preposto presso gli uffici di via della Pergola a Viganello;
- la presentazione, in collaborazione con il gruppo di lavoro interdicasteriale istituito, del dossier "Strategia alloggio" e, in questo ambito, la stesura del MM 10215 relativo alla richiesta di un credito quadro di Fr. 10'990'000.-- per gli interventi di ristrutturazione e di manutenzione straordinaria programmata degli immobili di reddito della Città di Lugano per gli anni 2019-2026 (Fase 1) (pendente in CC);
- è stata terminata la fase 1 dell'implementazione della banca dati informatica, finalizzata all'ottimizzazione delle operazioni di lavoro sul parco immobiliare. Grazie a un'analisi critica della struttura dei dati attualmente disponibili e dei processi di lavoro relativi alla gestione e alla manutenzione degli edifici della Città, è stata elaborata una mappatura completa dello stato attuale allo scopo di ottimizzare le operazioni di lavoro sul parco immobiliare. Verrà ora definita una nuova struttura dei dati, associata al modello grafico informativo digitale degli edifici, e dei flussi di lavoro con il fine di ottimizzare questi ultimi e consentire analisi comparative, qualitative e quantitative che possano supportare l'elaborazione di scenari e prospettive;

- la presentazione del MM per la realizzazione degli SPIN (fase 1) – MM 10480 Fr. 3'300'000.-- (pendente in CC) - il concetto delle Case di Quartiere (il cui nome definitivo SPIN è stato deciso il luglio 2018 tramite un concorso aperto a tutta la popolazione), consolida i passi mossi dal Municipio verso la valorizzazione dei quartieri;
- la stesura della convenzione tra Ente LAC e Municipio per la gestione della manutenzione del complesso;
- la presentazione, in collaborazione con il gruppo di lavoro istituito, del MM 10742 (pendente in CC) relativo alla richiesta di un credito di progettazione per lo sviluppo delle fasi 32-33 (Norma SIA 112) per il PSE, in modo particolare per il tema legato a SALU, lo stabile all-in-one per l'amministrazione cittadina;
- gestione del conto 31100000 (Fr. 125'000.--) relativo all'acquisto centralizzato del mobilio dell'Amministrazione.

### Personale

La sezione, nel corso del 2019, ha occupato 27 persone. Di queste, 5 persone erano impiegate in attività amministrative (4.6 unità) e le restanti (22 persone) dedicate ad attività di pulizia degli stabili.

3100 Gestione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'596'004.46</b>	<b>1'765'191.00</b>	<b>-169'186.54</b>	<b>-9.58%</b>	<b>1'532'240.08</b>	<b>63'764.38</b>	<b>4.16%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	965'753.15	1'072'280.00	-106'526.85	-9.93%	1'006'019.45	-40'266.30	-4.00%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	626'778.31	688'850.00	-62'071.69	-9.01%	517'488.97	109'289.34	21.12%
39	ADDEBITI INTERNI	3'473.00	4'061.00	-588.00	-14.48%	8'731.66	-5'258.66	-60.23%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>35'004.55</b>	<b>30'000.00</b>	<b>5'004.55</b>	<b>16.68%</b>	<b>39'451.25</b>	<b>-4'446.70</b>	<b>-11.27%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	33'910.00	20'000.00	13'910.00	69.55%	28'110.00	5'800.00	20.63%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'094.55	10'000.00	-8'905.45	-89.05%	11'341.25	-10'246.70	-90.35%

### Conti

L'analisi mostra un esito complessivamente positivo con un minor onere totale rispetto al preventivo di ca. Fr. 174'200.--: la differenza tra uscite ed entrate a consuntivo è pari a Fr. 1'561'000.-- contro i ca. Fr. 1'735'200.-- preventivati. La voce di costo che denota un maggior risparmio è imputabile alle spese per il personale e riconducibile a una unità che verrà integrata nel corso del 2020.

Per quanto concerne le spese, la percentuale di risparmio tra preventivo e consuntivo 2019 è pari al 9.6%, mentre si assiste a un aumento delle entrate del 17%. Il risultato, significativo a livello di percentuale, si traduce in un incremento dei ricavi di ca. Fr. 5'000.--, imputabili al crescente numero di riserve delle sale a disposizione di associazioni e cittadini. Considerato che la tassa di utilizzo dei locali è irrisoria (come stabilito dall'Ordinanza 2.1.25 varia, infatti, dai Fr. 25.-- per associazioni ai Fr. 100.-- per scopi privati) si può notare come il nuovo sistema di consultazione on-line, introdotto a metà 2018, stia dando ottimi risultati, con una media che, negli ultimi due anni, arriva a ca. 300/350 riserve fatturate.

Per quanto concerne le spese, la differenza tra preventivo e consuntivo 2019 è pari a Fr. 169'186.-- (-9.58%), con un incremento, però, rispetto al consuntivo 2018 di Fr. 63'374.-- (+4.16%), imputabile alle nuove competenze assunte dalla sezione, che non è più di supporto quasi esclusivamente al Dicastero Istituzioni, come in passato, ma all'amministrazione tutta.

## **3101 Manutenzione**

### *Considerazioni generali*

La sezione Manutenzione ha quale obiettivo principale la conservazione e la valorizzazione del parco immobiliare della Città, come la ricerca di nuove strategie da destinare alla riqualifica, manutenzione e preservazione del patrimonio edilizio. Offre inoltre supporto logistico agli eventi cittadini (ca. 600/700 manifestazioni/anno) e accorpa il servizio Cimiteri (cfr. commento a parte).

### *Attività*

Nel corso del 2019 si è effettuata l'ordinaria manutenzione degli stabili di proprietà della Città. Di seguito alcuni lavori di particolare rilevanza:

Risanamento tecnologico sala Consiglio Comunale  
Scuola infanzia Castausio – Risanamento tetto  
Scuola infanzia Gemmo – Risanamento tetto  
Pista ghiaccio Resega – Risanamento illuminazione pista principale con LED  
Lido di Lugano – Risanamento cabine spogliatoi  
Scuola elementare Probello – Risanamento centrale termica  
Centro esposizioni – Messa in sicurezza tetti  
Scuola elementare Loreto – Nuovo impianto montascale  
Asilo nido Viganello – Impianto di riscaldamento 1. fase  
Palazzo dei congressi – Nuovi controsoffitti amministrazione  
Centro sportivo Cornaredo – Manutenzione campi in sintetico  
Centro sportivo Pradello – Manutenzione campo sportivo  
Pista Resega e Reseghina – Impianto di disinfezione acqua  
Piscina coperta – Impianto di disinfezione acqua

Si segnala il contributo dato per l'ottenimento del label Città dell'Energia, che Città ha ottenuto a fine 2019 anche grazie all'applicazione delle misure "Standard per la costruzione e la gestione degli edifici pubblici" e "Contabilità energetica e ottimizzazione della gestione" (tool enercoach applicato agli edifici scolastici), sviluppate dalla sezione in collaborazione con il DPAM.

Si ricorda anche che, nel 2019, è stato dato mandato per l'analisi energetica di 18 edifici amministrativi, tra cui le case SPIN ed è stato approvato il concetto unitario per il risanamento illuminotecnico degli edifici basato esclusivamente sulla tecnologia LED.

Con il settore supporto logistico, oltre alle attività ordinarie legate alla divisione (traslochi, allestimento seggi votazioni, ecc.) si sono anche organizzati la fornitura e il montaggio del materiale necessario per l'organizzazione di circa 630 eventi sul territorio cittadino.



## Personale

La sezione ha impiegato 26 persone. Inoltre, nel corso del 2019, ha occupato fino a 3 apprendisti ( falegnami e pittori) e 1 AUP ( sanitario).

### 3101 Manutenzione edifici (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>6'617'834.70</b>	<b>6'895'910.00</b>	<b>-278'075.30</b>	<b>-4.03%</b>	<b>6'727'493.13</b>	<b>-109'658.43</b>	<b>-1.63%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'604'920.12	2'793'590.00	-188'669.88	-6.75%	2'651'665.63	-46'745.51	-1.76%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'005'968.48	4'094'200.00	-88'231.52	-2.16%	4'068'234.18	-62'265.70	-1.53%
39	ADDEBITI INTERNI	6'946.10	8'120.00	-1'173.90	-14.46%	7'593.32	-647.22	-8.52%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>405'653.15</b>	<b>427'000.00</b>	<b>-21'346.85</b>	<b>-5.00%</b>	<b>405'042.80</b>	<b>610.35</b>	<b>0.15%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA		5'000.00	-5'000.00	-100.00%			
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	37'528.00	52'000.00	-14'472.00	-27.83%	30'273.80	7'254.20	23.96%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	0.00	0.00%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	248'291.15	250'000.00	-1'708.85	-0.68%	250'000.00	-1'708.85	-0.68%
49	ACCREDITI INTERNI	69'834.00	70'000.00	-166.00	-0.24%	74'769.00	-4'935.00	-6.60%

## Conti

I conti presentano un sostanziale equilibrio tra quanto preventivato e quanto speso, con una differenza tra uscite ed entrate di Fr. 6'212'181.55 a consuntivo contro i Fr. 6'468'910.-- preventivati e, quindi, un minor onere di Fr. 256'728.45 (-3.9% ca.).

Per quanto riguarda i singoli conti non si rilevano fluttuazioni rilevanti. Non si entra nel merito dei conti relativi ai contributi di depurazione e alle tasse di canalizzazione e di miglioria, che variano molto di anno in anno e risultano piuttosto imprevedibili, così come quelli relativi ai consumi (acqua, elettricità, riscaldamento).

In particolare, si ritiene di commentare i seguenti conti del gruppo 31 Spese per beni e servizi, (per il quale si è conseguito un risparmio generale di ca. 0.6%):

31300000 "Materie prime" – Si sono spesi Fr. 624'347.14 su un preventivo di Fr. 637'000.-- con un risparmio di Fr. 12'652.86

31430000 "Manutenzione immobili " – Si sono spesi Fr. 2'091'116.932 su un preventivo di Fr. 2'095'875.60 con un risparmio di Fr. 4'758.67

Tutti i conti, sia per quanto concerne le entrate e che le uscite, presentano equilibrio anche in confronto al consuntivo 2018.

## 3102 - Cimiteri

### *Considerazioni generali.*

Il servizio Cimiteri si occupa della gestione dei 23 cimiteri che, oltre a quello di Lugano, comprendono quelli di Barbengo, Brè, Breganzona, Cadro, Carabbia, Carona, Castagnola, Davesco, Gandria, Pregassona, Sonvico, Dino, Villa Luganese, Bogno, Cimadera, Certara e i 6 dell'ex Comune di Valcolla (Colla, Curtina, Insone, Piandera, Scareglia, Signôra).

Oltre alla gestione e manutenzione dei cimiteri comunali, nelle cui attività di iscrivono anche la cura del verde e la manutenzione dei viali e dei manufatti, il servizio si occupa dell'assistenza al Famedio, delle domande di costruzione di tombe e monumenti. Il servizio gestisce anche la cartoteca di tutti i defunti dal 1900 a tutt'oggi che funziona come memoria storica non solo dei cimiteri ma dell'intera Città. Dal 1990 i dati sono inseriti nel sistema informatico. Il servizio Cimiteri gestisce, inoltre, il flusso delle cerimonie nei diversi camposanti, con una ovvia concentrazione presso l'infrastruttura di Lugano dovuta alla presenza del Tempio crematorio.

Vi è poi la gestione e rispettiva fatturazione delle riserve delle camere ardenti sparse nei diversi cimiteri, anche in questo caso con concentrazione delle 5 presenti a Lugano. Lo stabile camere ardenti di via Trevano comprende pure, nel suo retro, tutti i locali tecnici e di lavorazione come pure le celle frigorifere, di congelazione e le celle destinate ai casi di Polizia. Anche il flusso in quest'ultime infrastrutture viene gestito e fatturato dal Servizio.

### *Attività*

A livello tecnico si segnalano i seguenti interventi degni di nota:

- Lugano: formazione di 3 ulteriori rampe per disabili e di un corridoio bypass sempre per disabili ai manufatti loculi nord. Con particolare soddisfazione possiamo ora segnalare che il cimitero di Lugano è interamente accessibile all'utenza motulesa.

I corridoi sotterranei delle cappelle nord e sud sono stati dotati di illuminazione a LED (132 punti), il cancello su via Ciani è stato dotato di automatismo per le aperture e chiusure ed è stato ritinteggiato il Famedio internamente. Inoltre, si è proceduto allo spurgo completo (48 tombe) del campo ventennale non rinnovabile nr. 61 con relativa susseguente sistemazione finale del fondo e pianificazione delle future sepolture;

- Dino: posa corrimani di sicurezza su tutta la lunghezza della scala che dal piazzale chiesa conduce al cimitero.

- Cadro: posa di 2 nuovi manufatti loculi (16 posti).

- Carabbia: demolizione del vecchio impianto loculi e formazione di 2 nuovi manufatti (16 posti).

A titolo statistico si citano le 985 cerimonie funebri che hanno interessato il Servizio cimiteri (929 a Lugano, 56 altri).

## Personale

Nessuna mutazione per quanto attiene all'effettivo di personale. Il Servizio cimiteri ha operato con 8 unità (di cui una aggiuntiva, in sostituzione di un'unità assente tutto l'anno per malattia), suddivise in 5 unità destinate alla cura e manutenzione delle 23 infrastrutture cimiteriali e 3 unità destinate all'apparato amministrativo (caposervizio compreso). Gli interventi di manutenzione ordinaria, cimitero di Lugano escluso laddove gli interventi sono praticamente giornalieri, sono stati 496.

### 3102 Cimiteri (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'044'161.45</b>	<b>1'053'030.00</b>	<b>-8'868.55</b>	<b>-0.84%</b>	<b>951'364.04</b>	<b>92'797.41</b>	<b>9.75%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	675'479.73	623'330.00	52'149.73	8.37%	596'056.00	79'423.73	13.32%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	335'820.37	394'700.00	-58'879.63	-14.92%	322'979.79	12'840.58	3.98%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	22'861.35	24'000.00	-1'138.65	-4.74%	22'328.25	533.10	2.39%
39 ADDEBITI INTERNI	10'000.00	11'000.00	-1'000.00	-9.09%	10'000.00	0.00	0.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>443'491.50</b>	<b>412'000.00</b>	<b>31'491.50</b>	<b>7.64%</b>	<b>416'216.80</b>	<b>27'274.70</b>	<b>6.55%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	443'491.50	412'000.00	31'491.50	7.64%	416'216.80	27'274.70	6.55%

## Conti

Le spese del gruppo 30 (personale) sono superiori rispetto al preventivo del 8.37% (+ Fr. 52'149.73). Il superamento è da attribuire all'assenza per malattia, per l'intero anno lavorativo e conseguente supplenza, di una unità assegnata alla manutenzione.

Le spese del gruppo 31 (beni e servizi) sono inferiori rispetto al preventivo del 14.92% (- Fr. 58'879.63). Questo gruppo di spese risulta essere il più soggetto alla sensibilità di chi amministra le disponibilità finanziarie. Un risultato da considerare quindi buono, ottenuto grazie ad una mirata e puntuale gestione della disponibilità e senz'altro grazie al non sopraggiungere di imprevisti.

L'importo contabilizzato nel gruppo 35 (rimborsi ad enti pubblici) corrisponde interamente alla partecipazione della Città per la gestione del cimitero di Pambio-Noranco, per il quale siamo convenzionati con il Comune di Paradiso con una suddivisione finanziaria 60% - 40%.

Nessuna osservazione sulle spese relative al gruppo 39 (addebiti interni).

I ricavi ammontano a Fr. 443'491.50 contro i Fr. 412'000.-- preventivati, per un maggiore incasso di Fr. 31'491.50 pari al 7.64%. Se si escludono i rimborsi per stipendi ed entrate varie, gli incassi per tasse, prestazioni, utilizzi e servizi ammontano a Fr. 426'712.00 (cioè + Fr. 15'212.00 [+ 3.80%] rispetto al preventivato).

A livello di "settori" le entrate sono distribuite come segue:

- assegnazione loculi e terreni Fr. 228'000.--;
- utilizzo infrastrutture, esame istanze, carte di passo ecc. Fr. 199'000.--.

Per l'intero "pacchetto" dei ricavi si può senz'altro notare una buona coerenza tra i dati esposti a preventivo e le cifre di consuntivo.

In conclusione, anche per il 2019 si può senz'altro affermare un altro ulteriore anno di buon posizionamento finanziario del servizio Cimiteri. I costi totali sono stati inferiori dello 0.85% rispetto al preventivo (- Fr. 8'868.55), mentre i ricavi totali sono stati superiori del 7.70% rispetto alle previsioni (+ Fr. 31'491.50).

Al netto tra entrate e uscite il servizio registra un onere di Fr. 600'669.95 a fronte dei preventivati Fr. 641'030.00, pari al 6.30%.

## 32 – PROGETTI STRATEGICI

Nel merito del Consuntivo 2019

32 Progetti strategici (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>595'681.90</b>	<b>575'890.00</b>	<b>19'791.90</b>	<b>3.44%</b>	<b>596'629.21</b>	<b>-947.31</b>	<b>-0.16%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	334'351.75	356'420.00	-22'068.25	-6.19%	354'105.90	-19'754.15	-5.58%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	254'384.05	211'350.00	43'034.05	20.36%	234'929.99	19'454.06	8.28%
39 ADDEBITI INTERNI	6'946.10	8'120.00	-1'173.90	-14.46%	7'593.32	-647.22	-8.52%

Non ci sono particolari osservazioni rispetto al consuntivo 2019.

### Considerazioni generali

Nel 2019 si sono ulteriormente sviluppati i progetti che ruotano attorno alla visione strategica che vede Lugano, Città polo tra nord e sud, con le necessarie infrastrutture turistiche, congressuali e sportive.

Alla fine del 2019, su decisione del Municipio e a causa della cessazione dell'attività da parte del suo responsabile, la divisione Progetti Strategici è stata assorbita e integrata nell'organigramma della divisione Edilizia Pubblica.

### Polo Sportivo e degli Eventi (PSE)

E' stata avviata la variante di PR (fase 1) promossa dall'agenzia NQC, variante che dovrebbe ottenere l'approvazione durante i primi mesi del 2020 e permettere di conseguenza l'approvazione della domanda di piano di quartiere PSE inoltrata nel febbraio 2015.

Per quanto riguarda il PSE, si è conclusa la fase di progettazione di massima dell'intero complesso, strutturata in 3 tappe d'intervento: tappa 1 (Arena sportiva e Palazzetto dello sport), tappa 2 (Due torri, Blocco servizi e Edificio sud) e tappa 3 (Edificio ovest con contenuti residenziali), la quale ha permesso di affinare i diversi contenuti come pure le correlazioni con il progetto stradale cantonale e gli aspetti infrastrutturali. È inoltre stato lanciato il concorso d'offerta per i due investitori prequalificati, con l'obiettivo di ricevere le offerte nella prima metà del 2020.

Al fine di realizzare le strutture sportive complementari al PSE, è stato avviato e concluso un mandato di studi in parallelo per la sistemazione del comparto "al Maglio" finalizzata alla realizzazione di 3 nuovi campi da calcio in aggiunta a quello esistente del Comune di Canobbio unitamente alle necessarie infrastrutture.

Nel mese di novembre il Municipio ha licenziato il Messaggio Municipale per la richiesta del credito di progettazione per le fasi 32 e 33 della norma SIA 112 relativo ai progetti PSE e Maglio, così da rispettare le tempistiche di avvio dei cantieri nel 2021.

## **Campo Marzio Nord (CMN)**

A procedura concorsuale riavviata nel 2018, entro giugno 2019 sono stati consegnati 2 progetti elaborati da altrettanti gruppi di investitori. La giuria, riunitasi nei mesi successivi, ha deciso di intraprendere un percorso d'accompagnamento progettuale con entrambi i concorrenti, suddiviso in 3 momenti d'incontro, al fine di giungere ad una consegna dei progetti definitivi con offerte economiche entro la metà del 2020.

## **Stazione di Lugano (StazLu)**

Il 2019 è stato caratterizzato dalla progettazione definitiva del Modulo 3 del comparto StazLu1 che ha portato a definire in dettaglio le opere di infrastrutture stradali e di interscambio, tra le quali anche il previsto sottopasso pedonale di Besso, e dall'asestamento del progetto del tram che ha comportato cambiamenti anche nel comparto della stazione.

E' in preparazione il MM per la richiesta del credito quale partecipazione della Città al credito cantonale votato dal GC per la realizzazione del nuovo sottopasso pedonale di Besso nell'ambito della realizzazione della tappa prioritaria della rete tram-treno del Luganese (inizio 2020).

I lavori sono allineati con gli incarti seguiti da altre Divisioni: rifacimento via Basilea da parte della DSU, nuovo piano regolatore e accompagnamento progetto tram da parte della DPAM.

## **Alloggio**

In collaborazione con il gruppo di lavoro interdicasteriale, è stata svolta un'analisi completa del parco immobiliare residenziale della Città commissionato alla Wüest&Partner (consegnato nel marzo del 2019), con lo scopo di identificare le possibili strategie e le relative misure per il mantenimento e lo sviluppo di abitazioni a pigione accessibile. Alla luce di quanto emerso dall'analisi, è stata impostata la strategia per l'alloggio, approvata nell'autunno dal Municipio. Essa prevede misure a corto, medio e lungo termine:

- valorizzazione dell'attuale offerta di alloggi nell'ambito del rinnovo, favorendo appartamenti di piccole dimensioni (2-3 locali);
- ampliamento mirato del parco alloggi per cercare di coprire la domanda;
- realizzazione di progetti innovativi (Progetti Pilota).

È stato lanciato un concorso per l'attribuzione di un diritto di superficie da esercitare sulla particella n. 498 di Lugano (Via Lambertenghi) per la realizzazione di uno stabile destinato ad attività commerciali e artigianali (piano terreno) e ad alloggi primari a pigione moderata (piani superiori). Il concorso scadrà nella seconda metà del 2020.

## **LAC**

È stata conclusa la liquidazione del cantiere LAC, con un terzo ed ultimo addendum contrattuale per chiudere i lavori di garanzia da parte dell'Impresa Generale.

## DICASTERO 4 – SICUREZZA E SPAZI URBANI

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>4</b>	<b>Sicurezza e spazi urbani</b>	<b>79'265'795.97</b>	<b>34'716'818.43</b>	<b>81'759'990.00</b>	<b>43'191'636.00</b>	<b>80'143'244.35</b>	<b>34'282'305.48</b>
240	Spazi urbani	39'894'014.91	10'890'982.91	40'821'800.00	19'495'700.00	40'295'650.39	10'990'286.18
241	Polizia	27'080'435.75	20'848'910.47	27'438'690.00	20'827'450.00	26'732'250.95	20'602'393.25
242	Corpo Civici Pompieri	4'316'864.89	2'603'419.05	4'554'250.00	2'553'986.00	4'114'234.27	2'298'956.60
249	Contributi	7'974'480.42	373'506.00	8'945'250.00	314'500.00	9'001'108.74	390'669.45

## 40 – SPAZI URBANI

### Considerazioni generali

Un consunto piuttosto in linea con le aspettative, senza grandi discrepanze, è quello portato a termine nel 2019 da parte della divisione *Spazi urbani (DSU)*.

Un'unica grossa differenza è stata quella del mancato introito delle tasse sui rifiuti, tassa base e tassa sul sacco, che da solo giustifica la grande differenza globale. È proprio nell'ambito della raccolta dei rifiuti, da cui iniziamo questa relazione, che si sono attuate le maggiori novità.

Oltre alle tasse, di cui si discute da molto tempo, si è pianificata l'introduzione di alcune prestazioni supplementari in aiuto ai cittadini e a favore di una maggiore separazione dei rifiuti: pensiamo ai vari progetti pilota per la raccolta degli scarti organici da cucina e dei flaconi in polietilene, come all'estensione delle aperture degli ecocentri. Tali misure, come le tasse oggetto di ricorsi, non hanno ancora potuto apportare il loro contributo, che sarà valutato negli anni a venire.

I lavori ordinari di manutenzione e pulizia si sono svolti, in tutti i settori, senza eventi o problemi particolari. Si sono però intensificate le necessità di risorse per la lotta alle piante alloctone invasive, prima fra tutte il poligono del Giappone, e alla zanzara tigre. Anche la gestione delle alberature cittadine, oltre che dei boschi, sta manifestando un'importanza crescente, in quest'epoca di mutamenti climatici.

Venendo agli investimenti, nella maggior parte gestiti dalla sezione *Realizzazione infrastrutture* nell'ambito di opere stradali e infrastrutturali, la *DSU* ha complessivamente operato come segue:

	consuntivo	preventivo	differenza	percentuale
<b>uscite</b>	22'660'683.49	21'343'000.00	1'317'683.49	
<b>entrate</b>	4'344'782.86	4'528'000.00	-183'217.14	
<b>differenza</b>	18'315'900.63	16'815'000.00	1'500'900.63	+8.2%

Pur con differenze anche importanti nelle singole opere tra l'importo pianificato e quello effettivamente registrato, nel complesso la DSU ha rispettato le previsioni di spesa e anzi le ha superate di oltre Fr. 1'500'000.-, compensando minori spese registrate in altri ambiti.

Nel riferire delle attività dei singoli settori, più sotto si entrerà maggiormente nel dettaglio delle opere portate avanti.

Riteniamo nondimeno opportuno citare specificamente quelle più in vista e forse più sentite.

Nel centro cittadino si sono praticamente conclusi gli interventi di rifacimento delle infrastrutture e riqualifica della pavimentazione in via della Posta.

La via ha infine assunto il suo aspetto definitivo, dopo il dibattito degli ultimi anni in merito all'arredo provvisorio.

Nel comparto, in via Vegezzi, è stato posato il compattatore interrato per carta e cartone, che, con quello pure recentemente messo in servizio in riva Vela, ha completato l'offerta nel quartiere, eliminando i depositi a cielo aperto di questi materiali.

Poco lontano si trova l'area oggetto di un'interessante procedura di mandato di studi in parallelo (MSP), quella della funicolare degli Angioli.

Anche questo comparto è stato al centro negli anni di discussione e di vari atti parlamentari.

La conclusione, molto interessante, è stata quella della riattivazione della funicolare storica, a condizione di realizzare una passerella al di sopra della ferrovia, a collegamento con il parco del Tassino.

Da lì si aprono interessanti prospettive di raccordo pedonale e ciclabile verso la stazione e verso la valle del Tassino, come anche idee di sviluppo di strutture attrattive, da definire ulteriormente.

In tema di mobilità lenta, sono proseguiti i lavori per diversi percorsi di mobilità ciclabile, in particolare con l'esecuzione del collegamento da Cassarate a Viganello fino a Davesco.

Molte tratte, anche regionali e di competenza cantonale, sono in fase avanzata di progettazione e approvazione, ponendo così le basi per un'accelerazione delle realizzazioni negli anni a venire.

Non poteva mancare un accenno ai parchi e ai pachi gioco, per la sistemazione dei quali vi è stata un'accelerazione sia a livello esecutivo, sia nella progettazione.

Molti oggetti sono stati eseguiti e altri sono pronti a partire.

Fra tutti spicca il parco Viarno, le cui procedure proseguono attivamente, ma prima altri oggetti molto interessanti andranno in cantiere.

Con la concessione del credito di progettazione per la nuova sede della DSU, si è dato il via a un'operazione fondamentale, non solo per la stessa divisione, ma anche per lo sviluppo futuro delle molte importanti opere situate nell'area NQC.

Grazie alla divisione *Edilizia pubblica* il progetto esecutivo sta prendendo forma, per passare finalmente alla realizzazione nei prossimi anni.



## Nel merito del Consuntivo 2019

40 Spazi urbani (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>39'894'014.91</b>	<b>40'821'800.00</b>	<b>-927'785.09</b>	<b>-2.27%</b>	<b>40'295'650.39</b>	<b>-401'635.48</b>	<b>-1.00%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	21'059'362.26	21'428'250.00	-368'887.74	-1.72%	20'837'337.02	222'025.24	1.07%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	18'606'973.90	19'165'550.00	-558'576.10	-2.91%	19'280'634.62	-673'660.72	-3.49%
33	AMMORTAMENTI					0.00	0.00	#DIV/0
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	77'678.75	78'000.00	-321.25	-0.41%	77'678.75	0.00	0.00%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	50'000.00	50.00%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>10'890'982.91</b>	<b>19'495'700.00</b>	<b>-8'604'717.09</b>	<b>-44.14%</b>	<b>10'990'286.18</b>	<b>-99'303.27</b>	<b>-0.90%</b>
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'724'269.00	1'399'500.00	324'769.00	23.21%	1'724'269.00	0.00	0.00%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00%	9'000.00	0.00	0.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	7'837'422.46	16'843'600.00	-9'006'177.54	-53.47%	7'931'178.74	-93'756.28	-1.18%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	508'679.85	504'000.00	4'679.85	0.93%	513'846.15	-5'166.30	-1.01%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	105'198.90	30'000.00	75'198.90	250.66%	39'354.05	65'844.85	167.31%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	198'492.70	200'000.00	-1'507.30	-0.75%	264'792.20	-66'299.50	-25.04%
49	ACCREDITI INTERNI	507'920.00	509'600.00	-1'680.00	-0.33%	507'846.04	73.96	0.01%

Per quanto riguarda le uscite, l'esercizio 2019, a differenza del precedente, chiude per la DSU con un risultato corrispondente alle aspettative, anzi con un certo guadagno.

Nelle spese per il personale si denota un risparmio di oltre Fr. 368'000.-.

Nei beni e servizi il risparmio è anche maggiore e supera Fr. 558'000.-, ripartiti un po' in tutti i settori, ma con una fetta particolarmente importante al parco veicoli.

Il personale ha avuto un'incidenza globale sul budget del 52.8% rispetto al totale delle uscite. Si sono impiegate 224.8 unità, a fronte di un preventivo di 227.8 unità.

La differenza di -3.0 unità è data da sostituzioni differite a seguito di pensionamento o altro tipo di cessazione d'impiego.

È nelle entrate che si registra una differenza notevole in negativo, di oltre Fr. 8'600'000.-, praticamente corrispondente al mancato incasso delle tasse sui rifiuti.

Rispetto al consuntivo 2018 la differenza è molto meno marcata, sia alle uscite, sia ancor più alle entrate.

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Seguono alcune tabelle di confronto fra consuntivo e preventivo suddivise per centro di costo.

Alle uscite abbiamo il seguente confronto.

centro di costo	descrizione	consuntivo	preventivo	differenza	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
4000	Direzione segreteria e amministrazione	1'491'618.75	1'555'830.00	-64'211.25	-4.13%
4001	Altri servizi di supporto	567'807.71	596'400.00	-28'592.29	-4.79%
4010	Realizzazione infrastrutture	1'505'326.23	1'508'170.00	-2'843.77	-0.19%
4011	Manutenzione infrastrutture	14'700'024.85	14'985'900.00	-285'875.15	-1.91%
4020	Verde Pubblico	5'742'017.65	5'891'300.00	-149'282.35	-2.53%
4030	Pulizia della Città	4'620'527.30	4'657'410.00	-36'882.70	-0.79%
4031	Raccolta rifiuti	8'350'453.58	8'496'640.00	-146'186.42	-1.72%
4032	Parco veicoli	2'916'238.84	3'130'150.00	-213'911.16	-6.83%
	<b>totale</b>	<b>39'894'014.91</b>	<b>40'821'800.00</b>	<b>-927'785.09</b>	<b>-2.27%</b>

Si constata una minor spesa di oltre Fr. 900'000.-, percentualmente piuttosto ben ripartita tra i vari centri di costo, pur con delle differenze di cui riferiremo sotto.

Alle entrate invece la situazione è la seguente.

centro di costo	descrizione	consuntivo	preventivo	differenza	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
4000	Direzione segreteria e amministrazione	2'349.05	11'000.00	-8'650.95	
4001	Altri servizi di supporto	20'000.00	2'000.00	18'000.00	
4010	Realizzazione infrastrutture	258'044.90	253'000.00	5'044.90	
4011	Manutenzione infrastrutture	8'233'994.85	8'133'100.00	100'894.85	
4020	Verde Pubblico	373'540.60	393'000.00	-19'459.40	
4030	Pulizia della Città	275'961.85	328'600.00	-52'638.15	
4031	Raccolta rifiuti	1'038'075.28	9'623'000.00	-8'584'924.72	
4032	Parco veicoli	689'016.38	752'000.00	-62'983.62	
	<b>totale</b>	<b>10'890'982.91</b>	<b>19'495'700.00</b>	<b>-8'604'717.09</b>	<b>-44.14%</b>

In questo caso il risultato è invece molto negativo, di ca. Fr. 8'600'000.--, ma la differenza è decisamente spiegabile con il mancato incasso delle tasse sui rifiuti e, in misura minore, sull'incasso inferiore alle aspettative delle tasse sulle canalizzazioni.

Segue la tabella delle uscite al netto (uscite - entrate), modificata.

centro di costo	descrizione	consuntivo	preventivo	differenza	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
4000	Direzione segreteria e amministrazione	1'489'269.70	1'544'830.00	-55'560.30	-3.60%
4001	Altri servizi di supporto	547'807.71	594'400.00	-46'592.29	-7.84%
4010	Realizzazione infrastrutture	1'247'281.33	1'255'170.00	-7'888.67	-0.63%
4011	Manutenzione infrastrutture	12'389'530.00	13'099'400.00	-709'870.00	-5.42%
4020	Verde Pubblico	5'368'477.05	5'498'300.00	-129'822.95	-2.36%
4030	Pulizia della Città	4'344'565.45	4'328'810.00	15'755.45	0.36%
4031	Raccolta rifiuti	7'343'261.69	7'300'140.00	43'121.69	0.59%
4032	Parco veicoli	2'227'222.46	2'378'150.00	-150'927.54	-6.35%
	<b>totale</b>	<b>34'957'415.39</b>	<b>35'999'200.00</b>	<b>-1'041'784.61</b>	<b>-2.89%</b>

Dalla stessa abbiamo in effetti volutamente tolto gli importi, sia in entrata sia in uscita, relativi alle tasse per le canalizzazioni dal centro di costo 4011 e dei rifiuti (con relativa IVA) dal centro di costo 4031. Così facendo diamo una situazione più realistica e legata effettivamente all'attività della divisione, non influenzata da fattori estemporanei non gestiti internamente.

In conclusione, comparando il comparabile, rispetto al preventivo corrispondente, il risultato è globalmente positivo per oltre Fr. 1'041'000.--, corrispondente al 2.9%.

Per alcuni conti trasversali ai diversi settori riteniamo utile dare qui un breve commento complessivo.

30800000 "Compensi a terzi per personale avventizio" - Si sono spesi Fr. 89'807.05, su un preventivo di Fr. 61'000.--, nei settori della *Nettezza urbana*, essenzialmente per far fronte a manifestazioni estive, più frequenti e intense (p. es. Lugano Marittima).

43660000 "Rimborsi per stipendi dipendenti" - Questa voce riguarda il rimborso assicurativo dello stipendio in seguito a infortuni o malattie. Le entrate di Fr. 161'618.95, molto inferiori ai Fr. 286'000.-- preventivati, sono ancora scese rispetto ai precedenti consuntivi, segno che il personale in servizio ha nel complesso goduto di migliore salute e sicurezza.

## Considerazioni sui singoli settori

### 4000 Direzione, segreteria e amministrazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'491'618.75</b>	<b>1'555'830.00</b>	<b>-64'211.25</b>	<b>-4.13%</b>	<b>1'487'399.02</b>	<b>4'219.73</b>	<b>0.28%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'414'109.85	1'470'880.00	-56'770.15	-3.86%	1'392'779.27	21'330.58	1.53%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	77'508.90	84'950.00	-7'441.10	-8.76%	94'619.75	-17'110.85	-18.08%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'349.05</b>	<b>11'000.00</b>	<b>-8'650.95</b>	<b>-78.65%</b>	<b>11'100.05</b>	<b>-8'751.00</b>	<b>-78.84%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'349.05	11'000.00	-8'650.95	-78.65%	11'100.05	-8'751.00	-78.84%

### Attività

Il settore comprende gli uffici dell'*Amministrazione* e della *Progettazione*. Anche i capiarea sono conteggiati in questo centro di costo, operando di fatto trasversalmente a sostegno della DSU.

Riguardo all'*Amministrazione* oltre all'attività corrente segnaliamo l'avvenuta introduzione di un nuovo sistema di controllo delle assenze per il personale che opera a turni.

L'ufficio *Progettazione* ha di fatto gestito la realizzazione dei seguenti progetti:

- progetto di riqualifica pedonale per via Riviera, via Cortivo, promenade Villa Favorita;
- conclusione dei MSP per la funicolare degli Angioli, con definizione degli indirizzi e progetto grafico per la pubblicazione dei concorsi della Città;
- vari progetti nell'ambito della valorizzazione del comparto Gandria (messa in opera Jardin Vertical, progettazione esecutiva Grotto della Roccia, nuovo progetto in collaborazione con il Cantone per la parte di sentiero sopra la strada);
- progetto esecutivo per il rifacimento dei servizi pubblici e della piazza a Gandria;
- studio di fattibilità per l'ampliamento dei posteggi a Gandria;
- progetto per la riqualifica della zona attorno al cimitero di Carabbia;
- coordinamento del concorso per la piazza a Dino;

- progetto esecutivo del nuovo ecocentro Ruggi (Pregassona) e degli stabili polifunzionali, in collaborazione con le divisioni *Edilizia pubblica* ed *Eventi e congressi*;
- collaborazione con la divisione *Edilizia pubblica* nella procedura della fase definitiva e di preventivi per la nuova sede DSU;
- posa e pianificazione dei contenitori interrati a Cadro e in tutto il territorio comunale;
- concetto di segnaletica turistica e storica.

Per il resto l'ufficio ha proceduto con la pianificazione di diversi progetti che partiranno nel 2020, fra cui per esempio:

- realizzazione dei progetti relativi alla valorizzazione del comparto di Gandria;
- preparazione del concorso per la piazza a Dino;
- allestimento concetto delle panchine su tutto il territorio comunale;
- progetto dei nuovi stalli per le biciclette;
- progetto per la posa di nuove pensiline per i mezzi pubblici;
- messa a norma delle fermate dei mezzi pubblici secondo la LDis, con il *Cantone*;
- collaborazione con la divisione *Pianificazione ambiente e mobilità* per il masterplan del Lungolago;
- gestione del sentiero di Gandria, sentiero prealpino e prato secco, in collaborazione con il settore *Manutenzione zone collinari* e con il *Cantone*;
- progetto di riqualifica del Pian Casoro in collaborazione con il settore *Manutenzione zone collinari*;
- progetto di messa in sicurezza della scalinata degli Angioli e coordinamento dei concorsi relativi alla funicolare degli Angioli in collaborazione con la divisione *Edilizia Pubblica*;
- procedura di concorso per la piazza Molino Nuovo in collaborazione con le divisioni *Edilizia pubblica* e *Pianificazione ambiente e mobilità*.

## Personale

Il settore ha occupato 9.8 unità lavorative, mentre ne erano previste 10.3. La differenza è da attribuire all'attesa per l'emissione di un concorso per l'assunzione di un architetto.

## Conti

Calcolando la differenza tra uscite ed entrate, al netto il settore è costato Fr. 1'489'269.70, contro Fr. 1'544'830.- preventivati, con un minor onere di Fr. 55'560.30, pari a -3.6%, riconducibile perlopiù al personale.

In generale le differenze risultano minime nei singoli conti.

4001 Altri servizi di supporto (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>567'807.71</b>	<b>596'400.00</b>	<b>-28'592.29</b>	<b>-4.79%</b>	<b>589'685.64</b>	<b>-21'877.93</b>	<b>-3.71%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	451'197.63	455'900.00	-4'702.37	-1.03%	454'512.85	-3'315.22	-0.73%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	116'610.08	140'500.00	-23'889.92	-17.00%	135'172.79	-18'562.71	-13.73%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>20'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>900.00%</b>		<b>20'000.00</b>	
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	20'000.00	2'000.00	18'000.00	900.00%		20'000.00	

## Attività

Si tratta del settore *Attrezzeria e magazzini*, che gestisce il centro aziendale, con particolare riferimento all'attrezzeria, ai magazzini del materiale e dell'abbigliamento, a beneficio delle diverse squadre della divisione.

## Personale

Il settore ha impiegato 5.0 unità, come previsto.

## Conti

In questo settore, se si considera la differenza fra entrate e uscite, al netto, abbiamo un costo di Fr. 547'807.71, con una minor uscita di Fr. 46'592.29, pari a -7.8% rispetto al preventivo di Fr. 594'400.-.

Le differenze sono ripartite sui diversi conti. Commentiamo qui un conto che è trasversale fra tutte le sezioni, ma che è gestito da questo settore:

30610000 "Abbigliamento di servizio" - Si sono spesi Fr. 133'558.46, rispetto a un preventivo di Fr. 177'000.-. La gestione oculata, con distribuzione al personale dei capi necessari perlopiù in sostituzione di quelli usurati, ha permesso questo buon risultato.

Nei conti specificamente attribuiti al settore, segnaliamo unicamente un'entrata non preventivata:

43661000 "Rimborso spese per reinserimento professionale" - È registrata un'entrata di Fr. 20'000.- a seguito del rimborso da parte della SUVA dei costi di allestimento di una postazione di lavoro atta al reinserimento professionale di persone che si trovano al termine del periodo d'infortunio.

### 4010 Realizzazione infrastrutture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'505'326.23</b>	<b>1'508'170.00</b>	<b>-2'843.77</b>	<b>-0.19%</b>	<b>1'425'813.88</b>	<b>79'512.35</b>	<b>5.58%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'331'514.95	1'323'170.00	8'344.95	0.63%	1'243'457.65	88'057.30	7.08%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	173'811.28	185'000.00	-11'188.72	-6.05%	182'356.23	-8'544.95	-4.69%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>258'044.90</b>	<b>253'000.00</b>	<b>5'044.90</b>	<b>1.99%</b>	<b>266'421.45</b>	<b>-8'376.55</b>	<b>-3.14%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	258'044.90	253'000.00	5'044.90	1.99%	266'421.45	-8'376.55	-3.14%

## Attività

L'attività della sezione è stata quella di assicurare l'assistenza tecnica e finanziaria per la continuazione e il completamento di tutte le opere in corso di realizzazione e in progettazione, sia di quelle assegnate a liberi professionisti, sia di quelle progettate e condotte all'interno della *DSU*. Per tutte le progettazioni di opere stradali ci si è in particolare impegnati a coordinare gli interventi infrastrutturali con il coinvolgimento delle varie aziende ed enti operanti, quali *AIL*, *Swisscom*, *UPC*, *CDALED*, *CDAPS*, *FFS*, nonché i servizi cantonali, con l'obiettivo di razionalizzare gli interventi, ottimizzare la progettazione e ripartire la spesa fra tutti gli operatori. La conduzione dei cantieri è stata svolta con l'obiettivo della costante ricerca del minor disagio possibile alla popolazione residente e a tutti gli utenti.

*Nel corso del 2019, oltre ad alcune opere minori e di completamento dello strato d'usura della pavimentazione non citati, sono stati portati a termine i seguenti interventi.*

- Quartieri vari, manutenzione e gestione del patrimonio stradale (MM 8367), territorio dopo l'aggregazione 2008 - Cassarate, viale Castagnola.
- Castagnola, strada di PR Sant'Anna (MM 6934).
- Certara, Località Ravè (MM 84002).
- Bogno, messa in sicurezza Scuderia San Lucio (MM 50168).

*Parallelamente sono stati gestiti dal profilo progettuale e procedurale, avviati o proseguiti, i seguenti cantieri.*

- Sistema informativo stradale (SIS) - Terminato allestimento del grafo stradale, con caratteristiche tecniche e amministrative della rete stradale. Eseguito appalto delle opere di rilievo, con delibera della prima fase.
- Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile e realizzazione di percorsi ciclabili (MM 8632 e 6866) - Eseguiti i percorsi locali 1 e 3, oltre al percorso regionale 2.
- Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale e la messa in sicurezza dei passaggi pedonali (MM 9705) - Allestiti progetti definitivi di vari interventi, trasmessi ai servizi cantonali per il preavviso. Iniziati lavori all'incrocio Sguancia.
- PGS (MM 9646) - Proseguita stesura del capitolato d'oneri e iniziati i lavori di preparazione dell'appalto relativo al catasto pubblico.
- Interventi sulla rete delle canalizzazioni a seguito approvazione PGS (MM 9814) - Continuazione allestimento progetti definitivi. Eseguite le opere dei collettori di strada Bagion (Pambio-Noranco), via Predello (Davescio-Soragno) e via del Gaggio (Pazzallo).
- Quartieri vari, manutenzione e gestione del patrimonio stradale (MM 8367), territorio dopo l'aggregazione 2008.
  - . Barbengo, via Alniscioni - Eseguita progettazione.
  - . Besso, via Montarina - Eseguiti lavori di sottostruttura e pavimentazione portante.
  - . Breganzona, via Polar - Eseguita progettazione.
  - . Breganzona, via Valleggia - Eseguiti lavori di sottostruttura e pavimentazione portante.
  - . Loreto, via Adamini - Iniziati lavori di sottostruttura e pavimentazione portante.
  - . Lugano centro, via Landriani - Eseguita procedura secondo Legge strade.
  - . Lugano centro, via Losanna - Eseguita progettazione.
  - . Lugano centro, via Regazzoni - Eseguito appalto opere.
  - . Pregassona, via alla Chiesa di Pazzalino - Eseguiti lavori di sottostruttura e pavimentazione portante.
  - . Pregassona, via del Sole - Iniziati lavori di sottostruttura e pavimentazione portante.
  - . Villa Luganese, nucleo - Eseguita progettazione.
- Carona, sistemazione generale via Nodivra (MM 83005) - In corso procedura di pubblicazione secondo Legge strade, con numerose opposizioni.
- Castagnola, Cortivo riva Bianca, risanamento parcheggio esistente - Iniziati lavori.
- Davescio-Soragno, nuova strada di PR in località Ronco Vecchio (MM 9748) - Cantiere in corso.
- Lugano centro, contrada di Verla e adiacenze (MM 9513) - Cantiere in corso.
- Molino Nuovo, via Orti (MM 9906) - Concluso allestimento dell'incarto di pubblicazione secondo Legge strade.
- Molino Nuovo, via dei Ronchi, canalizzazione e pavimentazione (MM 9455) - Procedura secondo Legge strade ancora in corso a causa di un'opposizione.
- Sonvico, riqualifica urbana con relativa moderazione del traffico (MM 86002) - Terminati interventi AT1 (attraversamento Belvedere) e AT3/AT4 (attraversamento scuole e opera Caritas). Procedura secondo Legge strade in corso per intervento AT2 (passerella Dino San Nicolao).
- Viganello, strada di PR 6 e 7, posa condotte fognarie e di evacuazione acque meteoriche (MM 76002) - Eseguita delibera opere da impresario costruttore e di pavimentazione.

*Sono stati allestiti o erano in fase avanzata di allestimento i seguenti studi, progettazioni di massima o MM.*

- Besso, via Basilea, potenziamento infrastrutturale e nuova pavimentazione (MM 10037) -

Progetto pubblicato secondo Legge strade.

- Carona, riqualifica piazza antistante la chiesa (MM 9910) - Progetto di smaltimento delle acque e pavimentazione in pietra in corso.
- Pambio-Noranco, strada Pedemontana (MM 9990) - Progetto pubblicato secondo Legge strade.
- Pregassona, nuova rotonda su viale Cassone all'incrocio con via Guioni (MM 9808) - Progetto revisionato in attesa di ulteriori approfondimenti con i Servizi cantonali.
- Pregassona, via Selvapiana, allargamento strada (MM 10218) - Inoltrato MM, progetto in corso.
- Sonvico, riqualifica nucleo (MM 10144) - Inoltrato MM, progetto di rifacimento delle infrastrutture e della pavimentazione in pietra naturale in corso.
- Sonvico, zona Rosone, collettore acque luride (MM 10412) - Inoltrato MM, progetto in corso.

## Personale

Il settore ha impiegato 11.6 unità, come previsto.

## Conti

In questo settore, i cui conti ordinari sono per la quasi totalità costituiti da costi del personale, la differenza al netto fra entrate e uscite dà una spesa effettiva di Fr. 1'247'281.33, contro un preventivo di Fr. 1'255'170.-, con un minor onere di Fr. 7'888.67, pari a -0.6%.

### 4011 Manutenzione infrastrutture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>14'700'024.85</b>	<b>14'985'900.00</b>	<b>-285'875.15</b>	<b>-1.91%</b>	<b>15'275'659.23</b>	<b>-575'634.38</b>	<b>-3.77%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	6'345'887.97	6'507'100.00	-161'212.03	-2.48%	6'368'650.00	-22'762.03	-0.36%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	8'151'229.13	8'275'800.00	-124'570.87	-1.51%	8'754'101.48	-602'872.35	-6.89%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	52'907.75	53'000.00	-92.25	-0.17%	52'907.75	0.00	0.00%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	150'000.00	150'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	50'000.00	50.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>8'233'994.85</b>	<b>8'133'100.00</b>	<b>100'894.85</b>	<b>1.24%</b>	<b>8'277'446.00</b>	<b>-43'451.15</b>	<b>-0.52%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	1'724'269.00	1'399'500.00	324'769.00	23.21%	1'724'269.00	0.00	0.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	6'040'263.40	6'338'600.00	-298'336.60	-4.71%	6'084'003.30	-43'739.90	-0.72%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	165'770.85	164'000.00	1'770.85	1.08%	165'027.45	743.40	0.45%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	105'198.90	30'000.00	75'198.90	250.66%	39'354.05	65'844.85	167.31%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	198'492.70	200'000.00	-1'507.30	-0.75%	264'792.20	-66'299.50	-25.04%
49 ACCREDITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%			

## Attività

La sezione gestisce i settori di *Manutenzione infrastrutture* e *Manutenzione zone collinari*. Si occupa quindi delle opere pubbliche del genio civile (strade, manufatti, canalizzazioni, ecc.), rispettivamente della gestione e della cura del territorio rurale extraurbano.

Come desumibile anche dalle cifre del presente consuntivo, l'attività della sezione, per tipologia e per quantità, è risultata in linea con la gestione dell'anno precedente.

Grazie alle risorse finanziarie e operative assegnate, si è potuto lottare contro l'invecchiamento delle varie opere, per le quali occorre nondimeno un importante e continuo contributo tramite investimenti specifici.

Tra le diverse attività di gestione corrente, la sezione ha curato con particolare attenzione:

- il servizio di manutenzione invernale (sgombero neve e spandimento sale antighiaccio) su tutte le strade, le piazze e i percorsi comunali, coordinando le diverse risorse operative della DSU, oltre a quelle finanziarie di competenza propria;
- la posa di un nuovo silos sale per il quartiere di Brè;
- il completamento della pavimentazione di via alla Fontana a Ruvigliana, con ripristino della pavimentazione in pietra all'imbocco da via Massago;
- il ripristino della pavimentazione al "ferro di cavallo" tra via Cantonale e via San Gottardo, rispettivamente sulle corsie a salire di via Pelli verso via San Gottardo;
- il rifacimento dell'asfalto in strada di Soragno, al piazzale Quadri a Viganello, in alcune tratte di via Trevano a Molino Nuovo, in via Sorengo a Besso, in zona scuderia a Bogno, al raccordo stradale Maglio di Colla con Signòra, al raccordo e accesso al nucleo di Gandria, ecc.;
- in collaborazione con *AIL*, il rinnovo delle pavimentazioni di via Ruggi a Pregassona, via Cortivallo, via Canevascini e via al Nido a Besso, di viale Castagnola in zona Lanchetta a Cassarate, ecc.;
- la nuova asfaltatura di superfici precedentemente sterrate, come i posteggi comunali a Curtina e il raccordo della strada ai margini del nucleo di Certara;
- il risanamento di alcune tratte stradali secondarie, tramite microrivestimenti bituminosi a freddo, a Sonvico (strada da Ogn e strada di Ronche) e a Barbengo (via Alniscette);
- la stabilizzazione di strade sterrate di collegamento verso i barchi di Scareglia, verso i monti di Signòra, lungo la ex pista di fondo a Certara, contribuendo inoltre ai lavori svolti con le associazioni di manutenzione delle strade dei monti Sonvico-Cioascio, a Pianche e a Murio;
- la ricarica di tratte sterrate con materiale o ghiaietto a Barbengo (debarcadero Figino, Roncone), in Val Colla (monti Gardada a Cimadera, pista forestale Bogno-Certara-Cimadera, ecc.);
- la sistemazione e il rinnovo di tracciati escursionistici in tutti i quartieri, del sentiero tematico storico e naturalistico di Sonvico (20.esimo anniversario), del sentiero a lago tra San Rocco, Caprino e le Cantine di Gandria, dei collegamenti di Barbengo, di Cadro e ancora a Breganzona dalla via Sass Curona, ecc.;
- la messa in sicurezza dei versanti franosi e delle zone di pericolo, come il bosco di Barbengo soprastante la via Municipio, alcune zone a Cureggia, la zona Zarei a Cadro, compresa la pulizia di reti di contenimento sul versante Brè-Aldesago-Gandria e in alcune ove naturali;
- il consolidamento di manufatti, opere di sostegno e cigli stradali precari lungo diverse strade in tutti i quartieri, come in via Barè a Brè, in strada per la Valà e in zona Zarei a Cadro, in via Cortivo a Castagnola, lungo la roggia Scairolo in via Foce a Figino, ecc.;
- la manutenzione e il rinnovo di alcuni sottopassi, per esempio alle 5 Vie, a Besso, a Viganello;
- la sistemazione di alcuni muri, percorsi e scale in tutti i quartieri, come il restauro del muro del cimitero di Gandria;
- la manutenzione di pavimentazioni in pietra e pregiate in diversi quartieri e nuclei storici (a Pambio, Carona, Brè, ecc.);
- la manutenzione ordinaria e straordinaria di tutte le opere correlate alle canalizzazioni comunali, compresi i manufatti speciali (scaricatori, stazioni di pompaggio, ecc.);
- la manutenzione corrente dei corsi d'acqua, con la sistemazione mirata degli argini e in particolare delle briglie e delle camere di ritenuta;



- il ripristino di elementi stradali (bordure, griglie e chiusini, pali con cartelli e indicatori segnaletici, dossi di moderazione) e di sicurezza (parapetti, barriere, cavallotti);
- i lavori di selvicoltura generati da maltempo (tromba d'aria nel bosco soprastante Gandria) e in generale le opere forestali di cura e protezione dei versanti (Barbengo) e in generale lungo i bordi stradali;
- le sistemazioni forestali d'impatto paesaggistico come i punti di vista lungo i sentieri, nelle zone di svago rurali, o di riqualifica territoriale (fronte chiesa San Martino a Sonvico);
- la gestione ricorrente del sentiero di Gandria e del sentiero del parco prealpino in zona San Domenico, compresa la gestione degli uliveti;
- la manutenzione ricorrente delle aree di svago (Brè, Pian Casoro, parco fluviale alla Stampa,).

Riguardo agli investimenti, la sezione ha gestito la realizzazione della nuova Aula nel bosco a Brè (MM 9978), utilizzata prevalentemente a scopo didattico dall'*Istituto scolastico*. Parallelamente è stato presentato e approvato il credito di 10 mio di franchi (MM 10391) per il consolidamento dei manufatti e per la messa in sicurezza della strada di collegamento Aldesago-Brè, opere da subito attivate.

## Personale

Il settore ha occupato 70.1 unità lavorative, contro un preventivo di 71.4, con una differenza in negativo di poco superiore all'unità, dovuta essenzialmente ad avvicendamenti differiti.

## Conti

La differenza fra entrate e uscite, al netto, dedotte le entrate relative alla tassa sulle canalizzazioni, dà un onere di Fr. 12'389'530.- da comparare a quanto preventivato in Fr. 13'099'400.-, con un minor onere di Fr. 709'870.-, pari a -5.4%.

Facendo astrazione dalle spese legate al personale e dalla già citata tassa sulle canalizzazioni, rileviamo differenze significative nei seguenti conti, che motivano gran parte della differenza sopra rilevata:

- 31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo" - Si evidenzia una minor uscita di ca. Fr. 75'000.-, giustificata sia dal minor acquisto di sale antighiaccio necessario nell'ambito della manutenzione invernale delle strade, sia dalla produzione in proprio del calcestruzzo necessario alle proprie maestranze, resa possibile a seguito dell'installazione del nuovo impianto di betonaggio alla Stampa.
- 41020000 "Tributo per l'uso speciale del suolo pubblico" - Si registra un'entrata di Fr. 1'724'269.-, di pari importo al consuntivo dell'anno precedente. La differenza rispetto al preventivo è riconducibile ai nuovi fattori di calcolo che sono stati ridefiniti dal *Cantone* già nel corso del 2018.

## 4020 Verde pubblico (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>5'742'017.65</b>	<b>5'891'300.00</b>	<b>-149'282.35</b>	<b>-2.53%</b>	<b>5'542'295.42</b>	<b>199'722.23</b>	<b>3.60%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'525'178.58	4'618'400.00	-93'221.42	-2.02%	4'413'225.50	111'953.08	2.54%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'216'839.07	1'272'900.00	-56'060.93	-4.40%	1'129'069.92	87'769.15	7.77%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>373'540.60</b>	<b>393'000.00</b>	<b>-19'459.40</b>	<b>-4.95%</b>	<b>370'673.10</b>	<b>2'867.50</b>	<b>0.77%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	53'540.60	73'000.00	-19'459.40	-26.66%	50'673.10	2'867.50	5.66%
49	ACCREDITI INTERNI	320'000.00	320'000.00	0.00	0.00%	320'000.00	0.00	0.00%

### Attività

La sezione è stata confrontata con l'allestimento e la continuazione di diversi progetti previsti nel quadro dei diversi MM attivati gli anni precedenti e con l'allestimento di ulteriori nuovi MM, in particolare per la progettazione definitiva del parco Viarno. Citiamo inoltre la progettazione e relativo MM 10334 per il rifacimento e la realizzazione dell'area esterna della nuova SI e SE di Sonvico.

Sono inoltre continuati, e in parte sono stati conclusi, alcuni progetti di rilevanza strategica per la gestione e lo sviluppo dell'area forestale comunale. Citiamo in particolare:

- piano di indirizzo forestale comunale,
- piano di gestione dei boschi dell'Arbostora,
- riserva forestale di Caprino e Cantine di Gandria,
- selvicoltura San Maurizio,
- prima tappa interventi selvicolturali boschi Monte Boglia,
- progettazione interventi di recupero della selva campo grande a Breno.

Per quanto attiene alle aree verdi più in generale, la sezione si è confrontata con le più disparate tematiche, con l'obiettivo di individuare nuove strategie e soluzioni, capaci di rispondere meglio alle esigenze in termini ambientali, in particolare con riferimento ai programmi e alle direttive federali e cantonali. Con questa logica e sistematica si stanno affrontando diversi progetti e rinnovi, entrati in fase progettuale, realizzativa o terminati nel corso del 2019, fra i quali citiamo i maggiori:

- piano di gestione del poligono del Giappone lungo il fiume Cassarate;
- elaborazione del progetto della nuova area giochi presso le SE Gerra;
- conclusione degli interventi per il risanamento del parco Florida;
- conclusione degli interventi per il risanamento del parco San Michele;
- elaborazione del progetto e avvio del risanamento dell'area giochi di Brè paese;
- elaborazione del progetto e conclusione del risanamento dell'area giochi del nucleo di Castagnola;
- elaborazione del progetto e conclusione del risanamento dell'area giochi delle SI e SE Ruvigliana;
- elaborazione del progetto per il risanamento della nuova area giochi di Pazzallo Valsagra;
- elaborazione del progetto per il risanamento dell'area giochi di Maglio di Colla (Cugnolo);
- progetto definitivo della nuova area giochi e del parco di via Brentani;
- progetto definitivo per il rifacimento dell'area di svago di via Pico a Cassarate;
- progetto definitivo per il rifacimento dell'area di svago di via Industria a Pregassona;
- progetto definitivo per il rifacimento dell'area di svago presso la SE Probello a Pregassona;
- progetto definitivo per il risanamento e l'ampliamento del parco di villa Costanza a Viganello;
- progetto definitivo per il risanamento della fontana, dell'illuminazione e dell'area giochi di Villa Saroli.

Ai precedenti si aggiungono diversi interventi di entità minore, concepiti, sviluppati e sovente realizzati con le risorse proprie:

- innalzamento muro belvedere parco Tassino;
- risanamento parziale SI Bertaccio.

È stato dato un ulteriore significativo impulso alla pianificazione del rinnovamento e dell'ampliamento del patrimonio arboreo. Oltre ai numerosi interventi su singole alberature, si citano in particolare il rifacimento del filare alberato in via Maraini, nei pressi della stazione FFS, il progetto del Centro (via della Posta, ecc.), che hanno impegnato i tecnici in modo significativo per lo studio e l'adozione di soluzioni tecniche e dettagli costruttivi confacenti con le infrastrutture esistenti e con quelle previste dal progetto. Parallelamente, oltre alla piantagione di numerosi alberi, sono stati affrontati i risanamenti e gli ampliamenti dei seguenti filari:

- viale Stefano Franscini,
- via Circonvallazione a Cadro,
- filare alberato lungo la nuova ciclopista da Viganello a Pregassona.

Continuano inoltre i lavori nell'ambito del progetto Interreg IT-CH "VerdeVale" dove si segnala l'avanzare del censimento a tappeto del verde pubblico.

Anche nell'ambito del settore *Produzione piante e fiori*, dal profilo strategico si stanno introducendo nuove attività, con l'obiettivo di orientare parzialmente la produzione verso la preparazione di alberi ad alto fusto in grado di essere impiegati nei progetti stradali e di sistemazione delle aree verdi, previsti nel quadro dei crediti recentemente votati dal CC, sia originati dalla sezione, sia in collaborazione con altre divisioni. Si evidenzia inoltre come il settore si sia definitivamente orientato verso una produzione totalmente biologica, adottando nuove soluzioni produttive.

## Personale

Il settore ha occupato 49.8 unità lavorative, poco meno delle 50.5 unità previste. Riguardo agli apprendisti, a fine anno ne erano attivi uno come giardiniere vivaista, presso le serre, e due come giardinieri paesaggisti, nelle squadre di manutenzione.

## Conti

La differenza tra uscite ed entrate, al netto dà un'incidenza di Fr. 5'368'477.05, contro Fr. 5'498'300.- preventivati, con un minor onere di Fr. 129'822.96, pari a -2.4%.

Guardando ai singoli conti, le principali discrepanze si rilevano ai conti seguenti:

- |          |  |
|----------|--|
| 31300000 | "Materie prime, ausiliarie e di consumo" - La discrepanza su questo conto è da ricondurre principalmente all'aumento di budget imputabile alla partecipazione alla campagna organizzata dall'Associazione L'aiMant Rose "1 Tulipano per la vita", alla quale la città ha aderito con la realizzazione di aiuole supplementari con 75'000 tulipani. |
| 31410000 | "Manutenzione terreni, parchi e zone di svago" - Si constata un minor onere di Fr. 45'693.21, prevalentemente imputabili alla mancata entrata di alcune fatture nei tempi previsti per essere correttamente caricate alla gestione 2019.   |
| 31852001 | "Smaltimento inerti propri" - Le differenze sono riconducibili al riutilizzo e alla gestione oculata di parte dei materiali di scavo. In alcune circostanze è stato possibile il riutilizzo nei cantieri stessi della sezione, riducendo di fatto la quota di inerti da smaltire in discarica.   |

## 4030 Pulizia della città (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>4'620'527.30</b>	<b>4'657'410.00</b>	<b>-36'882.70</b>	<b>-0.79%</b>	<b>4'534'083.51</b>	<b>86'443.79</b>	<b>1.91%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'342'809.40	4'328'910.00	13'899.40	0.32%	4'284'309.80	58'499.60	1.37%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	277'717.90	328'500.00	-50'782.10	-15.46%	249'773.71	27'944.19	11.19%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>275'961.85</b>	<b>328'600.00</b>	<b>-52'638.15</b>	<b>-16.02%</b>	<b>273'465.99</b>	<b>2'495.86</b>	<b>0.91%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	88'041.85	140'000.00	-51'958.15	-37.11%	85'619.95	2'421.90	2.83%
49	ACCREDITI INTERNI	187'920.00	188'600.00	-680.00	-0.36%	187'846.04	73.96	0.04%

### Attività

La *Nettezza urbana (NU)* ha svolto le consuete attività di pulizia con le proprie maestranze.

La prova della nuova organizzazione, con l'attribuzione ai vari quartieri di squadre specifiche, ha dato esiti estremamente positivi: per questo motivo è stata confermata ed estesa a tutti i quartieri. La nuova metodologia d'intervento permette di curare maggiormente la qualità e l'efficacia delle attività, con una maggiore identificazione degli operatori con il territorio di propria competenza.

A partire dal 2017 la manutenzione delle fontane e delle panchine delle zone centrali rientra nei compiti della *NU*. Queste opere vengono controllate, pulite e ripristinate regolarmente. In particolare durante l'anno trascorso, a causa del forte stato di deterioramento della struttura, sono stati effettuati i lavori di ristrutturazione della fontana di piazza Molino Nuovo.

Riguardo al MM 9815 per il rifacimento dei servizi igienici, si segnala la fine dei lavori presso la pensilina al piazzale ex Scuole, lavori caratterizzati dallo spostamento dei servizi igienici lato pensilina dei bus e dalla posa di tre moduli semi-autopulenti.

### Personale

Il settore ha occupato 49.8 unità lavorative a fronte di un preventivo di 50 unità.

### Conti

Gli oneri al netto, sommando uscite ed entrate, danno un costo totale di Fr. 4'344'565.45, contro un preventivo di Fr. 4'328'810.--, con un maggior onere limitato a Fr. 15'755.45, pari a +0.4%, dovuto soprattutto a minori entrate di rimborso stipendi.

Nessun conto, escludendo quelli relativi al personale, ha registrato una discrepanza tale da meritare un particolare commento, anzi i costi per beni e servizi sono risultati tutti inferiori alle attese.

**4031 Raccolta rifiuti (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>8'350'453.58</b>	<b>8'496'640.00</b>	<b>-146'186.42</b>	<b>-1.72%</b>	<b>8'630'355.56</b>	<b>-279'901.98</b>	<b>-3.24%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'871'880.39	1'982'140.00	-110'259.61	-5.56%	1'948'416.30	-76'535.91	-3.93%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	6'453'802.19	6'489'500.00	-35'697.81	-0.55%	6'657'168.26	-203'366.07	-3.05%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	24'771.00	25'000.00	-229.00	-0.92%	24'771.00	0.00	0.00%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'038'075.28</b>	<b>9'623'000.00</b>	<b>-8'584'924.72</b>	<b>-89.21%</b>	<b>1'015'672.94</b>	<b>22'402.34</b>	<b>2.21%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	9'000.00	9'000.00	0.00	0.00%	9'000.00	0.00	0.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	686'166.28	9'274'000.00	-8'587'833.72	-92.60%	657'854.24	28'312.04	4.30%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	342'909.00	340'000.00	2'909.00	0.86%	348'818.70	-5'909.70	-1.69%

**Attività**

Nel corso del 2019 sono stati approvati sia il Regolamento sulla gestione dei rifiuti che la relativa Ordinanza municipale. L'entrata in vigore della tassa sul sacco è stata anticipata da un'importante campagna informativa. A ogni fuoco di Lugano è stato inviato un opuscolo informativo, con un sacco in omaggio. Per dare maggiori informazioni alla popolazione è stata aggiornata l'app "Lugano servizi", arricchendola con un'apposita sezione dedicata al corretto smaltimento dei rifiuti e al loro conferimento nei punti di raccolta geo-localizzati. La campagna è stata rafforzata da numerosi comunicati stampa, dalla presenza in città di manifesti informativi e dalla modifica della veste grafica negli ecopunti e negli ecocentri.

Per quanto attiene ai rifiuti prodotti dall'amministrazione pubblica della Città, nel corso della primavera del 2019 la sezione ha elaborato una direttiva che traccia le linee guida per ottimizzare la gestione dei rifiuti prodotti nelle strutture comunali.

Nel corso dell'anno è inoltre iniziata la posa dei contenitori interrati a Cadro (MM 9820), come pure è continuata la razionalizzazione delle postazioni esistenti nei vari quartieri, che ha visto trasformare diversi contenitori interrati per RSU, destinandoli alla carta.

In merito ai veicoli adibiti alla raccolta dei rifiuti, nel corso dell'anno sono entrati in servizio due nuovi autocarri adibiti alla vuotatura dei contenitori interrati (MM 8478 e 9569).

Sono da registrare la messa in funzione dei due grandi compattatori interrati della carta, uno in riva Vela (MM 8048) e un secondo in via Vegezzi (MM 9570).

I lavori d'ammodernamento delle strutture di raccolta (MM 9568), mediante la sostituzione dei contenitori interrati più vetusti, sono stati portati a termine nel quartiere del Centro.

I lavori relativi all'adeguamento delle strutture predisposte alla raccolta degli scarti vegetali (MM 10020) sono stati ultimati. Le squadre del *Verde pubblico* dispongono ora sul piano della Stampa di una struttura più razionale. L'ecocentro di Cadro è stato reso più fruibile all'utenza grazie alla sostituzione dei contenitori e alla costruzione di una fossa per l'alloggiamento delle benne scarrabili adibite alla raccolta degli scarti vegetali.

In vista dell'introduzione della tassa sul sacco, sono stati apportati degli accorgimenti negli ecocentri per poter raccogliere gli scarti di cucina e i flaconi in PE. Inoltre si sono selezionate e formate le persone che renderanno possibile l'estensione degli orari d'apertura di martedì e sabato.

Qui di seguito riportiamo l'usuale tabella dei quantitativi dei principali rifiuti raccolti negli ultimi sei anni nel comprensorio di Lugano.

	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab
<b>non riciclabili</b>												
-RSU	21'073	307.8	20'639	300.5	20'769	303.7	20'378	299.6	20'341	300.7	20'106	299.7
-ingombranti	1'181	17.3	1'092	15.9	963	14.1	927	13.6	907	13.4	946	14.1
<b>riciclabili</b>												
-scarti vegetali	5'753	84.0	3'860	56.2	2'899	42.4	2'525	37.1	3'533	52.2	2'607	38.9
-carta	4'153	60.3	4'032	58.7	3'962	57.9	3'766	55.4	3'758	55.6	3'814	56.9
-vetro	2'536	37.0	2'481	36.1	2'433	35.6	2'536	37.3	2'475	36.6	2'493	37.2
-legname	1'530	22.3	1'435	20.9	1'446	21.1	1'464	21.5	1'451	21.5	1'623	24.2
-metalli, alu-latta	532	7.7	540	7.9	597	8.7	609	8.9	606	8.9	728	10.9
-elettronica, pile	386	5.6	408	5.7	356	5.2	444	6.6	435	6.4	420	6.3
<b>tasso riciclaggio</b>		<b>40.7%</b>		<b>37.4%</b>		<b>35.5%</b>		<b>35.4%</b>		<b>37.1%</b>		<b>36.3%</b>

Ricordiamo che le statistiche sui rifiuti vengono usualmente calcolate in funzione del numero di abitanti. Vi sono però molti fattori che influenzano i dati, quali ad esempio il turismo (fra alberghi, ostelli, case di vacanza), così come pure la presenza di aziende e di conseguenza i posti di lavoro, che contribuiscono a rendere poco comparabili i confronti fra i diversi Comuni, come pure quelli con la media cantonale.

## Personale

Il settore ha occupato 20.0 unità lavorative, una in meno del previsto. La differenza è data da movimenti interni all'amministrazione.

## Conti

Escludendo dal conteggio le tasse sui rifiuti (tassa base non incassata e tassa sul sacco incassata solo a dicembre per il 2020) e la relativa IVA, se si fa la differenza tra uscite ed entrate, al netto il settore è costato Fr. 7'343'261.69, contro i Fr. 7'300'140.- preventivati, con un maggior onere limitato a Fr. 43'121.69, pari a +0.6%.

Le maggiori differenze, esclusi i conti direttamente legati al personale, si registrano ai conti:

- 31020000 "Pubblicazioni e stampati" - Superamento di Fr. 35'824.47 per coprire i costi supplementari cagionati dalla campagna informativa per l'introduzione delle tasse sui rifiuti.
- 31530000 "Manutenzione veicoli" - Minor costo di Fr. 34'546.20 in quanto la sostituzione di due vecchi autocarri ha comportato un risparmio sulla loro manutenzione. Inoltre Fr. 8'198.95 sono stati contabilizzati sul conto 31510000 "Manutenzione attrezzature e installazioni", creato appositamente dalle Finanze nel corso dell'anno.
- 31832000 "Prestazioni: raccolta dei rifiuti" - Superamento di Fr. 47'010.12 cagionato dalla mancata introduzione della tassa sul sacco e relativa mancata riduzione dei RSU.
- 31852000 "Prestazioni: smaltimento rifiuti" - Superamento di Fr. 184'657.26 cagionato dalla mancata introduzione della tassa sul sacco e relativa mancata riduzione dei RSU.
- 43540000 "Vendita materiali riciclabili" - Maggior ricavo di Fr. 84'704.85 in quanto i valori di rimborso dei materiali riciclabili sono risultati essere superiori ai valori medi di mercato.

**4032 Parco veicoli (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'916'238.84</b>	<b>3'130'150.00</b>	<b>-213'911.16</b>	<b>-6.83%</b>	<b>2'810'358.13</b>	<b>105'880.71</b>	<b>3.77%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	776'783.49	741'750.00	35'033.49	4.72%	731'985.65	44'797.84	6.12%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'139'455.35	2'388'400.00	-248'944.65	-10.42%	2'078'372.48	61'082.87	2.94%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>689'016.38</b>	<b>752'000.00</b>	<b>-62'983.62</b>	<b>-8.38%</b>	<b>775'506.65</b>	<b>-86'490.27</b>	<b>-11.15%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	689'016.38	752'000.00	-62'983.62	-8.38%	775'506.65	-86'490.27	-11.15%

**Attività**

Il settore del *Parco veicoli* ha provveduto alle usuali attività legate agli acquisti, ai contratti leasing, alla gestione e alla manutenzione della flotta.

Per quanto concerne la progressiva introduzione di veicoli in leasing, nel corso del 2019 sono stati stipulati ulteriori 46 contratti, raggiungendo così quota 188. La formula dei leasing full service, con le relative modalità d'acquisizione, continua a portare vantaggi economici, tant'è che, nonostante il continuo aumento di veicoli, la spesa annua si attesta intorno ai 2 milioni di franchi.

In ambito di emissioni inquinanti e di gas a effetto serra, sono state immatricolate ulteriori tre vetture a trazione ibrida-ricaricabile. Nel 2019 la flotta contava 11 veicoli ibridi-ricaricabili, 3 pulighiaccio elettriche, 3 tricicli elettrici e 3 veicoli a gas naturale.

Il servizio ha cominciato a chinarsi sull'opportunità, in ambito climatico, di convertire una parte della flotta all'idrogeno. Coinvolte nelle riflessioni sono pure le AIL e TPL.

**Personale**

Il settore ha occupato 8.7 unità lavorative, contro 8.0 unità previste. La differenza è data da movimenti interni all'amministrazione. A fine anno era in servizio un apprendista conducente d'autocarri.

**Conti**

Se si fa la differenza tra uscite ed entrate, al netto il settore è costato Fr. 2'227'222.46, contro i Fr. 2'378'150.- preventivati, con un minor onere di Fr. 150'927.54, pari a -6.3%.

Le maggiori differenze, esclusi i conti direttamente legati al personale, si registrano ai conti:

- 31530000 "Manutenzione veicoli" - minor costo di Fr. 64'804.25 dovuto essenzialmente al rinnovo del parco veicoli, acquistando un nuovo autocarro per la manutenzione delle strade e 7 trattori per il servizio invernale. Inoltre Fr. 11'685.24 sono stati contabilizzati sul conto 31510000 "Manutenzione attrezzature e installazioni", creato appositamente dalle Finanze, come pure i costi per l'acquisto degli pneumatici sono stati caricati sul conto 31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo".
- 31631000 "Leasing operativo veicoli" - Minor costo di Fr. 88'872.30 grazie alla razionalizzazione del parco veicoli, resa possibile da un'attenta analisi delle reali esigenze di servizio e dalle opportunità colte in seno al mercato automobilistico.

## 41 – POLIZIA

### *Considerazioni generali*

Il consuntivo 2019 della Divisione Polizia registra un totale di uscite pari a Fr. 27'080'435.75 e di entrate per Fr. 20'848'910.47, determinando dunque un disavanzo d'esercizio pari a Fr. 6'231'525.28, quindi migliore rispetto a quanto preventivato ad inizio anno nella misura di Fr. 379'714.72 e meglio Fr. 358'254.25 di minori costi, rispettivamente Fr. 24'460.47 di maggiori entrate.

Nell'allestimento del preventivo 2019, si era evidenziata la necessità di fissare le priorità strategiche della Divisione Polizia in maniera proattiva, anticipando cioè tendenze ed eventi, piuttosto che subirne le conseguenze in modalità esclusivamente reattiva.

Per poter operare in tale ambito, in maniera maggiormente scientifica, si è quindi pensato di coinvolgere anche la popolazione, al fine di conoscere il grado soggettivo di percezione della sicurezza, rispettivamente quello di apprezzamento dell'operato delle forze dell'ordine. Si è quindi proceduto ad effettuare un sondaggio denominato "LOSAI" (Lugano, le opinioni sulla sicurezza degli abitanti: interviste), la cui preparazione e valutazione è stata affidata all'Unità di criminologia della scuola di scienze criminali dell'Università di Losanna.

Il sondaggio ha visto un'importante partecipazione dei cittadini, sinonimo di interesse e condivisione con l'istituzione Polizia. Il 79,6% degli interpellati si è infatti dichiarato molto o del tutto soddisfatto della propria qualità di vita: un valore di poco superiore alla media Svizzera secondo i dati OCSE. Il 91,7% dei luganesi si sente per contro sicuro quando esce da solo di giorno nel proprio quartiere e il 65,4% anche quando è buio. Ciò si evidenzia anche nella priorità dei problemi che preoccupano la cittadinanza, e per cui la Sicurezza viene – solo – all'8. posto. Infine il 76% si è dichiarato molto o del tutto soddisfatto dell'operato della Polizia.

Grazie a questa ricerca il Comando dispone ora di elementi che gli permettono di orientare le sue attività anche nel rispetto delle paure, rispettivamente delle aspettative della gente, migliorando nel contempo la qualità e la tipologia della prestazione.

Sempre nell'ottica di una Polizia di prossimità, vicina al cittadino, non sono mancate le operazioni/campagne di prevenzione, che hanno visto gli agenti in prima linea nel sensibilizzare il cittadino, con un approccio costruttivo e preventivo (quindi non sanzionatorio), su importanti temi, come i furti con scasso, i rumori molesti, la violenza giovanile, il bullismo ed altri ancora.

Fra le altre cose, la verifica dei diversi feedback pervenuti in seguito a queste campagne hanno evidenziato la necessità dell'uso dei moderni canali di comunicazione di massa (Social Media), fatto questo rilevato pure dal sondaggio LOSAI, per cui i cittadini ritengono utile che la Polizia comunichi anche attraverso queste moderne piattaforme.

È quindi volontà del Comando concretizzare questa aspettativa, già nel corso del 2020, così da essere presenti sulle stesse, o quanto meno, sulle più importanti/usate alla stregua ormai di tutte le moderne Polizie.

Per i dettagli si rimanda al capitolo dei Servizi di Stato Maggiore.



Per quanto relativo ai progetti contenuti nel MM 9904 (Messaggio concernente la richiesta di un credito quadro per l'acquisto di impianti ed installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del territorio), diverse opere sono state realizzate tra le quali si evidenziano:

- l'estensione della videosorveglianza in diverse zone sensibili della Città (adiacenze locali notturni) così come in alcuni quartieri e zone più periferiche. Inoltre, a partire dall'autunno 2020, dovrebbe partire anche la realizzazione dell'estensione del sistema Security anche al Parco Ciani e alla zona della Foce;
- l'ammodernamento della tecnologia a disposizione degli operatori della Centrale Operativa;
- la prima fase di sostituzione dei parchimetri collettivi.

Proseguono inoltre anche i lavori per la condivisione del sistema di aiuto alla condotta, in essere presso la Polizia Cantonale e che dovrebbe poter essere reso definitivo nel corso del 2021.

Nell'ambito della sicurezza stradale, l'analisi prevista delle singole zone "hot spot" giungerà a termine nel corso del 2020. Si tratta di un importante lavoro di studio, di analisi e di raccolta di dati concernenti la frequenza e la tipologia dell'incidentistica. In seguito, l'UPI (Ufficio Prevenzione Infortuni) effettuerà la valutazione di quanto emerso, così da permetterci di valutare i luoghi in cui sia importante intervenire con misure sia strutturali che di segnaletica per diminuire/contenere il rischio d'incidenti, aumentando così la sicurezza stradale.

Nel corso del 2019 è stato inoltre realizzato anche l'auspicato potenziamento della capacità di stoccaggio delle immagini della videosorveglianza (dalle attuali 100 ore fino a 100 giorni). Ciò permetterà un più efficace perseguimento dei possibili reati penali, a fronte della maggiorata disponibilità temporale delle immagini. In tale ambito va ricordato infatti come le richieste pervenute da parte dell'Autorità penale per il 2019 sono aumentate del 26%.

Nell'ambito della formazione del personale vi è stato uno sforzo generale sia nel settore della formazione continua che specialistica (+63%). Uno sforzo particolare è stato fatto soprattutto nell'ambito della formazione dei quadri affinché si allineassero alle richieste formative contemplate nel RuGras (Regolamento concernente l'uniformazione dei gradi e delle condizioni di stipendio dei corpi di Polizia Cantonale e Comunali).

Inoltre a fronte dei cambiamenti intercorsi a livello federale nell'ambito della formazione di base, che vede - nuovo - l'ottenimento del brevetto federale di capacità solo alla fine del secondo anno di formazione e non già dopo il primo, Lugano è stata chiamata ad elaborare il concetto di formazione di quest'ultimo per tutti gli agenti delle Polizie Comunali del Cantone.

Prosegue anche il contributo della Polizia all'ambiente: nel 2019 si è infatti continuato con la sistematica sostituzione del parco veicoli a sola propulsione a combustibile, con veicoli a propulsione ibrida. Tale strategia non esclude che in futuro, le capacità tecniche e la tecnologia, permetta di ipotizzare i ricordati veicoli solo a propulsione.

Sul fronte degli effettivi, l'obiettivo del 2019 è rimasto orientato al progressivo raggiungimento del numero di agenti previsti dalla Legge sulla Collaborazione fra la Polizia Cantonale e le Polizie Comunali (LCPol). Se a causa di necessità urgenti di sostituzioni di persone che hanno cessato la loro attività, si è dovuto ricorrere all'assunzione di 6 agenti già formati, alla Scuola Cantonale di Polizia 2020 si sono invece potuti iscrivere 4 aspiranti a fronte dei soli 3 previsti inizialmente.

## Nel merito del Consuntivo 2019

41 Polizia (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>27'080'435.75</b>	<b>27'438'690.00</b>	<b>-358'254.25</b>	<b>-1.31%</b>	<b>26'732'250.95</b>	<b>348'184.80</b>	<b>1.30%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	20'226'438.84	20'875'390.00	-648'951.16	-3.11%	19'914'820.15	311'618.69	1.56%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'632'191.41	5'274'700.00	357'491.41	6.78%	5'553'056.86	79'134.55	1.43%
33 AMMORTAMENTI	0.00		0.00		0.00	0.00	#DIV/0
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	643'785.10	740'000.00	-96'214.90	-13.00%	658'400.40	-14'615.30	-2.22%
39 ADDEBITI INTERNI	578'020.40	548'600.00	29'420.40	5.36%	605'973.54	-27'953.14	-4.61%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>20'848'910.47</b>	<b>20'827'450.00</b>	<b>21'460.47</b>	<b>0.10%</b>	<b>20'602'393.25</b>	<b>246'517.22</b>	<b>1.20%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	1'153'898.06	998'400.00	155'498.06	15.57%	1'090'501.32	63'396.74	5.81%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	11'337'625.40	11'579'100.00	-241'474.60	-2.09%	11'508'889.98	-171'264.58	-1.49%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	7'409'081.78	7'365'950.00	43'131.78	0.59%	7'084'755.89	324'325.89	4.58%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	948'305.23	884'000.00	64'305.23	7.27%	918'246.06	30'059.17	3.27%

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

### 41000 Comando e Staff

Il centro di costo 41000 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 1'342'145.37 ed entrate per Fr. 6'227.35, determinando dunque un disavanzo d'esercizio di Fr. 1'335'918.02. Risultato in linea con il budget dettato dal preventivo 2019 e rispetto al consuntivo 2018 non si rilevano scostamenti significativi.

### 41010 Servizi generali

Il centro di costo 41010 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 3'531'209.21 ed entrate per Fr. 8'510.50, determinando dunque un disavanzo d'esercizio di Fr. 3'522'698.71. Rispetto al preventivo 2019, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- Conto 30910000 Spese per la formazione del personale: aumento dei costi dovuto all'assunzione di un'unità in più per la Scuola Cantonale di Polizia e all'intensificata formazione dei quadri affinché si allineassero alle richieste formative contemplate nel RuGras;
- Conto 31121000 acquisto veicoli: questo conto è destinato alle spese per l'eventuale riscatto di veicoli in leasing. Per il 2019 non vi sono state necessità in tal senso;
- Conto 3139000 Acquisto munizioni: i maggiori costi registrati sono da collegare al progetto di sostituzione dell'arma d'ordinanza per tutti gli agenti del Corpo, il che ha generato una spesa complessiva di ca. Fr. 48'000.-. La maggiore uscita di questo conto è stata compensata con minori spese in altre posizioni contabili;
- Conto 31530000 Manutenzione veicoli: i maggiori sono stati generati dall'ammodernamento dell'equipaggiamento dei veicoli di servizio ed in particolare alla sostituzione di tutti i segnali prioritari;

- Conto 31630000 Noleggio veicoli: si tratta di un budget pensato per rispondere a delle necessità operative urgenti. Per il 2019, non ne è stato il caso.

Per quanto concerne invece il raffronto con il consuntivo 2018, si rilevano le seguenti variazioni significative:

- Conto 30910000 Spese per la formazione del personale: si rimanda a quanto già indicato sopra nel merito del raffronto con il preventivo;
- Conto 31390000 Acquisto munizioni: si rimanda a quanto già indicato sopra nel merito del raffronto con il preventivo.

#### **41020 Centrale Operativa (CEOP)**

Il centro di costo 41020 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 2'471'408.82 ed entrate per Fr. 1'036'070.-, determinando dunque un disavanzo d'esercizio di Fr. 1'435'338.82.

Rispetto al preventivo 2019, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- Conto 39030000 Rimborso quota parte servizio "Alarmnet": l'aumento degli introiti è da collegare al parallelo aumento del numero degli abbonamenti legati all'uso dei sistemi di rilevamento fuoco automatici "TUS-Alarmnet" collegati direttamente alla nostra Centrale. A decorrere a fine estate 2020, il Cantone richiede anche il trasferimento di tutti questi allarmi alla loro CECAL, in quanto da una sua analisi giuridica vi sarebbe un obbligo in tal senso. Va ricordato che tale trasferimento compererà minor entrate in ragione di Fr. 760'000.-, a fronte del pare della nostra Divisione degli affari giuridici che non giunge alla medesima certezza.

In particolare duole il fatto che al momento dell'assunzione del 118 a Lugano, il Cantone non aveva minimamente menzionato quest'obbligo che a suo tempo avrebbe comportato maggiori entrate per la Città, mentre oggi in quanto a suo favore ne vanta il diritto.

- Conto 42790000 Abbonamenti a servizi comunali: conseguentemente all'aumento del numero degli abbonamenti, anche le entrate sono di riflesso aumentate.

Per quanto concerne invece il raffronto con il consuntivo 2018, si rilevano le seguenti variazioni significative:

- Conto 39030000 Rimborso quota parte servizio "Alarmnet": si rimanda a quanto già indicato sopra nel merito del raffronto con il preventivo;
- Conto 42790000 Abbonamenti a servizi comunali: si rimanda a quanto già indicato sopra nel merito del raffronto con il preventivo.

#### **41100 Polizia Operativa**

Il centro di costo 41100 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 15'127'860.22 ed entrate per Fr. 15'795'050.03, determinando dunque un avanzo d'esercizio di Fr. 667'189.81.

Rispetto al preventivo 2019, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- Conto 31825010 Consulenze: unità di gestione della mobilità: le spese supplementari sono da ricondurre agli interventi correttivi eccezionali apportati al Piano Viario del Polo (PVP);

- Conto 31890000 Rispristino danni di terzi alla proprietà pubblica: aumento dei costi dovuto ai diversi danni causati ai dissuasori automatici installati nei pressi della zona pedonale. Da notare che tali danni vengono, nella grande maggioranza dei casi, poi coperti dall'assicurazione del proprietario del veicolo. Difatti, il conto 43680000 Rimborso da terzi per danni riporta anch'esso un aumento delle entrate;
- Conto 31910000 Spese varie non imputabili altrimenti: in questo conto sono state imputate le spese legate al riversamento della tassa di soggiorno e di promozione turistica dell'Area Camper Tassino che viene incassata inizialmente dalla Polizia, ma è poi di spettanza dell'Ente Turistico del Luganese;
- Conto 42750200 Contrassegni autosili: l'aumento è spiegato da una crescita della domanda di abbonamenti presso i diversi autosili comunali;
- Conto 42750300 Parchimetri esterni: la diminuzione dei ricavi è imputabile all'eliminazione di diversi stalli di parcheggio a pagamento nel centro Città, come pure la riconversione di parte dei posteggi "bianchi" (a pagamento) in parcheggi di zona blu. Questo per agevolare i residenti delle Vie interessate;
- Conto 43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni: le minori entrate sono da collegarsi alla riduzione delle richieste di intimazione dei precetti esecutivi da parte dell'Ufficio Esecuzione.

Per quanto concerne invece il raffronto con il consuntivo 2018, non si rilevano variazioni significative oltre a quanto già precisato nel raffronto con il preventivo 2019.

#### **41200 Polizia Amministrativa**

Il centro di costo 41200 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 1'789'896.39 ed entrate per Fr. 2'288'437.54, determinando dunque un avanzo d'esercizio di Fr. 489'541.15.

Rispetto al preventivo 2019, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- Conto 41000000 Tasse affissioni, pubblicità: presenta maggiori introiti grazie ad un incremento delle varie forme di pubblicità sugli appositi impianti installati sul territorio;
- Conto 41010000 Tasse di concessione, servizi pubblici: questo conto è dedicato all'incasso delle tasse annuali per le autorizzazioni taxi di tipo A. Per il 2019 si era deciso di attendere la conclusione dell'iter ricorsuale legato alla nuova OM sul servizio taxi il cui esito però è stato reso noto solo ad inizio 2020. Nel corso del 2020 si valuterà nuovamente come procedere (verifica, adattamento ed aggiornamento dell'OM), ritenuto che nel frattempo la pandemia COVID-19 ha causato importanti ripercussioni su tutta la realtà economica della categoria degli indipendenti.

Per quanto concerne invece il raffronto con il consuntivo 2018, si rilevano le seguenti variazioni significative:

- Conto 42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze: diminuzione dei ricavi in parte dovuta alla decisione del Municipio di esonerare dalla tassa d'occupazione dell'area pubblica le attività commerciali del Centro Città che si sono viste diminuire l'afflusso di clientela a causa dei cantieri in corso. La rimante contrazione si ritiene sia da ricondurre ad una diminuzione ciclica delle richieste occasionali.

#### **41210 Ufficio Controllo Abitanti (UCA)**

Il centro di costo 41210 presenta per il 2019 uscite pari a Fr. 2'356'261.53 ed entrate per Fr. 1'714'615.05, determinando dunque un disavanzo d'esercizio di Fr. 641'646.48.

Rispetto al preventivo 2019, si rilevano i seguenti scostamenti significativi:

- Conto 35130000 Quota parte emissione documenti d'identità: la diminuzione è da imputare a semplici ragioni cicliche di scadenza dei documenti. Il 2019 è stato un anno in cui le richieste sono state statisticamente inferiori rispetto alla media, ma per i prossimi anni è previsto un nuovo aumento della richiesta;
- Conto 43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni: l'aumento dei ricavi rispetto a quanto preventivato è da imputare in primis al fatto che nel corso del 2019 sono state evase delle domande pendenti di anni precedenti grazie alla maggiore disponibilità di personale per questo Settore. Secondariamente, si rileva che il numero di corsi di cittadinanza offerti dal Cantone è aumentato e di conseguenza sono aumentate parallelamente anche le domande di naturalizzazione;
- Conto 43140000 Tasse rilascio documenti d'identità: discorso analogo a quanto già indicato sopra per il conto 35130000 Quota parte emissione documenti d'identità.

Per quanto concerne invece il raffronto con il consuntivo 2018, si rilevano le seguenti variazioni significative:

- Conto 43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni: l'aumento degli introiti rispetto all'anno precedente è da imputare – oltre ai motivi già indicati sopra nel merito del raffronto col preventivo – anche al fatto che la nuova Legge Federale sulla cittadinanza Svizzera (LCit) è entrata in vigore ad inizio 2018 e durante i primi mesi la cittadinanza ha dovuto impraticarsi con le nuove disposizioni e pertanto le domande sono rimaste congelate per circa 2-3 mesi.

## Commento attività 2019

### Area dei Servizi di Stato Maggiore

#### *Servizi di Stato Maggiore*

In generale, i Servizi di Stato Maggiore supportano tutti i servizi operativi della Polizia e si occupano delle infrastrutture interne ed esterne gestite dalla Polizia. Tra questi, esclusa la CEOP, già commentata separatamente, si citano in particolare quelli dediti alle tecnologie, alla logistica e alla prevenzione.

Il servizio tecnologico, nello specifico, si occupa dell'informatica, delle tele e radiocomunicazioni, dei sistemi di videosorveglianza, delle infrastrutture tecnologiche (multafot, parchimetri, barriere, casse, semafori, ecc.).

Nel 2019, in quest'ambito, a livello di progetti sono state realizzate diverse opere, in particolare: la messa in esercizio del sistema di registrazione della videosorveglianza fino a 100 giorni (prima 100 ore); la sostituzione di tutti gli apparecchi di rilevazioni delle infrazioni per il passaggio veicolare ai semafori con luce rossa; la sostituzione di alcune apparecchiature rilevanti presso la Centrale Operativa; la messa in esercizio della videosorveglianza nell'ambito delle manifestazioni sportive e dei locali notturni; la progettazione definitiva della videosorveglianza del Parco Ciani.

Il servizio della logistica si occupa nello specifico della gestione e della manutenzione degli immobili in cui opera la Polizia, dei materiali e dell'equipaggiamento, dei veicoli.

Nel 2019, con la collaborazione della Cassa pensioni e del Servizio sicurezza e salute, è stato ultimato il piano di gestione delle emergenze nel caso d'incendio nella sede di Via Beltramina (Ordine organizzativo interno) ed è stata avviata la progettazione e la messa in opera delle ultime misure tecniche e strutturali definite prioritarie per l'aggiornamento e rinnovo dei ricordati sistemi. In tale contesto si inserisce la volontà da parte della Polizia, di acquisire anche l'insieme dell'autorimessa situata al P -1 al fine di far fronte alle necessità del proprio personale che opera per la maggior parte ad orari irregolari, in cui cioè l'uso dei mezzi pubblici non è possibile o lo è solo difficilmente. Sempre nell'ambito, si segnala una sensibilità sempre maggiore della Polizia per la qualità e protezione dell'ambiente, grazie all'acquisto di veicoli di servizio ibridi ed elettrici.

Il servizio della prevenzione, vuole promuovere e concretizzare l'azione della Polizia di prossimità sul piano di prevenzione primaria e secondaria (generale e specifica). Questo servizio è però dotato di risorse ancora troppo limitate, pertanto la sua sfera d'azione, gioco-forza, si limita quasi esclusivamente all'insegnamento della materia "Educazione stradale" nelle scuole elementari e dell'infanzia della Città.

Esso opera anche nell'ambito della prevenzione dei reati più comuni perpetrati nei confronti degli anziani (truffe), con l'organizzazione di giornate informative presso le case o i centri ricreativi per gli anziani.

Il servizio svolge anche la funzione di "antenna" sul territorio per il gruppo cantonale "Visione Giovani" e, annualmente, svolge la nota campagna di prevenzione "SBULLO", rivolta agli allievi delle quinte elementari, per prevenire la violenza giovanile e le molestie tramite smartphone e sul web.

Nel 2019, sempre nell'ottica di un principio di prossimità si è proceduto ad ideare e ad organizzare diverse campagne di prevenzione a carattere fortemente informativo ed educativo (cioè non sanzionatorio), tra le quali, le campagne: "OK BIKER", per prevenire gli incidenti in moto; "MARCIA-A-PIEDI", per promuovere il rispetto verso i pedoni da parte dei ciclisti che invadono il loro spazio; "PREVEDERE" e "GIONA FUSCA", per prevenire i furti con scasso nelle abitazioni; "BIMBI SICURI", per la sicurezza dei bambini con l'inizio del nuovo anno scolastico; "PEDONE SICURO", per la prevenzione degli incidenti ai pedoni presso i passaggi pedonali.

Quest'importante sforzo di Polizia richiede un particolare e mirato impiego di risorse specializzate e necessita di essere ulteriormente sviluppato; si tratterà, pertanto, d'individuare e di formare, in tema di prevenzione, almeno una figura che possa dedicarsi a tempo pieno allo sviluppo di campagne sempre più professionali ed efficaci.

Infine, sempre in tema di prevenzione e di prossimità, si segnala l'ottimo esito della ricerca dell'Unità di criminologia della Scuola di scienze criminali dell'Università di Losanna, compiuta anche attraverso il sondaggio denominato LOSAI (Lugano, le opinioni sulla sicurezza degli abitanti: interviste).

La ricerca, consultabile sul sito: <https://www.lugano.ch/sondaggio-losai> ha fatto emergere valori positivi in merito alla percezione di sicurezza della cittadinanza di Lugano. La criminalità non è avvertita infatti come un problema; le cittadine e i cittadini si dimostrano infatti più preoccupati della sicurezza stradale e del rumore, apprezzando in modo particolare l'agire dell'agente di quartiere, il quale influenza positivamente ed in termini effettivi la loro percezione di sicurezza.

Come già ribadito in apertura, grazie a questa ricerca il Comando dispone ora di elementi che gli permettono di orientare le sue attività anche nel rispetto delle paure, rispettivamente delle aspettative della gente, migliorando nel contempo la qualità e la tipologia della prestazione

### **Centrale Operativa (CEOP)**

Nella Centrale Operativa (CEOP) sono impiegati agenti di Polizia ed operatori (civili) specificatamente formati. Il personale opera sull'arco delle 24 ore, 7 giorni su 7.

Tra i compiti principali della CEOP, si evidenziano: la ricezione delle richieste di servizio pervenute sia dal comune di Lugano, sia dai comuni della Regione di Polizia comunale 3 (si ricorda che la Polizia cittadina sostiene l'operatività in questi comuni, soprattutto durante le ore notturne ed i fine settimana); l'attuazione delle misure d'urgenza per le richieste d'intervento; la gestione del traffico radio; l'appoggio ai reparti operativi attivi sul terreno per le necessità d'informazione; le ricerche nelle varie banche dati; la sorveglianza del traffico e delle zone sensibili con la videosorveglianza; la gestione della Centrale Cantonale d'allarme 118 (CECAL) che riceve gli allarmi per i pompieri di tutto il Cantone.

Nel 2019 la CEOP ha fatto segnare un incremento d'attività pari al 14%, gestendo 179'448 richieste telefoniche (492 al giorno), di cui 59'663 per l'attività pompieristica.

Sono stati gestiti 16'778 interventi di Polizia (46 al giorno), di cui 2'273 svolti nei comuni della Regione di Polizia comunale 3 del luganese. La CECAL ha mobilitato 3'835 interventi dei pompieri.

## Area Polizia Operativa

### **Sezione Polizia dell'Ordine Pubblico (SPOP)**

La Polizia dell'ordine Pubblico è composta da 5 gruppi operativi per un totale di 50 agenti che svolgono il servizio esterno sull'arco delle 24h – 365 giorni.

La sezione si occupa principalmente di prevenzione generale dei reati e dell'interventistica d'urgenza. Il pattugliamento viene svolto principalmente attraverso autopattuglie nelle zone discoste ma anche a piedi, in particolare nelle zone del Centro. In caso di necessità/urgenze e in determinate fasce orarie notturne, la sezione operativa interviene anche nelle giurisdizioni delle altre Polizie della regione III del Luganese.

Durante il periodo estivo e quando il tempo lo consente, sono attivi anche i pattugliamenti con agenti facenti parte del gruppo "Bike Patrol". La loro attività oltre che favorire l'utilizzo di veicoli ecologici, permettere il pattugliamento nelle stradine di nucleo dei diversi quartieri e nei sentieri difficilmente percorribili con altri mezzi. Nel corso del 2020, visto il successo e l'interesse dimostrato per tale Servizio, il Comando ha deciso di potenziare lo stesso con ulteriore due bici sulle 4 già in essere.

Il 2019 è stato un anno intenso sia per numero di interventi che per casistiche affrontate ed evase. Il totale complessivo degli interventi effettuati dalla nostra Polizia è stato di 18'777 ai quali vanno aggiunte le 16'892 persone controllate.

Sul fronte della delinquenza Lugano ha evidenziato una volta di più di essere una Città sicura. A dimostrazione di ciò la generale diminuzione dei reati contro la vita e l'integrità della persona (-25%), quelli contro il patrimonio (in particolare i furti con scasso: -10%), quelli contro la libertà personale (-8%) e l'integrità sessuale (-31%).

Naturalmente, come ogni anno accade all'arrivo della bella stagione, le richieste d'intervento per problemi di ordine pubblico, quali rumori molesti e schiamazzi notturni, aumentano in special modo nelle zone dei ritrovi più in auge (esercizi pubblici – discoteche – parchi e altri ritrovi pubblici) e dove gli assembramenti di persone creano forzatamente reclamazioni da parte del vicinato (+8%).

Altre attività che richiedono molto impegno in termini di tempo e risorse da parte della nostra Polizia riguardano le manifestazioni, sia sportive che ricreative e culturali, per le quali, in funzione di un'attenta analisi del potenziale di rischio, occorre predisporre dei servizi di sicurezza (MO o SI) adeguati alla situazione per mezzi ed uomini.

Già nel corso del 2019 si è posta particolare attenzione anche al problema della criminalità minorile, nel cui ambito la nostra Polizia ha predisposto un'agente "dedicato" che opera in permanenza con lo speciale Servizio della Polizia Cantonale, responsabile per il monitoraggio della delinquenza minorile dei ragazzi tra gli 10 e i 18 anni.

Sul fronte degli effettivi da segnalare come saranno integrati 4 nuovi agenti al termine dell'attuale Scuola di Polizia, mentre si prevede di poterne iscrivere alla prossima scuola ulteriori 3-4 così da poter raggiungere l'effettivo ideale imposto dalla nuova Legge, anche a fronte della nuova prevista ripartizione delle competenze, allo studio dello speciale GL sulla Polizia Ticinese. Inoltre nel corso dell'anno sono stati anche assunti 6 agenti già formati, così da poter far fronte in modo alle partenze sopraggiunte per limiti di età e trasferimenti dovuti al potenziamento/creazione di nuovi servizi.



## **Sezione Polizia del Traffico (SPT)**

La sezione della Polizia del traffico è composta da un gruppo operativo, un gruppo tecnico specializzato e un gruppo di ausiliari del traffico.

Il gruppo operativo è formato da agenti di Polizia motociclisti mentre il gruppo tecnico contempla, sia agenti di Polizia motociclisti che assistenti di Polizia specializzati nel campo della circolazione stradale. Il gruppo ausiliari invece è composto da personale istruito nel controllo del traffico stazionario e operano in modo indipendente, in zone designate.

I compiti della sezione sono molteplici e specifici per ogni gruppo all'interno della stessa.

Per quanto riguarda il gruppo operativo, questi si occupano del pattugliamento del territorio, della sorveglianza del traffico sugli assi principali della Città in orari di forte traffico, dei controlli della circolazione in generale (preventivi e repressivi), all'interventistica in caso di incidenti stradali e alla gestione del traffico in occasione di manifestazioni sportive e/o culturali. Collaborano sull'interventistica ordinaria d'urgenza quale supporto alle altre sezioni.

Il gruppo tecnico invece effettua tutta una serie di controlli specifici ed evade tutte le segnalazioni dell'utenza nell'ambito della LCStr.

Nell'attività ordinaria vi sono i controlli della velocità tecnico/specialistici, i controlli minuziosi sul traffico pesante e in possesso di permessi speciali, verifica mezzi da cantiere, controlli di tratti stradali vietati, controlli sulle merci pericolose sottostanti all'Adr / Sdr, la verifica di mezzi meccanici modificati (motoveicoli e/o autoveicoli), il controllo di cantieri dove vengono toccati assi stradali, la pianificazione delle manifestazioni per quanto concerne la gestione della viabilità. Il gruppo tecnico provvede anche alla registrazione di tutti i dati a scopo statistico.

Nel 2019 sono stati eseguiti ben 231 controlli della circolazione generali e/o specifici, sono stati controllati 3789 veicoli e stese in totale 1230 infrazioni. 363 sono stati gli incidenti evasi dalla Polizia cittadina, mentre sono stati svolti 1'011 controlli di alcolemia (tasso massimo rilevato dell'1.82 per mille).

Nell'ambito dei controlli della velocità anche a livello regionale, sono stati eseguiti 319 rilevamenti, per un transito complessivo di 169'264 veicoli e riscontrate 12'592 infrazioni, con un tasso medio di infrazione pari al 7,44% e una velocità massima rilevata di 111 km/h (pirata della strada). Preoccupano il numero di infrazioni nelle zone più sensibili (zone 30) il cui tasso è pari al 14,10% e la velocità massima registrata è stata di 62 km/h.

Sono state inoltre rafforzate le collaborazioni con la Polizia Cantonale nell'ambito dei controlli mirati della circolazione ed in special modo con il V° reparto della gendarmeria stradale, come ad esempio sui tratti d'accesso rispettivamente uscita dalle autostrade oltre al controllo specialistico di veicoli ad uso professionale, volto a contrastare manomissioni o usi scorretti degli odocronografi, al fine di garantire la salute del personale ma soprattutto la sicurezza nella circolazione. Sempre in questo ambito opportuno segnalare la collaborazione con il personale amministrativo per il controllo di tutti i concessionari di taxi operanti sul territorio della Città di Lugano.

A livello di formazione invece si è posto l'accento su quella negli ambiti specialistici come la formazione ADR-SDR (materie e sostanze pericolose) e dei corsi di perfezionamento di guida per agenti motociclisti. Si fa pure notare che i nostri assistenti, grazie all'appoggio della Sezione della Circolazione, hanno potuto partecipare a delle giornate sul controllo tecnico dei veicoli a Camorino (collaudi), questo sempre a scopo formativo.

Da rilevare infine che il 2019 è stato un anno importante anche per l'attività di prevenzione infatti sono state svolte 4 campagne e in particolar modo si segnalano quelle dedicate ai veicoli a due ruote, per cui, in collaborazione con l'UPI, si è potuto in una prima fase sensibilizzare a inizio stagione tutti i centauro avvicinando in modo preventivo circa 700 conducenti. In un secondo tempo sono poi state eseguite altre due campagne: quella relativa all'abuso nell'uso del telefono cellulare alla guida, per cui si è potuto constatare un crescente numero di abusi. Da ultimo ma non per importanza quella dedicata alla verifica dei dispositivi di seduta per i fanciulli all'interno delle autovetture durante il traposto casa scuola e viceversa.

### **Sezione Polizia dei Quartieri (SPQ)**

Gli agenti di Quartiere della Polizia Città di Lugano, si occupano prevalentemente di "Community Policing" detta anche Polizia di Prossimità.

La loro azione è un'azione pro attiva e gli agenti di quartiere non fanno - di regola - interventistica di urgenza se non a supporto delle altre sezioni operative.

Tra i compiti svolti figura il pattugliamento capillare del territorio, a piedi, in bicicletta ed in auto sia nella zona centrale che nei diversi quartieri cittadini.

La sezione opera su 3 settori (est - centro - ovest) con l'intenzione di meglio coprire tutto il territorio. Oltre alla sede e ai Front Office infatti si possono contare ulteriori due piccole sedi dislocate (Cadro e Noranco).

Con regolarità l'agente di quartiere visita negozi, esercizi, custodi degli stabili, associazioni di quartiere, con l'obiettivo di intrattenere un buon partenariato. Quando richiesto partecipano alle Commissioni di quartiere.

Oltre al lavoro operativo sopraelencato agli agenti è demandata anche una serie di mansioni amministrative quantificabile in 1/4 della normale attività operativa.

In questo senso nel corso del 2019 sono stati effettuati: 57 richieste di collaborazione per sfratti, 1'001 accompagnamenti forzati richiesti da parte dell'UEF e 639 sequestro targhe richiesti dall'Ufficio della Circolazione di Camorino, 396 richieste per l'intimazione di atti ufficiali brevi manu.

Anche i precetti esecutivi sono di competenza della SPQ ma solo amministrativamente in quanto la consegna è demandata dalla ditta Securitas. L'UEF nel 2019 ci ha consegnato 14'299 precetti di cui 5'570 sono stati consegnati mentre 8'729 non sono stati consegnati.

### **Sezione Polizia Specializzata (SPS)**

La SPS, è la sezione specializzata dell'area operativa. In essa operano agenti con compiti specialistici. Da rilevare che 4 agenti sono distaccati in permanenza presso lo speciale gruppo antidroga della Polizia Cantonale e operano con le stesse competenze dei colleghi. La loro azione si concentra in particolare nell'ambito di inchieste che coinvolgono la Città ed il luganese.

Il campo di applicazione è molto vasto e nella fattispecie riguarda: la lotta al consumo ed allo spaccio di sostanze stupefacenti, i controlli nell'ambito della prostituzione, il controllo del tifo violento con l'impiego degli spotter, la constatazione, catalogazione di danneggiamenti/graffiti, la verifica della manodopera estera ed abusi delle assicurazioni sociali, nella violenza domestica e nuovo, a partire dalla fine del 2019 anche dell'islamismo ed estremismo violento.

Il 2019 ha segnato anche un incremento dell'attività di prevenzione con l'organizzazione di due serate informative sul tema degli stupefacenti e con la creazione di un volantino messo a disposizione della popolazione per informarli dove/come/a chi rivolgersi nei casi di violenza domestica. In collaborazione con la Polizia Cantonale sono state inoltre organizzate delle puntuali istruzioni, ultima in ordine di tempo a tutto il personale del Cardiocentro. Si è inoltre intensificata la collaborazione con gli enti della socialità presenti sul territorio ed in particolare con gli operatori di prossimità della Città e gli omologhi di Ingrado.

Per quanto attiene all'attività, nell'ambito degli stupefacenti sono state avviate e svolte, in collaborazione con sezione antidroga della Polizia Cantonale, importanti inchieste che hanno portato al sequestro di circa 5 kg di marijuana, 1,2 kg di eroina, 3,8 kg di cocaina, e 800 gr di haschisch. In questo ambito sono state denunciate 400 persone e 15 arrestate.

Per quanto attiene alla lotta contro la prostituzione, durante l'anno sono stati verificati una trentina di appartamenti dediti alla prostituzione. Uno di essi è stato posto sotto sigilli visto la non ottemperanza alla cessazione dell'attività abusiva. Altri 6 sono stati fatti chiudere definitivamente.

I controlli sulla manodopera estera e abusi delle assicurazioni sociale hanno evidenziato una quarantina di irregolarità.

Nell'ambito della prevenzione del tifo violento, i nostri spotter hanno prestato 992 ore di lavoro per 76 eventi sportivi legati al FC Lugano e HC Lugano. 27 eventi sportivi sono stati seguiti in trasferta presso altri cantoni.

L'attività legata ai danneggiamenti dovuti ai graffiti ha registrato 13 nuovi graffiti. In questo ambito 1 persona è stata fermata ed altre 2 identificate a posteriori grazie anche all'utilizzo della video sorveglianza cittadina.

Nel corso del 2019, la nostra "antenna" per i reati di Violenza domestica ha trattato 199 interventi di cui 41 sfociali in un perseguimento d'ufficio.

Infine, sul fronte del problema legato all'estremismo violento rispettivamente all'islamismo, il Comando ha fortemente voluto l'istituzione di uno speciale servizio che trae il nome dall'esperienza anche d'oltralpe: "Brückenbauer" (attualmente non esiste ancora alcuna definizione in italiano), con il compito, in collaborazione e in modo coordinato con il Cantone, di affrontare il problema della multiculturalità migliorandone l'informazione sia interna che esterna al Corpo che dell'utenza straniera (funzionamento delle Istituzioni), rispettivamente tentare di riconoscere in modo precoce l'insorgere di situazioni a rischio in tale ambito attraverso uno stretto contatto con le Associazioni e le persone chiave delle diverse religioni ed etnie.

## **Area Polizia Amministrativa**

### **Sezione Amministrativa (SEAM)**

Sino alla fine del 2019 era suddivisa in servizi di Polizia Amministrativa e servizi all'utenza. Ai primi erano assegnati compiti di controllo in merito agli esercizi pubblici (EP), ai mercati, all'area pubblica, alle insegne, ai taxi ed agli animali, mentre i servizi all'utenza si occupavano delle richieste ricevute agli sportelli di Polizia inerenti gli oggetti smarriti, le agevolazioni di parcheggio e la gestione delle contravvenzioni.

Nel 2019 è stata studiata la modifica della struttura di tutta la Sezione con lo scopo principale di migliorare il servizio offerto al pubblico, ridistribuire i compiti all'interno della stessa e intensificare i controlli esterni esperiti dal personale uniformato. La riorganizzazione è stata implementata a decorrere da gennaio 2020.

Per quanto attiene i controlli degli EP, sono stati oggetto d'ispezione 102 locali e sono state elevate 34 contravvenzioni per gerenza irregolare, carenze nell'ambito dell'igiene e per il mancato rispetto degli orari di apertura e chiusura dei locali. Inoltre, per 12 locali è stato intimato un ordine di chiusura.

Per quel che riguarda il servizio all'utenza rileviamo che il lavoro principale è stato quello della gestione amministrativa delle contravvenzioni in urto alla Lcstr per un totale di circa 53'800 pratiche. In parallelo, il rilascio dei vari permessi (accesso alla zona pedonale, permessi di parcheggio zona blu, zona bianca, parcheggi di primo livello, ecc.) ha raggiunto un totale di circa 4'800 pratiche. Infine, sono state avviate 360 procedure di contravvenzione per infrazioni a Leggi e Regolamenti Cantionali (il cui compito di verifica è demandato ai nostri servizi) e/o alle Ordinanze Municipali.

Nell'ambito dell'E-Government, oltre al sistema di pagamento del tempo di sosta direttamente tramite smartphone con l'applicativo "ParkingPay" e "Twint", nel 2019 è stata integrata anche l'applicazione "EasyPark", che offre un servizio analogo a "ParkingPay", ma esteso al centro Europa, facilitando così il pagamento della sosta di parcheggio anche a stranieri. Allo studio inoltre vi è anche la creazione di uno sportello "virtuale" rispettivamente l'introduzione di moderni sistemi per il lavoro degli agenti sul terreno.

### **Servizio Viabilità e Segnaletica (SEVIABEL)**

Lo sforzo principale del Servizio è stato dedicato alla nuova regolamentazione dei parcheggi ubicati nelle aree periferiche, dove generalmente esisteva una situazione ante-aggregazione, privi della necessaria base legale (domanda di costruzione). Trattandosi nella maggior parte dei casi di stalli "bianchi" non a pagamento e senza limitazione di tempo di sosta, gli stessi erano sempre più usati dai lavoratori pendolari, creando malcontento e diminuite possibilità di sosta per i residenti.

Importante è stata anche l'opera di manutenzione ordinaria della segnaletica orizzontale e verticale: sul territorio si contano infatti ca. 7'000 segnali su uno sviluppo stradale complessivo di Km 498, di cui ca. 60 di competenza Cantonale ma con delega Comunale.

Per quanto attiene alle richieste di riservazione delle aree di parcheggio in occasione di eventi o manifestazioni, se ne sono registrate ca. 550. Ca. 200, invece sono state le risposte preparate all'intenzione dell'Ufficio Quartieri e di privati cittadini, Enti o Società, ad altrettante problematiche sottoposte al Servizio.

### **Servizio Edilizia e Cantieri (SEC)**

Il Servizio, che opera in collaborazione con la Divisione Edilizia Privata, rilascia i preavvisi necessari inerenti le domande di costruzione e le autorizzazioni di inizio lavori (problematica di circolazione e viabilità nell'esercizio dei cantieri).

È inoltre responsabile per il rilascio delle autorizzazioni ad occupare l'area pubblica per lavori di breve durata e per la posa della segnaletica di cantiere nell'ambito dei lavori di scavo.

Tra i cantieri più importanti, si segnalano i lavori di scavo in via Adamini a Loreto ed in via della Posta/via Magatti in centro Città.

A livello statistico, si evidenzia che nel 2019 sono state rilasciate 928 autorizzazioni per lavori di breve durata e 430 autorizzazioni per lavori di scavo sull'area pubblica.

Al fine di agevolare e unificare le richieste da parte dell'utenza sono inoltre state riviste le modalità di inoltro delle stesse ed a fine 2019 sono stati avviati alcuni progetti per potenziare l'offerta digitale per l'ottenimento delle autorizzazioni di competenza di questo Servizio.

### **Ufficio Controllo Abitanti (UCA)**

L'Ufficio Controllo Abitanti (UCA) è un organo che, per legge, deve essere istituito in ogni Comune. Esso si occupa della registrazione delle persone fisiche e giuridiche che dimorano nella Città di Lugano ed in particolare è responsabile della tenuta e dell'aggiornamento del Registro degli Abitanti, del Registro delle Attività Economiche e del Registro degli Stabili (edifici e abitazioni).

Nella sua organizzazione l'UCA ha inoltre integrato il *Puntocittà Carte di identità e passaporti* (ubicato logisticamente in via Balestra 4), nonché il Settore Naturalizzazioni.

Per quanto concerne i dati statistici sull'attività 2019 dell'UCA, si riportano in seguito i dati principali suddivisi per genere di attività:

- Preso a carico 5'139 pratiche inerenti la notifica di arrivo e 5'311 pratiche inerenti la notifica di partenza;
- 1'647 nuovi arrivi di attività economiche, rispettivamente 462 partenze e 1'407 cambi d'indirizzo;
- Elaborato e trasmesso all'Ufficio della Migrazione 1'549 preavvisi comunali sulle richieste di rinnovo dei permessi stranieri;
- Rilasciato 16'526 documenti d'identità, suddivisi tra 6'130 passaporti biometrici e 10'396 carte d'identità;
- Esaminato ed evaso 282 domande di naturalizzazione, di cui 240 con procedura ordinaria, 28 con procedura agevolata e 14 rapporti d'accertamento;
- Pianificato ed eseguito 322 indagini/ accertamenti sul territorio tramite il Settore Controllo Territoriale (SCT).

Quest'ultimo Settore riveste sempre più un'importanza strategica nel Comune quale antenna sensibile sul territorio nell'individuare, accertare ed eventualmente segnalare all'Autorità Cantonale e/o agli altri Servizi dell'Amministrazione Comunale presenze di persone nel comprensorio della Città. Un importante lavoro di analisi e riorganizzazione è stato svolto nel corso del 2019, al fine di rivedere l'organizzazione e la riparazione del lavoro così da rendere maggiormente efficiente il Servizio prestato all'utenza.

## 413 – SERVIZIO SICUREZZA E SALUTE

### *Considerazioni generali*

Nel 2019 il Servizio sicurezza e salute ha portato avanti il consolidamento della propria dichiarazione d'intenti e dei relativi principi guida. La sua attività è stata caratterizzata dal proseguimento della pianificazione e dell'implementazione strutturata del sistema di gestione della sicurezza e della protezione della salute della Città di Lugano, che include anche il mantenimento e l'aggiornamento di quanto regolarmente sviluppato. Il sistema persegue l'obiettivo di miglioramento continuo secondo il ciclo di Deming (PDCA).

Il Servizio incoraggia:

- il rispetto della legislazione vigente;
- la responsabilità nella gestione della sicurezza e della protezione della salute;
- il rispetto delle direttive interne e l'utilizzo dei dispositivi di protezione;
- la formazione, la sensibilizzazione e l'informazione;
- il coinvolgimento, la consultazione e la partecipazione attiva;
- la comprensione e la buona volontà;
- la collaborazione tra i Dicasteri e i Servizi;
- l'aggiornamento e il miglioramento continuo.

### **Attività svolte nel 2019**

1. Protezione dei giovani lavoratori  
Sono state sviluppate e avviate le misure di accompagnamento riguardanti la sicurezza e la protezione della salute per i giovani in formazione presso l'Amministrazione comunale. Sono state anche avviate l'istruzione dei formatori e la formazione dei giovani lavoratori.
2. Disposizioni di sicurezza per la protezione degli utenti delle strutture sportive (progetto 2019 presso gli Stabilimenti balneari)  
Sono state pianificate e sviluppate, con il coinvolgimento della Divisione Sport, le misure di sicurezza presso gli Stabilimenti balneari (Lido di Lugano, Lido Riva Caccia, Lido San Domenico e Lido di Carona) e presso la Piscina coperta, estendendole alle diverse destinazioni d'uso. Sono state altresì precisate le delimitazioni di responsabilità del proprietario della struttura e dei diversi gestori degli spazi.
3. Piani di mobilità scolastica (riferimento: risoluzione municipale del 4 ottobre 2018)  
È stato avviato in collaborazione con l'Istituto scolastico comunale, la Pianificazione ambiente e mobilità, la Polizia Città di Lugano e gli Spazi urbani l'allestimento di Piani di mobilità scolastica per il territorio comunale. Lo scopo è stato quello di promuovere la salute e il benessere dei cittadini, favorire la convivenza tra i vari utenti della strada, potenziare e rendere attrattiva la rete dei percorsi pedonali.
4. Prevenzione e protezione nell'ambito di manifestazioni ed eventi  
È stata approfondita e sviluppata la predisposizione di provvedimenti di prevenzione e di misure di controllo, la rilevazione di non conformità e l'implementazione di disposizioni correttive nell'ambito di manifestazioni ed eventi, sulla base dei risultati raccolti durante lo sviluppo dell'obiettivo del 2018 inerente all'elaborazione di un concetto di sicurezza, e rilevare le opportune esigenze operative e organizzative.
5. Piani di autocontrollo legionellosi presso le Strutture sportive  
Sono stati sviluppati e avviati, in collaborazione con lo Sport e il Laboratorio cantonale, piani di autocontrollo per la prevenzione del rischio legionellosi nel settore docce dei Centri sportivi, degli Stabilimenti balneari e delle Piste del ghiaccio.
6. Controllo e continuità di quanto regolarmente pianificato ed implementato.

È stata inoltre promossa come in passato la vaccinazione facoltativa contro l'epatite B, conformemente all'art. 5 dell'OPI, che ha interessato i collaboratori attivi presso l'Istituto Scolastico Comunale - Custodi - la Polizia e il Corpo Civici Pompieri e per la quale sono stati investiti ca. Fr. 2'000.--.

La formazione nell'ambito della sicurezza e della protezione della salute, per la quale sono stati investiti ca. Fr. 40'000.--, è stata svolta con l'obiettivo di migliorare le conoscenze nei diversi campi operativi, favorendo l'acquisizione di concetti legislativi, e di aggiornare le nozioni già apprese, promuovendo lo sviluppo di una cultura interna. La cifra segnalata è una variabile annuale dipendente dalla frequenza di aggiornamento dei corsi (biennale, quadriennale, ...) e non comprende tutti i corsi di formazione nell'ambito della sicurezza e della protezione della salute. Alcuni di essi infatti sono gratuiti, altri rientrano nella collaborazione con gli specialisti esterni e altri ancora vengono svolti internamente.

### Nel merito del consuntivo 2019

#### 4130 Servizio sicurezza e salute (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>461'654.21</b>	<b>487'410.00</b>	<b>-25'755.79</b>	<b>-5.28%</b>	<b>445'066.52</b>	<b>16'587.69</b>	<b>3.73%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	393'818.24	418'510.00	-24'691.76	-5.90%	389'109.57	4'708.67	1.21%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	67'835.97	68'900.00	-1'064.03	-1.54%	55'956.95	11'879.02	21.23%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>		<b>1'200.00</b>	<b>-1'200.00</b>	<b>-100.00%</b>			
43 TASSE, DIRITTI E MULTE		1'200.00	-1'200.00	-100.00%			

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Il consuntivo 2019 rispetto al preventivo 2019 presenta:

- una cifra inferiore alla voce "spese per il personale" motivata principalmente da variazioni nell'ambito dei costi per il personale, per i quali si rimanda al commento delle Risorse umane.
- una cifra inferiore alla voce "spese per beni e servizi" derivante principalmente dall'assetto in corso del parco defibrillatori gestiti dalla Città di Lugano.
- una cifra inferiore alla voce "tasse, diritti e multe" motivata dal non esercizio dell'attività di consulenza rivolta terzi.

Il consuntivo 2019 rispetto al consuntivo 2018 presenta:

- una cifra superiore alla voce "spese per il personale" motivata principalmente da variazioni nell'ambito dei costi per il personale, per i quali si rimanda al commento delle Risorse umane.
- una cifra inferiore alla voce "spese per beni e servizi" derivante principalmente dall'assetto in corso del parco defibrillatori gestiti dalla Città di Lugano.

## 42 – CORPO CIVICI POMPIERI

### *Considerazioni generali*

Al fine di adempiere ai compiti di Corpo pompieri professionista, Centro di soccorso cantonale pompieri, Centro di competenza ABC e Centro di difesa cantonale ABC (Atomico Biologico Chimico), Centro di competenza cantonale per il soccorso tecnico urbano e Centro di competenza per il soccorso in acque vive (RESCUE 3), è continuata l'attività a livello logistico, organizzativo e formativo con la finalità di mantenere e garantire un adeguato grado di prontezza di intervento e un'apprizzata qualità del servizio erogato.

In un panorama pompieristico in costante evoluzione, anche il 2019 ha rappresentato un'ulteriore sfida per la fondamentale proiezione verso il futuro del Corpo civici pompieri di Lugano. Questo impegno è stato fondamentale e indispensabile per la nostra organizzazione a garanzia della sicurezza di tutte le cittadine e tutti i cittadini presenti sul nostro comprensorio giurisdizionale, composto da 25 comuni.

Il 2019 è stato caratterizzato dalla realizzazione di molteplici progetti volti al miglioramento logistico della nostra caserma, al miglioramento delle attrezzature in dotazione e al miglioramento della formazione proposta a tutti i nostri militi a garanzia di un'adeguata prontezza di intervento.

In questo contesto, anche nei prossimi anni vi sarà un progressivo miglioramento del parco veicoli e del materiale d'intervento, nonché saranno intraprese altre misure che ci permetteranno di disporre di un'organizzazione e di una sede adeguata alle nostre esigenze operative.

Il 2019 è stato caratterizzato da un cambiamento molto importante alla testa del nostro Corpo pompieri. Dopo la decisione del Comandante tenente colonnello Mauro Gianinazzi (classe 1959) di beneficiare della meritata pensione con la fine dell'anno, il Municipio della Città di Lugano, e dopo regolare concorso pubblico, ha deciso di nominare Federico Sala alla testa del Corpo pompieri a decorrere dal primo gennaio 2020.

La statistica relativa all'interventistica 2019 presenta 1'054 interventi d'urgenza per compiti di legge cantonali e 2'199 interventi non urgenti e servizi erogati. Il totale degli interventi e servizi erogati è stato di 3'253. Il risultato di queste cifre denota una particolare quanto importante sollecitazione per il nostro Corpo pompieri.



## Nel merito del Consuntivo 2019

### 42 Corpo Civici Pompieri (DIVISIONE)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'316'864.89</b>	<b>4'554'250.00</b>	<b>-237'385.11</b>	<b>-5.21%</b>	<b>4'114'234.27</b>	<b>202'630.62</b>	<b>4.93%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	3'481'023.60	3'654'700.00	-173'676.40	-4.75%	3'363'171.85	117'851.75	3.50%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	834'195.04	897'550.00	-63'354.96	-7.06%	749'912.82	84'282.22	11.24%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	1'646.25	2'000.00	-353.75	-17.69%	1'149.60	496.65	43.20%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'603'419.05</b>	<b>2'553'986.00</b>	<b>49'433.05</b>	<b>1.94%</b>	<b>2'298'956.60</b>	<b>304'462.45</b>	<b>13.24%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'057'110.10	939'500.00	117'610.10	12.52%	987'287.70	69'822.40	7.07%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'084.60		1'084.60		1'070.10	14.50	1.36%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	1'069'269.95	1'168'715.00	-99'445.05	-8.51%	856'664.30	212'605.65	24.82%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	95'771.00	95'771.00	0.00	0.00%	95'771.00	0.00	0.00%
49 ACCREDITI INTERNI	380'183.40	350'000.00	30'183.40	8.62%	358'163.50	22'019.90	6.15%

Nel rispetto delle indicazioni ricevute dal Lodevole Municipio, il Comando pompieri ha proseguito nel suo intento di voler applicare, con la massima attenzione possibile e con successo, una limitazione generale della spesa e di ricercare eventuali nuovi introiti. Globalmente, l'esercizio 2019 si è chiuso con una minor spesa di Fr. 237'385.11 e un maggior ricavo di Fr. 49'433.05 rispetto al preventivo.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Maggiori uscite (31 - voci di costo) consuntivo 2019 e preventivo 2019:

Il sorpasso di spesa registrato tra il consuntivo 2019 e il preventivo 2019 in alcune posizioni è riconducibile a esigenze di carattere organizzativo, logistico e operativo del Corpo difficilmente pianificabili.

Di seguito alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2019/P2019:

31000000 Materiale d'ufficio, maggiori uscite per Fr. 3'501.18;

31350000 Acquisto carburanti, maggiori uscite per Fr. 6'963.86;

Maggiori uscite (31 - voci di costo) consuntivo 2019 e consuntivo 2018:

Di seguito alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2019/C2018:

31000000 Materiale d'ufficio, maggiori uscite per Fr. 4'274.67;

31300000 Materie prime, maggiori uscite per Fr. 19'353.85;  
31350000 Acquisto carburanti, maggiori uscite per Fr. 6'720.07;  
31830000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza, maggiori uscite per Fr. 53'470.--;  
31844000 Prestazioni di terzi diverse, maggiori uscite per Fr. 9'501.69.

*Maggiori entrate (voci di ricavo) consuntivo 2019 e preventivo 2019.*

Di seguito alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2019/P2019:

*43660000 (rimborsi per stipendi dipendenti):*

L'attivo di Fr. 31'474.15 deriva dai rimborsi assicurativi per malattia o infortunio, unitamente ai ristorni alla Città delle indennità versate dal Fondo Incendi per gli interventi effettuati dai pompieri professionisti durante gli orari di lavoro.

*43690000 (rimborsi prestazioni diverse a terzi):*

L'attivo di Fr. 72'517,70 deriva dall'aumento dei rimborsi inerente i servizi prestati dai militi del CCPL a favore di aziende e associazioni difficilmente preventivabili essendo legati alla domanda di mercato soprattutto per quanto concerne i corsi di formazione antincendio. Una parte importante dell'aumento (Fr. 18'147.45) sono riferiti al servizio di picchetto all'interno dello stadio di Cornaredo durante le partite di calcio della SFL per il FC Lugano.

*49030000 (rimborso quota parte servizio alarmnet):*

Attualmente (stato 31.12.2019) sono collegati o interfacciati alla centrale cantonale di allarme 118 di Lugano 975 impianti automatici di allarme antincendio (Alarmnet e SatNet). Nel 2019 contiamo 65 nuovi allacciamenti. Questo aumento ha generato un incremento delle entrate pari a Fr. 30'183,40.

*43920000 (entrate varie):*

L'attivo di Fr. 13'584,55 deriva dai rimborsi del Dipartimento finanze ed economia per la partecipazione alle spese per l'acquisto di abbigliamento a favore principalmente dei pompieri volontari per un totale di Fr. 12'760.40.

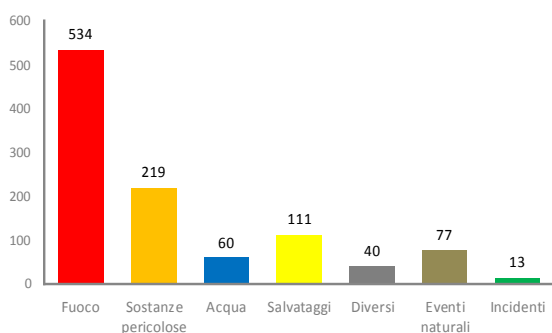
### **Attività operativa**

Per poter svolgere la nostra missione con i criteri di qualità e sicurezza imposti dalle normative federali e cantonali, è necessario disporre di infrastrutture, di mezzi, di materiale, ma in particolare di personale debitamente formato, motivato e disponibile per garantire i picchetti d'intervento.

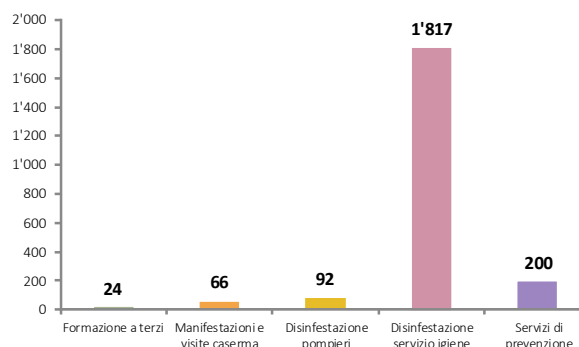
In sintesi, di seguito presentiamo la situazione globale riguardante le casistiche d'urgenza per compiti di legge, congiuntamente ai dati relativi ai servizi.

Nel 2019 abbiamo effettuato il maggior numero di interventi d'urgenza per compiti di legge cantonale mai registrati nella storia del nostro Corpo pompieri raggiungendo e superando per il secondo anno consecutivo la quota 1000, i contenuti dell'interventistica d'urgenza ci hanno sollecitati in modo importante in tutti i campi di attività di nostra competenza.

### Interventi d'urgenza



### Servizi e manifestazioni



### PARAGONE interventi, servizi e manifestazioni 2019 rispetto al 2018

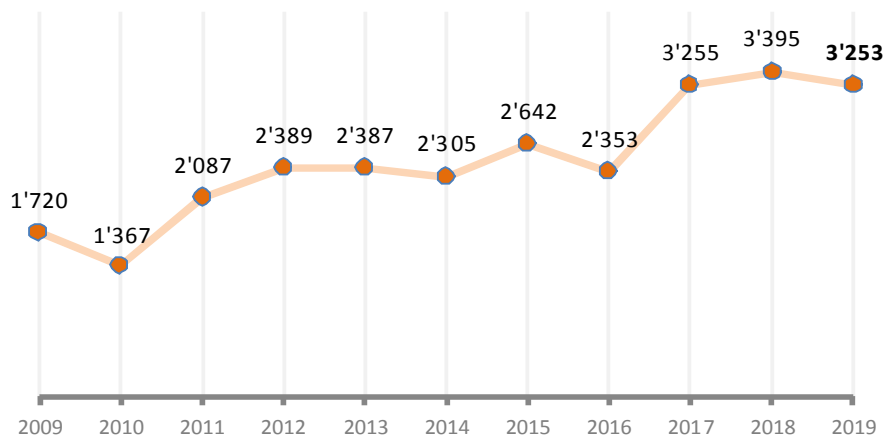
#### PRESTAZIONI URGENTI

Acqua:	+05
Diversi:	-02
Eventi naturali:	-38
Fuoco:	+85
Incidenti:	-08
Salvataggi:	+08
Sostanze pericolose:	-33
<b>TOTALE:</b>	<b>+17</b>

#### SERVIZI E MANIFESTAZIONI

Formazione a terzi:	-10
Manifestazioni:	+03
Disinfestazione pompieri:	-42
Disinfestazione servizio igiene:	-50
Servizi di prevenzione:	-60
<b>TOTALE</b>	<b>-159</b>

### Evoluzione delle prestazioni complessive. Decennio 2009-2019



Sulla base di quanto pianificato nell'ambito degli investimenti comunali e cantonali, sono stati realizzati alcuni progetti atti a mantenere il Corpo civici pompieri Lugano allo stato attuale della tecnica e garantire uno standard di prestazioni soddisfacente. In particolare, i dipartimenti cantonali di riferimento (Dipartimento Finanze ed Economia e Dipartimento del Territorio), hanno fornito e finanziato diverso materiale e veicoli che hanno permesso di completare o sostituire quello già in dotazione.

Nel 2019 si è proceduto al mantenimento e all'espletamento dei contenuti riportati nell'importante convenzione tecnica con AlpTransit San Gottardo SA per la fase di tecnica ferroviaria della galleria di base del Ceneri. La durata prevista dei lavori e della convenzione è di 4 anni (fine 2020 – consegna dell'opera alle FFS per la fase di esercizio).

### **Vita sociale e aggregativa del Corpo**

Oltre alle misure organizzative, la cura dello spirito di corpo tra i militi professionisti, i volontari e gli accasermati è fondamentale per assicurare la necessaria prontezza d'intervento. La vita sociale e aggregativa all'interno del Corpo, con il fattivo coinvolgimento delle famiglie dei militi, è quindi essenziale e ci permette di coltivare e di far vivere il marcato spirito corporativo pompieri che da sempre ci contraddistingue. Motivo per cui, anche nel 2019, sono stati organizzati alcuni momenti conviviali e di aggregazione tra militi e familiari.

## 49 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO SICUREZZA E SPAZI URBANI

### Considerazioni generali

Nei centri di costo per i contributi del Dicastero Sicurezza e spazi urbani sono localizzati i versamenti per i contributi ai consorzi affini alle attività del dicastero (contributi di legge) e i contributi volontari (altri contributi) per i quali vi è attribuzione di competenza.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

4900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITA)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>7'956'125.42</b>	<b>8'930'000.00</b>	<b>-973'874.58</b>	<b>-10.91%</b>	<b>8'985'903.74</b>	<b>-1'029'778.32</b>	<b>-11.46%</b>	
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'017'834.30	1'212'000.00	-194'165.70	-16.02%	992'822.50	25'011.80	2.52%	
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	6'938'291.12	7'718'000.00	-779'708.88	-10.10%	7'993'081.24	-1'054'790.12	-13.20%	
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>373'506.00</b>	<b>314'500.00</b>	<b>59'006.00</b>	<b>18.76%</b>	<b>390'669.45</b>	<b>-17'163.45</b>	<b>-4.39%</b>	
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	373'506.00	314'500.00	59'006.00	18.76%	390'669.45	-17'163.45	-4.39%	

Il dettaglio è qui di seguito riportato:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	133'721.60	151'000.00	-17'278.40	-11.44%	86'124.80	47'596.80	55.26%
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	4'955.00	5'500.00	-545.00	-9.91%	3'958.15	996.85	25.18%
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	109'419.00	220'000.00	-110'581.00	-50.26%	189'918.31	-80'499.31	-42.39%
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Veduggio - Agno	35'726.86	45'000.00	-9'273.14	-20.61%	54'174.89	-18'448.03	-34.05%
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	146'600.00	180'000.00	-33'400.00	-18.56%	152'821.30	-6'221.30	-4.07%
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	486'309.84	507'000.00	-20'690.16	-4.08%	504'474.05	-18'164.21	-3.60%
31859001 Consorzio Sistemazione Veduggio Carnignolo - Foce	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%		100'000.00	
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1'102.00	3'500.00	-2'398.00	-68.51%	1'351.00	-249.00	-18.43%
35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5'143'361.50	5'369'000.00	-225'638.50	-4.20%	6'336'978.20	-1'193'616.70	-18.84%
35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	983'610.02	1'100'000.00	-116'389.98	-10.58%	881'433.98	102'176.04	11.59%
35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	184'847.60	614'000.00	-429'152.40	-69.89%	190'452.06	-5'604.46	-2.94%
35271900 Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	626'472.00	635'000.00	-8'528.00	-1.34%	584'217.00	42'255.00	7.23%
	<b>7'956'125.42</b>	<b>8'930'000.00</b>	<b>-973'874.58</b>		<b>8'985'903.74</b>	<b>-1'029'778.32</b>	
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati	373'506.00	314'500.00	59'006.00	18.76%	390'669.45	-17'163.45	-4.39%
	<b>373'506.00</b>	<b>314'500.00</b>	<b>59'006.00</b>		<b>390'669.45</b>	<b>-17'163.45</b>	

In linea generale emerge un minor costo, sia rispetto al Preventivo 2019, sia rispetto al Consuntivo 2018, per i contributi di legge versati ai Consorzi. Emerge il minor onere per i consorzi di depurazione Acque (CDALED in particolare).

In particolare evidenza il minor costo legato alla gestione del Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate (Fr. 429'152.40). Questo Consorzio è in fase di liquidazione dopo l'avvenuto allacciamento della rete a quella del CDALED avvenuta nella primavera 2017.

Il minor costo è legata a questa procedura che si protrarrà per tutto l'anno 2020.

Segnaliamo inoltre:

### 31859001 Consorzio sistemazione Vedeggio da Camignolo alla Foce

Questo Consorzio, da diversi anni di fatto bloccato dalle verifiche relative alla protezione dei pozzi di captazione dell'acqua potabile in territorio di Bioggio e Manno di proprietà delle AIL, anche per la gestione 2019 non hai richiesto contributi.

#### 4910 Altri contributi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>18'355.00</b>	<b>15'250.00</b>	<b>3'105.00</b>	<b>20.36%</b>	<b>15'205.00</b>	<b>3'150.00</b>	<b>20.72%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	18'355.00	15'250.00	3'105.00	20.36%	15'205.00	3'150.00	20.72%

L'intero importo è relativo al versamento delle tasse sociali per diverse associazioni delle quali il Dicastero è socio attivo.

## DICASTERO 5 – FORMAZIONE, SOCIALITÀ E SOSTEGNO

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>5 Formazione, Socialità e Sostegno</b>	<b>205'858'694.33</b>	<b>67'602'086.62</b>	<b>199'114'028.00</b>	<b>67'707'697.00</b>	<b>202'261'951.50</b>	<b>67'334'114.50</b>
250 Istituto scolastico	45'131'699.95	5'433'762.28	45'910'710.00	5'773'000.00	45'188'634.41	5'307'937.59
251 Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)	6'057'446.74	2'293'696.57	5'995'490.00	2'076'000.00	5'455'293.63	2'222'631.91
252 Autorità regionali di protezione	3'994'409.12	1'083'473.40	3'823'480.00	1'223'109.00	3'714'470.83	1'136'797.35
253 Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)	62'364'657.96	58'791'154.37	61'462'798.00	58'635'588.00	61'315'036.45	58'666'747.65
259 Contributi	88'310'480.56		81'921'550.00		86'588'516.18	

### 50 – ISTITUTO SCOLASTICO

#### Considerazioni generali

Nel corso nel 2019 la fase di realizzazione dell'Aula nel bosco a Brè è entrata nel vivo e nell'autunno i lavori sono stati ultimati, mettendo a disposizione degli allievi di Scuola elementare e di Scuola dell'infanzia dell'istituto scolastico di Lugano, ma non solo, una struttura funzionale e spunto per intraprendere iniziative all'insegna della scoperta del territorio e della natura, ma anche per sviluppare tematiche artistiche; a tutti gli effetti uno spazio multifunzionale per attività interdisciplinari all'aria aperta in un luogo paesaggisticamente suggestivo e ricco di opportunità. L'inaugurazione, pianificata nel mese di novembre, ha dovuto essere posticipata a causa del brutto tempo. Riprogrammata nel mese di marzo 2020 non ha potuto avvenire a causa dell'emergenza sanitaria. I docenti hanno ricevuto un primo documento curato dalla Direzione relativo alle potenzialità dell'Aula nel bosco con una serie di proposte didattiche in collaborazione con strutture museali presenti sul suolo cittadino (Museo di Storia naturale e Museo in erba) e comprensivo degli aspetti organizzativi indispensabili per garantire un buon funzionamento della struttura.

Durante l'estate e nel mese di dicembre 2019 la Direzione delle Scuole ha organizzato un corso di scrittura creativa per tutti gli insegnanti di quarta elementare dell'istituto, appoggiandosi per la formazione su una scrittrice che ha potuto portare l'esperienza diretta di un professionista del settore, per avviare una riflessione, a beneficio degli allievi, su un aspetto determinante del fare scuola, ovvero l'educazione linguistica come redazione di testi scritti e la capacità di approfondire l'affascinante mondo della scrittura. Il corso verrà riproposto anche in futuro.

Nel corso del 2019 hanno iniziato la collaborazione con l'istituto scolastico due figure importanti per gli aspetti logistico-organizzativi: la responsabile della refezione scolastica e il responsabile del settore pulizie. La prima ha avviato un importante lavoro di centralizzazione degli acquisti per tutte le cucine della Scuola dell'infanzia e delle mense scolastiche dotandosi pure di un ricettario comune, con il coinvolgimento dei nostri cuochi e della referente cantonale per la refezione nelle scuole comunali. Il secondo ha invece avviato una riorganizzazione del settore pulizie all'interno delle scuole cittadine. Entrambi hanno inoltre partecipato alla fase di valutazione del personale interessato nei due settori citati.

## Nel merito del Consuntivo 2019

50 Istituto scolastico (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>45'131'699.95</b>	<b>45'910'710.00</b>	<b>-779'010.05</b>	<b>-1.70%</b>	<b>45'188'634.41</b>	<b>-56'934.46</b>	<b>-0.13%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	38'931'556.86	39'141'510.00	-209'953.14	-0.54%	38'754'460.20	177'096.66	0.46%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'890'226.09	6'459'200.00	-568'973.91	-8.81%	6'124'304.21	-234'078.12	-3.82%
39	ADDEBITI INTERNI	309'917.00	310'000.00	-83.00	-0.03%	309'870.00	47.00	0.02%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>5'433'762.28</b>	<b>5'773'000.00</b>	<b>-339'237.72</b>	<b>-5.88%</b>	<b>5'307'937.59</b>	<b>125'824.69</b>	<b>2.37%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	304'984.75	333'600.00	-28'615.25	-8.58%	348'892.95	-43'908.20	-12.59%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'510'019.68	1'740'400.00	-230'380.32	-13.24%	1'730'051.34	-220'031.66	-12.72%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	3'206'757.85	3'287'000.00	-80'242.15	-2.44%	3'228'993.30	-22'235.45	-0.69%
49	ACCREDITI INTERNI	412'000.00	412'000.00	0.00	0.00%	412'000.00		

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Per le spese del personale si rimanda al commento generale ai Consuntivi 2018.

Per quanto attiene alle minori spese del gruppo 31 Spese per beni e servizi si sottolinea come la Divisione si attesti, nel globale, sui livelli già riscontrati a partire dal 2015, con una diminuzione ulteriore che specificheremo di seguito.

CONTO	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019/ P2019	Consuntivo 2018	Differenza C2019/ C2018
<b>Totale uscite</b>	<b>5'890'226.09</b>	<b>6'459'200.00</b>	<b>450'540.72</b>	<b>6'124'304.21</b>	<b>234'078.12</b>
<b>Uscite con variazioni inferiori a + / - Fr. 20'000</b>	<b>2'352'866.81</b>	<b>2'471'300.00</b>		<b>2'418'492.87</b>	<b>-65'626.06</b>
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	42'296.65	62'900.00	-20'603.35	57'819.40	-15'522.75
31200000 Consumo acqua	114'680.41	137'100.00	-22'419.59	132'769.51	-18'089.10
31230000 Spese di riscaldamento	997'439.84	926'500.00	70'939.84	911'683.40	85'756.44
31320000 Acquisto alimentari	785'360.65	920'000.00	-134'639.35	931'714.92	-146'354.27
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	67'045.30	127'300.00	-60'254.70	96'363.20	-29'317.90
31430000 Manutenzione immobili e strutture	211'009.83	264'400.00	-53'390.17	272'872.37	-61'862.54
31450000 Pulizie eseguite da terzi	95'336.71	116'000.00	-20'663.29	95'458.45	-121.74
31740000 Passeggiate scolastiche	117'728.88	155'400.00	-37'671.12	141'651.62	-23'922.74
31750000 Credito d'istituto	97'429.42	171'400.00	-73'970.58	93'587.05	3'842.37
31834000 Prestazioni: trasporti	1'009'031.59	1'106'900.00	-97'868.41	971'891.42	37'140.17

Di seguito le principali particolarità:

- Acquisto attrezzature e installazioni: le sostituzioni degli ultimi anni, grazie ad apposito credito quadro, hanno permesso di limitare la posta in questione.
- Acquisto alimentari: l'entrata in servizio della responsabile settore ristorazione scolastica, con la conseguente unificazione dei menù a livello d'Istituto e la centralizzazione delle comande ha permesso una migliore razionalizzazione del servizio. Va considerata inoltre la diminuzione degli allievi (vedi tasse di refezione nelle entrate).



- Manutenzione terreni e parchi e Pulizie eseguite da terzi: trattasi prevalentemente di prestazioni di terzi gestite dalla Divisione Spazi Urbani, per la cura dei sedimi scolastici verdi e la pulizia di alcuni sedimi scolastici. Le minori uscite sono da imputare sia al numero di tagli erba che si sono resi necessari, sia ai nuovi contratti in essere.
- Manutenzione immobili e strutture: a causa di sovrapposizioni con altri interventi di competenza di altri Dicasteri, alcuni lavori di manutenzione spazi sono stati rinviati al 2020.
- Prestazioni: trasporti: il costo dei trasporti scolastici è aumentato rispetto al 2018 ma in maniera più contenuta rispetto a quanto previsto, in funzione anche della possibilità di utilizzare risorse interne.

Per quanto attiene alle entrate dei gruppi 42, 43 e 46, abbiamo la seguente situazione di dettaglio:

CONTO	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019/P2019	Consuntivo 2018	Differenza C2019/C2018
<b>Totale uscite</b>	<b>5'433'762.28</b>	<b>5'773'000.00</b>	<b>339'237.72</b>	<b>5'307'937.59</b>	<b>125'824.69</b>
<b>Uscite con variazioni inferiori a +/- Fr. 20'000</b>	<b>807'841.20</b>	<b>835'400.00</b>	<b>-27'558.80</b>	<b>391'673.85</b>	<b>416'167.35</b>
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi	304'984.75	333'600.00	-28'615.25	348'792.95	-43'808.20
43250000 Tasse di refezione	660'339.65	740'000.00	-79'660.35	696'483.95	-36'144.30
43610300 Contributi da docenti per pasti	59'288.00	104'000.00	-44'712.00	96'400.00	-37'112.00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti	475'231.23	560'000.00	-84'768.77	636'401.84	-161'170.61
46100000 Sussidi cantonali	3'126'077.45	3'200'000.00	-73'922.55	3'138'185.00	-12'107.55

In particolare citiamo la diminuzione delle tasse di refezione nella scuola dell'infanzia, dovuta alla diminuzione del numero di allievi.

## 51 – SOCIALITÀ DAL 2020 (EX PREVENZIONE E SOSTEGNO)

### *Considerazioni generali*

La Divisione Prevenzione e Sostegno (in seguito DPS e dal 2020 Divisione Socialità) è organizzata in 4 settori:

- l'extrascolastico
- la prevenzione, promozione sociale e integrazione,
- le politiche giovanili con il Servizio di prossimità e i centri giovanili
- il sostegno al lavoro con il Servizio Luganonetwork.

Il settore più rilevante – in termini finanziari e risorse umane – è l'**extrascolastico**, ambito che ha quale finalità la conciliabilità famiglia-lavoro.

Nello specifico, il Servizio extrascolastico comprende la scuola dell'infanzia a orario prolungato, la mensa e il doposcuola per le scuole elementari, le colonie estive diurne (Vivi Lugano per bambini e ragazzi dai 6 anni e l'asilo estivo per i bambini della scuola dell'infanzia), le colonie residenziali (corsi di sci a Natale e Carnevale e colonie estive a Nante).

La Divisione si occupa inoltre di progetti di **prevenzione** (compresa la profilassi dentaria, in passato di competenza della Divisione Scuole), **promozione sociale**, **integrazione** e volontariato e, in generale, di tutte le iniziative coordinate fino al 2015 dal Dicastero Integrazione e informazione sociale e dall'Area di promozione sociale (in precedenza di competenza degli ISC).

La DPS ha inoltre il compito di seguire e sostenere attività a sostegno dei **giovani**. In particolare con la gestione dei Centri giovani di Viganello e di Breganzona e il lavoro degli **operatori di prossimità** da alcuni anni presenti sul nostro territorio a sostegno dei giovani.

Un altro settore che opera in sinergia con i giovani, ma non solo, è quello del sostegno all'orientamento e all'impiego di competenza del **Servizio Luganonetwork**.

Nel 2020, a seguito della costituzione del LIS-Lugano Istituti Sociali, la Divisione Prevenzione e Sostegno affilierà tre nuovi uffici, fino al 2019 di competenza degli Istituti Sociali Comunali.

Trattasi del *Servizio di Accompagnamento Sociale* (con sede in centro città, in via della Posta, e a Pregassona, in via Industria), dell'*Ufficio Intervento Sociale* e dell'*Agenzia AVS* (entrambi con sede in Via della Posta).

I 3 uffici citati faranno parte del "Settore Sostegno" che, con la nuova organizzazione, avranno modo di completare le attività e i servizi della Divisione che si chiamerà Divisione Socialità.

### ***Le attività dei settori della Divisione***

Per quanto attiene al **settore extrascolastico** nel corso dell'anno si è dato seguito all'attività, implementando in ulteriori sedi l'introduzione del software gestionale "school manager" allo scopo di alleggerire il grosso lavoro amministrativo interno e, in futuro, attivare per tutte le famiglie il servizio di iscrizione on-line. Durante l'anno, inoltre, in stretta collaborazione con la Divisione Immobili, si è continuato a dare seguito al coordinamento dei lavori di ristrutturazione e ampliamento delle varie mense le cui spese erano state previste nel MM 8477.

In particolare si segnala la nuova mensa di Pazzallo, ubicata presso gli spazi della SE e inaugurata a dicembre 2019, che ha permesso di evitare ai bambini del quartiere lunghi spostamenti in bus fino a Barbengo durante la pausa pranzo.

Grazie a questa nuova sede la qualità della pausa per i bambini aumenta notevolmente rendendo più sereno e rilassato il momento del pranzo.

Da settembre 2019 inoltre, a seguito degli importanti interventi di ristrutturazione avuti, è stata attivata nella mensa di Molino Nuovo la cucina interna, ciò che ha portato ad una maggior flessibilità nella gestione della preparazione dei pasti. La cucina, attiva tutto l'anno, facilita inoltre la gestione dei pasti nei periodi di vacanze scolastiche e estive durante le quali i doposcuola sono operativi.

A fine 2019 sono iniziati inoltre i lavori per la sopraelevazione della futura nuova mensa a Viganello. A favore del personale educativo nel corso dell'anno si è data continuità all'organizzazione di momenti formativi su diversi temi con una particolare attenzione al tema dei "diritti dei bambini", nell'ambito dei festeggiamenti del 30.esimo anno dalla loro nascita.

Per quanto riguarda il settore **Prevenzione, integrazione, promozione sociale**, oltre alle iniziative correnti nell'ambito dell'integrazione (La Festa dei vicini, Il Mondo al Parco, benvenuto in città, ecc.) si è continuato a focalizzare l'attenzione nei confronti del tema della povertà grazie a momenti di incontro e scambio con enti e associazioni presenti sul territorio (*tavolo di lavoro*) e l'organizzazione di momenti formativi rivolti ai giovani sul tema della "gestione del budget" ampliando l'offerta di momenti formativi per i neopensionati.

E' stata realizzata e presentata ufficialmente a metà anno la versione aggiornata dell'apprezzata pubblicazione "*Diventare mamma e papà - I primi 3 anni*" che aiuta i genitori ad orientarsi rispetto ai servizi presenti a Lugano. Il 5 dicembre si è svolta la consueta serata per i volontari al Palazzo dei Congressi con un apprezzato spettacolo di magia seguito dalla risottata.

Il "progetto quartieri" è continuato con diverse iniziative: da aprile a settembre sono ripresi i momenti di animazione per le famiglie (Kreiert) nel comparto di Via Industria a Pregassona sperimentati con successo nel 2018 e sono stati estesi anche al quartiere di Molino Nuovo presso il Parco di Villa Carmine. In questi incontri i bambini svolgono delle attività ludico-didattiche e i loro genitori beneficiano della possibilità di socializzare, discutere del quartiere, dei loro bisogni e ricevere informazioni mirate. Questa attività si completa sull'arco dell'anno con il progetto Mini Move (rivolto a famiglie e bambini da 2 a 5 anni presso la palestra delle Bozzoreda) e Open Sunday (bambini dai 6 agli 11 anni presso la palestra di Molino Nuovo) entrambi coordinati dalla della Fondazione idée sport. Rispetto ai quartieri sono inoltre proseguiti i momenti di incontro nell'ambito del *caffè-quartiere* a Molino Nuovo e a Breganzona. La qualità di vita nei quartieri è un obiettivo importante e strategico rispetto alle linee di sviluppo cittadine.

Riguardo al tema dell'occupazione e dell'orientamento un importante ruolo continua a essere svolto dal Servizio **LuganoNetWork** che, oltre ai compiti correnti, in collaborazione con altri servizi cittadini, ha supportato il gruppo di lavoro finalizzato ad attivare un maggior numero di programmi AUP all'interno dell'amministrazione. Il Servizio ha festeggiato il 10. anno di esistenza e in autunno è stato organizzato un momento di incontro con le principali aziende e enti partner mirato a rafforzare la collaborazione costruita negli anni.

E' stata l'occasione per raccogliere, tramite un breve video, alcune significative testimonianze di cittadini che grazie al servizio hanno trovato un'occupazione o una formazione.

Il tema dell'occupazione riveste una particolare importanza per il Municipio ed è uno degli obiettivi cardine delle linee di sviluppo 2018-2028 emanate dal Municipio. A fine anno, per il 2020, il Municipio ha previsto di sostenere maggiormente l'implementazione di misure mirate all'occupazione; la proposta è poi stata formalizzata come emendamento da parte del CC.

Nello specifico del **settore giovani, i centri giovanili e il servizio di prossimità** hanno rafforzato la collaborazione e partecipato attivamente ai lavori della Piattaforma delle politiche giovanili promossa dal Cantone nell'ottica di una revisione della Legge giovani, come pure di un maggior coordinamento delle attività.

La città di Lugano offre ai giovani, in maniera complementare, una serie molto ampia di strutture, progetti, attività, spaziando dai centri giovani, alle figure di educatori di strada, al parlamento dei giovani e a *easyvote* nell'ottica di aumentare la partecipazione al voto. Nel corso dell'anno gli operatori di prossimità hanno portato avanti i momenti di incontro sul territorio con lo spazio di incontro mobile "The Van". E' continuata inoltre la stretta collaborazione con gli operatori di prossimità tossicodipendenza di Ingrado che l'anno corrente hanno continuato a beneficiare dell'aumento del contributo aggiuntivo previsto nel 2018. Questo fenomeno diventa sempre più complesso e preoccupante a seguito del policonsumo, dei problemi psicosociali e rischi sanitari connessi, causando grande marginalità.

Costante inoltre il lavoro di osservazione e monitoraggio portato avanti dai diversi settori nei confronti dell'evoluzione dei comportamenti e dei fenomeni sociali, nel pieno rispetto del mandato di "promozione sociale".

## Nel merito del Consuntivo 2019

51 Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno) (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>6'057'446.74</b>	<b>5'995'490.00</b>	<b>61'956.74</b>	<b>1.03%</b>	<b>5'455'293.63</b>	<b>602'153.11</b>	<b>11.04%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'701'181.80	3'594'940.00	106'241.80	2.96%	3'500'364.80	200'817.00	5.74%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'392'998.59	1'408'550.00	-15'551.41	-1.10%	1'392'845.18	153.41	0.01%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	551'266.35	580'000.00	-28'733.65	-4.95%	562'083.65	-10'817.30	-1.92%
39	ADDEBITI INTERNI	412'000.00	412'000.00	0.00	0.00%		412'000.00	
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'293'696.57</b>	<b>2'076'000.00</b>	<b>217'696.57</b>	<b>10.49%</b>	<b>2'222'631.91</b>	<b>71'064.66</b>	<b>3.20%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	8'253.10	6'500.00	1'753.10	26.97%	6'045.00	2'208.10	36.53%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'957'958.92	1'761'500.00	196'458.92	11.15%	1'897'860.96	60'097.96	3.17%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	41'940.00	38'000.00	3'940.00	10.37%	41'596.00	344.00	0.83%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	285'544.55	270'000.00	15'544.55	5.76%	277'129.95	8'414.60	3.04%

Rispetto al preventivo 2019, alla chiusura dei conti si osserva sulla totalità delle **uscite** della Divisione Prevenzione e Sostegno una **maggior spesa pari a Fr. 61'956.74**. I maggior costi sono relativi al conto *30-Spese per il personale* per un importo pari a Fr. 106'241.80.

Nello specifico l'aumento è stato dettato principalmente da maggiori costi nel settore extrascolastico.

Dal 2018 infatti questo settore ha assistito ad una crescita costante in termini di iscritti, ciò che ha comportato conseguentemente ad un aumento delle spese del personale per poter garantire un rapporto medio pari a un'educatrice ogni 12 bambini.

Dai conti emerge un superamento dei costi per il personale del servizio SIOp e mensa e doposcuola per un importo pari a Fr. 59'627.10.

Si precisa che questo settore, il cui costo totale per la città è particolarmente rilevante - Fr. 3'766'767.03 la spesa a consuntivo 2019 per i servizi di SIOp e mensa e doposcuola - risulta sempre più di primaria importanza per la cittadinanza favorendo la conciliabilità lavoro e famiglia e, dunque l'occupazione e di riflesso una minor incidenza sulle prestazioni sociali.

Peculiarità di questi servizi, di cui beneficiano un migliaio di famiglie e oltre se si considerano anche le attività di colonia diurna estiva, sono i costi accessibili, la capillarità sul territorio (quasi tutte le sedi e i comprensori ne sono provvisti) e l'organizzazione "à la carte" rispetto alle giornate di iscrizione.

La conciliabilità lavoro-famiglia è uno degli obiettivi strategici delle linee di sviluppo a favore del sostegno all'occupazione e da anni viene portato avanti dai servizi cittadini. Sempre rispetto alle spese del personale si segnala un aumento pari a Fr. 43'825.85 nei conti "Prevenzione, promozione e integrazione" a seguito dell'assunzione di un collaboratrice a supporto delle diverse attività del servizio in passato portate avanti con personale non di ruolo.

Per quanto riguarda le altre spese dei **conti 31 e 35** si segnalano delle minori spese rispetto a quelle previste a preventivo. In particolare si assiste ad una minor spesa nel conto per gli acquisti di alimentari per la SIOp: a seguito della riorganizzazione degli acquisti all'interno della scuola vi sono stati dei benefici in termini di risparmio.

La voce 35, relativa a *Rimborsi ad enti pubblici*, è in linea con il preventivo e riguarda il pagamento di prestazioni da parte della Città al Cantone per il Servizio dentario scolastico.

Per quanto riguarda i **ricavi**, a consuntivo 2018 si segnala **una maggior entrata pari a Fr. 217'696.57** principalmente scaturita da entrate per prestazioni inerenti all'aumento degli iscritti ai servizi extrascolastici (aumento delle frequenze ai doposcuola e ai servizi di mensa). Di riflesso, infatti, maggiori spese a seguito di maggiori iscritti garantiscono più entrate.

## **Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018**

Comparando il consuntivo 2018 a quello del 2019 risultano, nel corrente anno, maggiori spese per un importo pari a Fr. 602'153.11, equivalente al 11.04% dei costi totali. Rispetto alla voce *30-spese del personale* si segnala, come indicato in precedenza, l'aumento di risorse a seguito delle maggiori iscrizioni ai servizi extrascolastici, aumento che con l'introduzione del principio "mensa per tutti", ha avuto i suoi effetti in maniera progressiva su più anni e risponde ad un bisogno effettivo delle famiglie che si trovano nella necessità di far capo ai servizi per garantire la conciliabilità con la vita professionale.

La crescita di iscritti è una dimostrazione della qualità e della validità di servizi offerti dalla città, servizi che cercano sempre di perfezionarsi e adattarsi rapidamente ai bisogni. E' il caso dell'estensione dell'apertura due settimane ad agosto sperimentata nel 2019 e riproposta in maniera stabile per il futuro. La maggior spesa rispetto a questa voce è pari a Fr. 200'817.00.

Rispetto all'aumento delle spese fra il 2018 e il 2019 si segnala un costo importante pari a Fr. 412'000.00, voce non presente nel 2018 e che non ha impatto sul disavanzo totale della città trattandosi di una prestazione interna.

Nello specifico questo importo si riferisce al costo delle prestazioni che la Divisione Scuola fornisce ai servizi extrascolastici come nel caso di ore di lavoro da parte dei portinai, personale di pulizia, inservienti o altro.

Di riflesso questo importo è in diminuzione nei conti della Divisione scuola. Se non consideriamo pertanto questo costo come aggiuntivo per i motivi indicati sopra, l'aumento dei costi a consuntivo è limitato a quelli del personale.

Per quanto riguarda i ricavi, il risultato è stato positivo con un aumento totale, rispetto al 2018, di Fr. **71'064.66** provocato in prevalenza dalle maggiori entrate da tasse di frequenza e per la refezione del settore extrascolastico.

## 52 – AUTORITÀ REGIONALI DI PROTEZIONE

### Considerazioni generali

Nel corso dell'anno 2019, nell'ambito dello studio della riorganizzazione del settore della protezione del minore e dell'adulto, l'Autorità Regionale di Protezione 3 ha accolto favorevolmente la possibilità di fungere da modello per l'implementazione di due camere distinte al suo interno: una specializzata per i minori e l'altra per i maggiorenni, ciò che ha comportato una riorganizzazione dell'Autorità a 360°, sia per quanto riguarda la composizione dei membri d'Autorità delle due camere distinte nonché a livello di segretariato e logistico.

A livello cantonale la Divisione della giustizia ha terminato la raccolta dei dati necessari per permettere al Consiglio di Stato di valutare tutte le implicazioni legate al possibile passaggio delle competenze dai Comuni al Cantone delle Autorità Regionali di Protezione.

### Nel merito del Consuntivo 2019

52 Autorità regionali di protezione (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>3'994'409.12</b>	<b>3'823'480.00</b>	<b>170'929.12</b>	<b>4.47%</b>	<b>3'714'470.83</b>	<b>279'938.29</b>	<b>7.54%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'590'026.50	3'485'310.00	104'716.50	3.00%	3'400'437.70	189'588.80	5.58%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	404'382.62	338'170.00	66'212.62	19.58%	314'033.13	90'349.49	28.77%
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'083'473.40</b>	<b>1'223'109.00</b>	<b>-139'635.60</b>	<b>-11.42%</b>	<b>1'136'797.35</b>	<b>-53'323.95</b>	<b>-4.69%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	997'804.40	1'136'000.00	-138'195.60	-12.17%	1'050'594.35	-52'789.95	-5.02%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	85'669.00	87'109.00	-1'440.00	-1.65%	86'203.00	-534.00	-0.62%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Le variazioni tra il C2019 e il P2019 e il C2018 delle *Spese per personale* sono dovute ad aumento del numero dei membri dell'Autorità (una Presidente-aggiunta al 100 % e una delegata aggiunta al 50 %) che si è reso necessario effettuare nel corso del 2019 al fine di migliorare il servizio offerto all'utenza riducendo i tempi di evasione che intercorrono tra l'avvio dell'istruttoria e l'adozione di eventuali misure di protezione da parte dell'ARP.

Relativamente alle differenze riscontrate tra il C2019 e il P2019 e il C2018 nel Gruppo di spesa 31 si precisa che riguardano in particolar modo il superamento del budget avvenuto nel corso del 2019 sul conto denominato *Anticipo spese pratiche ARP* per i seguenti motivi:

1. i maggiori costi delle procedure istruttorie, per le quali, oltre alle numerose richieste di rapporti medici, è sempre più spesso necessario esperire delle perizie/valutazioni sia tramite i Servizi cantonali sia facendo capo a dei periti privati;
2. la fatturazione, avvenuta solo nel 2019, da parte dell'Ufficio dell'aiuto e della protezione, settore cure e tutele, di richieste di mercede e spese per un totale di circa Fr. 45'000.-- riguardanti rendiconti finanziari e rapporti morali approvati dall'ARP 3 nel corso del 2018.

La variazione tra il C2019 e il P2019 e il C2018 del Gruppo 43 è sostanzialmente dovuta a una minore possibilità di recupero nei confronti dell'utenza delle spese anticipate dall'Autorità a seguito dei valori soglia fissati dalla Camera di protezione Tribunale con direttiva n.2/2018 emanata il 7 dicembre 2018, al di sotto dei quali la remunerazione del curatore deve essere posta a carico della collettività (comune di domicilio). Il minimo intangibile così stabilito è risultato essere inferiore rispetto ai parametri precedentemente adottati dall'ARP 3.

Di conseguenza per le situazioni in cui non era possibile un recupero nei confronti dell'utenza della mercede e delle spese anticipate ai curatori non vi è stato nemmeno la possibilità di tassare le decisioni di approvazione dei rendiconti finanziari e rapporti morali, ciò che ha causato un'ulteriore riduzione delle entrate.

Si precisa infine che il gruppo 46 *Contributi per spese correnti* è indipendente dall'Autorità Regionale di Protezione 3 in quanto fissato direttamente dal Cantone e si riferisce al contributo riconosciuto da quest'ultimo al settore della protezione del minore e dell'adulto nell'ambito dell'attività delle Autorità regionali di protezione.



### **Considerazioni generali**

Il presente messaggio evidenzia il rendiconto finanziario che non può prescindere da una conoscenza delle nostre attività con particolare riguardo alla natura e alla portata della nostra missione e dei nostri valori. Ecco allora la necessità di presentare i numeri illustrando i compiti e gli incarichi svolti in base ai bisogni e alle necessità dei cittadini e alle risorse disponibili secondo le priorità e un'accurata pianificazione e di una responsabilità sociale all'avanguardia.

Il consuntivo 2019 chiude un'importante era di gestione delle attività sociali da parte della Città di Lugano. Infatti, a partire dal 1° gennaio 2020, parte delle attività della Divisione, quelle relative all'accoglienza (case anziani, nidi d'infanzia e Casa Primavera) saranno demandate dalla Città di Lugano al neo costituito ente autonomo Lugano Istituti Sociali (LIS). Le attività dell'Ufficio Intervento Sociale e del Servizio Accompagnamento Sociale rimarranno in gestione alla Città. L'ente autonomo LIS è stato costituito con decisione del Consiglio Comunale del 26 giugno 2018.

A partire dalla data di decisione della costituzione e per tutto il 2019 ci si è concentrati sempre sull'offerta di cure e assistenza nel massimo rispetto della qualità. È però stato anche un anno che ha visto l'intera Divisione, con il supporto degli altri uffici della Città, sviluppare le basi per permettere all'ente di poter partire al 1° gennaio 2020 con la stessa operatività e assicurando nel contempo la garanzia dell'offerta di lavoro all'organico e la qualità delle cure, dell'assistenza e del sostegno. Questo anno di transizione ha impegnato la Divisione su più fronti.

Le sinergie e le collaborazioni con l'intera amministrazione cittadina, nonché la volontà e l'impegno a cominciare con la nuova realtà LIS, ha permesso di arrivare alla fine dell'anno 2019 con la giusta struttura organizzativa e le basi necessarie al buon funzionamento dell'ente.

Di seguito si entrerà nel merito delle attività dei singoli settori ISC.

### **Ufficio intervento sociale**

Competenza dell'Ufficio Intervento sociale (UIS) è quella di valutare ed erogare prestazioni di tipo sociale e finanziario, di pertinenza comunale e cantonale. Le prestazioni sociali comunali contemplano:

- la valutazione delle situazioni individuali
- la segnalazione e la messa in contatto con altri Servizi
- l'orientamento sulle varie prestazioni sociali (pubbliche e private)
- gli interventi unici e risolutivi sulla base del Regolamento comunale in ambito sociale

Lo sportello regionale LAPS è competente per l'attivazione e per l'inoltro delle seguenti richieste di prestazioni sociali cantonali:

- indennità straordinarie di disoccupazione per gli ex indipendenti (ISD)
- assegni familiari integrativi (AFI)
- assegni di prima infanzia (API)
- prestazioni assistenziali (PA)
- valutazione delle situazioni di morosità cassa malati

L'agenzia Comunale AVS, è competente per l'inoltro delle richieste di assoggettamento e rendite:

- richieste rendite AVS/AI/IPG
- richieste prestazioni complementari (PC)
- assegni per i figli
- assegni grandi invalidi
- affiliazioni per l'AVS

Gli sportelli dell'UIS sono sollecitati da molti di cittadini che chiedono interventi diversificati come descritto in entrata.

I passaggi degli utenti sono concentrati negli sportelli al pianoterreno mentre le attività amministrative vengono svolte al quarto piano del palazzo in via della Posta.

### ***Servizio accompagnamento sociale***

Presso il Servizio Accompagnamento Sociale (SAS) operano sia assistenti sociali che curatori. Il servizio si occupa di persone domiciliate a Lugano maggiorenni senza minori al proprio domicilio.

Gli assistenti sociali offrono un sostegno con una presa in carico sociale, dando una consulenza alle persone confrontate con un disagio di carattere individuale, sociale, relazionale o amministrativo. Viene proposto un aiuto applicando i diritti del singolo nell'ambito della legislazione sociale.

Gli assistenti sociali del servizio talvolta affiancano l'Ufficio Intervento sociale (UIS) nel sostenere le persone con un disagio e difficoltà nella propria gestione amministrativa. In linea generale l'attività degli assistenti sociali presuppone, quale fondamento, la partecipazione attiva dell'utente nel suo progetto.

I curatori del SAS assumono mandati dall'Autorità regionale di protezione e prendono in carico persone con problematiche personali maggiori e amministrative (gestione patrimonio) compromesse. L'obiettivo è instaurare un rapporto di fiducia con l'interessato e a medio termine di integrare la persona nella società attivando contatti professionali e sociali che gli permettano di riacquisire una certa autonomia.

Sia gli assistenti sociali sia i curatori collaborano attivamente con i Servizi specialistici e/o enti presenti sul territorio (Ufficio Aiuto e Protezione, Servizio Psico Sociale, Ingrado, SCuDo, ecc.) affinando così l'intervento in termini qualitativi.

La collaborazione con i Servizi esterni è essenziale per un intervento di rete che dovrebbe permettere all'utente di riuscire a migliorare la propria situazione personale.

### ***Case anziani***

Nel corso di questi ultimi anni le case per anziani si diversificano nell'offerta di cura. Oltre ai settori "classici", si sono resi necessari reparti protetti per chi è affetto da deficit cognitivi, soggiorni di cura post acuta e un reparto di cure palliative geriatriche.

Le richieste di ammissione nelle nostre strutture, sono relative alla popolazione anziana con patologie prevalentemente legate alla perdita di autonomia nelle attività di vita quotidiana, delle capacità cognitive, cronico degenerative e tumorali.

Le valutazioni di ammissione vengono effettuate tramite una presa di conoscenza diretta. In seguito il servizio preposto, attraverso la collaborazione e il coordinamento con gli attori presenti sul territorio, ottiene le informazioni utili per conoscere il tipo di bisogno, monitorarlo nel tempo, in modo tale da permettere di stabilire la priorità reale tra le richieste di ammissione.

Si caratterizza la sempre maggiore specificità delle nostre case medicalizzate nell'offrire terapie differenziate per singolo residente e anche per singola patologia.

Ad esse si associano pure le degenze per le cure palliative per un approccio e accompagnamento alla fine della vita. Queste degenze hanno un turnover elevato che sollecita i curanti in questa delicata presa in carico.

## ***Nidi d'infanzia***

Il mandato principale dei nostri nidi d'infanzia consiste nell'aiutare le famiglie a conciliare il lavoro, la formazione e/o periodi di disoccupazione.

Oggigiorno le famiglie hanno subito un cambiamento strutturale che ha ridefinito il ruolo dei nidi facendoli diventare anche un punto di riferimento per l'educazione e la crescita del bambino nell'ottica della co-educazione.

I nidi d'infanzia si impegnano a sostenere l'azione delle famiglie, riconosciute come protagoniste del progetto educativo. Al fine di rispondere alle loro esigenze, ed affiancarle e rispettarle nel loro ruolo genitoriale.

Il personale, in linea con le formazioni proposte sul territorio, si dedica principalmente a promuovere e creare una cultura territoriale che permetta una collaborazione strutturale tra i vari protagonisti che si occupano dei bambini.

Un altro argomento presente nel nostro quotidiano è la prevenzione primaria sotto tutti gli aspetti che la compongono: formazione specifica, incontri di rete, progetto educativo mirato, ecc.

Sempre presente il nostro impegno nella formazione del personale, sia in termini di formazione interna sia nella formazione di nuovi professionisti (operatrici/ori socioassistenziali).

## ***Casa Primavera***

Casa Primavera è un Centro Educativo Minorile riconosciuto dal Cantone e Confederazione, persegue finalità educative e di accompagnamento nel percorso di crescita individuale di minori.

Ha una capacità ricettiva di 60 ospiti di età compresa tra i 3 e i 18 anni, 40 interni e 20 esterni, suddivisi in 5 gruppi (1 gruppo di soli esterni, 1 gruppo in internato di adolescenti e 3 gruppi in internato con minori dai 3 ai 12 anni ca.).

Il sostegno quotidiano ai minori, parte centrale del lavoro delle équipes, si affianca ad una stretta collaborazione con i servizi che condividono la presa in carico dell'ospite.

La scuola è il partner con il quale quotidianamente l'educatore dialoga e collabora cercando di trovare una sintonia negli intenti e di individuare le strategie migliori per sostenerlo e motivarlo nel suo percorso formativo, momenti di aiuto allo studio sono di volta in volta organizzati, sia all'interno che all'esterno del CEM, in risposta ai bisogni specifici di ogni minore.

Il Servizio Medico Psicologico ed il Centro Psico Educativo sono diventati interlocutori sempre più presenti poiché molti dei nostri ospiti sono seguiti in ambito terapeutico (SMP) e/o frequentano regolarmente il CPE. Necessario dunque uno scambio continuo che consenta di lavorare in sinergia per raggiungere obiettivi condivisi.

Le complesse situazioni familiari dei bambini collocati comportano inoltre un importante lavoro di scambio e collaborazione con i servizi preposti al sostegno alla genitorialità, oltre ad una capillare organizzazione di diritti di visita settimanali che sovente avvengono in modalità sorvegliata.

Sempre aperto il dialogo tra gli operatori del CEM e le famiglie dei minori, queste vengono informate del progetto educativo in atto, aggiornate in merito agli obiettivi raggiunti, o ancora da raggiungere, e coinvolte nelle occasioni importanti quali la festa di Natale e la festa di chiusura dell'anno scolastico.

### Nel merito del Consuntivo 2019

53 Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno) (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>62'364'657.96</b>	<b>61'462'798.00</b>	<b>901'859.96</b>	<b>1.47%</b>	<b>61'315'036.45</b>	<b>1'049'621.51</b>	<b>1.71%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	51'893'996.67	50'230'990.00	1'663'006.67	3.31%	49'323'097.15	2'570'899.52	5.21%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	9'175'349.27	8'572'150.00	603'199.27	7.04%	10'071'015.66	-895'666.39	-8.89%
33 AMMORTAMENTI	227'108.90		227'108.90			227'108.90	
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	1'004.16	3'000.00	-1'995.84	-66.53%	140.00	864.16	617.26%
36 CONTRIBUTI PROPRI	756'415.81	705'000.00	51'415.81	7.29%	681'133.20	75'282.61	11.05%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	310'783.15	1'951'658.00	-1'640'874.85	-84.08%	1'239'650.44	-928'867.29	-74.93%
39 ADDEBITI INTERNI							
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>58'791'154.37</b>	<b>58'635'588.00</b>	<b>155'566.37</b>	<b>0.27%</b>	<b>58'666'747.65</b>	<b>124'406.72</b>	<b>0.21%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	63'054.80	68'500.00	-5'445.20	-7.95%	61'665.30	1'389.50	2.25%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	39'084'594.41	37'394'550.00	1'690'044.41	4.52%	38'950'314.90	134'279.51	0.34%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	270'194.40	280'000.00	-9'805.60	-3.50%	359'685.40	-89'491.00	-24.88%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	17'488'991.56	19'748'128.00	-2'259'136.44	-11.44%	17'321'856.25	167'135.31	0.96%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	1'884'319.20	1'144'410.00	739'909.20	64.65%	1'973'225.80	-88'906.60	-4.51%

In generale il consuntivo 2019 della Divisione socialità presenta costi per Fr. 62'364'657.96 e ricavi per Fr. 58'791'154.37 generando così una perdita d'esercizio totale di Fr. 3'573'503.59. La perdita del consuntivo 2018 si assestava a Fr. 2'648'288.80, minori di Fr. 925'214.79. Tale risultato risulta poco confrontabile tra i due anni in considerazione che nel 2018 il Servizio di Accompagnamento sociale ha beneficiato del versamento a copertura del deficit dal Fondo di riserva delle case per anziani per un totale di Fr. 944'700.--.

Vi sono due elementi rilevanti che hanno influenzato negativamente il risultato d'esercizio dal punto di vista economico. Sono infatti riscontrabili maggiori costi per il personale di Fr. 1'663'006.67 rispetto al preventivo e di Fr. 2'570'899.52 rispetto al consuntivo 2018.

Vi sono anche minori ricavi principalmente dovuti al contratto di prestazione con il DSS per il settore anziani. Il versamento ai Fondi del gruppo 38 sono diminuiti per minori risultati finanziari positivi delle case per anziani.

C'è tuttavia da rilevare come, rispetto al consuntivo del 2018, le spese per beni e servizi hanno subito un'importante contrazione di quasi il 9% (Fr. 895'666.39).

La suddivisione per centro di responsabilità permette un chiaro confronto fra il preventivo e consuntivo delineando l'onere a carico della Città di Lugano.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al Consuntivo 2018

#### 5300 Ufficio Intervento sociale (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'853'231.27</b>	<b>1'844'420.00</b>	<b>8'811.27</b>	<b>0.48%</b>	<b>1'724'032.05</b>	<b>129'199.22</b>	<b>7.49%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'027'262.80	1'049'400.00	-22'137.20	-2.11%	1'007'676.20	19'586.60	1.94%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	69'552.66	95'020.00	-25'467.34	-26.80%	35'222.65	34'330.01	97.47%
36 CONTRIBUTI PROPRI	756'415.81	700'000.00	56'415.81	8.06%	681'133.20	75'282.61	11.05%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>270'494.40</b>	<b>280'500.00</b>	<b>-10'005.60</b>	<b>-3.57%</b>	<b>360'593.50</b>	<b>-90'099.10</b>	<b>-24.99%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	300.00	500.00	-200.00	-40.00%	908.10	-608.10	-66.96%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	270'194.40	280'000.00	-9'805.60	-3.50%	359'685.40	-89'491.00	-24.88%

Il disavanzo a consuntivo di questo settore è di Fr. 1'582'736.87 rispetto a quello preventivato di Fr. 1'563'920.-- e pertanto maggiore di Fr. 18'816.87, mentre rispetto al consuntivo dello scorso anno maggiore di Fr. 219'298.32.

#### 5301 Servizio Accompagnamento Sociale (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'165'918.15</b>	<b>1'279'450.00</b>	<b>-113'531.85</b>	<b>-8.87%</b>	<b>1'125'389.52</b>	<b>40'528.63</b>	<b>3.60%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'083'744.30	1'163'740.00	-79'995.70	-6.87%	1'050'679.40	33'064.90	3.15%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'173.85	115'710.00	-33'536.15	-28.98%	74'710.12	7'463.73	9.99%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>107'403.95</b>	<b>152'200.00</b>	<b>-44'796.05</b>	<b>-29.43%</b>	<b>1'073'725.85</b>	<b>-966'321.90</b>	<b>-90.00%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	107'403.95	152'200.00	-44'796.05	-29.43%	129'025.85	-21'621.90	-16.76%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI		0.00	0.00		944'700.00	-944'700.00	-100.00%

La voce di ricavo tasse servizi e utilizzazioni legata al recupero delle spese di mercede viene versata solo dopo approvazione del rendiconto delle Autorità regionali di protezione, creando una differenza negli anni di competenza dimostrandosi a volte irregolare. La tendenza comunque è quella di un incasso superiore ai Fr. 100'000.--.

Il disavanzo a consuntivo di questo settore è di Fr. 1'058'514.20 superiore di Fr. 1'006'850.63 rispetto al consuntivo 2018. La differenza è dovuta al fatto che non è stata più versata la copertura del deficit dal prelievo dai Fondi di riserva delle case anziani come invece accaduto nel 2018.

### 5302 Case per Anziani (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>52'906'347.17</b>	<b>51'821'108.00</b>	<b>1'085'239.17</b>	<b>2.09%</b>	<b>52'231'670.15</b>	<b>674'677.02</b>	<b>1.29%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	44'027'004.25	42'269'880.00	1'757'124.25	4.16%	41'784'778.25	2'242'226.00	5.37%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	8'340'446.71	7'626'570.00	713'876.71	9.36%	9'257'283.87	-916'837.16	-9.90%
33 AMMORTAMENTI	227'108.90		227'108.90			227'108.90	
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	1'004.16	3'000.00	-1'995.84	-66.53%	140.00	864.16	617.26%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	310'783.15	1'921'658.00	-1'610'874.85	-83.83%	1'189'468.03	-878'684.88	-73.87%
39 ADDEBITI INTERNI							
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>52'453'926.67</b>	<b>51'984'108.00</b>	<b>469'818.67</b>	<b>0.90%</b>	<b>51'250'561.01</b>	<b>1'203'365.66</b>	<b>2.35%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	55'602.80	60'500.00	-4'897.20	-8.09%	54'213.30	1'389.50	2.56%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	37'950'879.51	36'149'150.00	1'801'729.51	4.98%	37'791'462.16	159'417.35	0.42%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	12'595'833.51	15'089'928.00	-2'494'094.49	-16.53%	12'655'203.04	-59'369.53	-0.47%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	1'851'610.85	684'530.00	1'167'080.85	170.49%	749'682.51	1'101'928.34	146.99%

Per il settore delle case per anziani occorre precisare, al fine di una lettura trasparente e coerente, che a preventivo, la contabilità delle stesse viene portata empiricamente a pareggio per tutti quei conti che sono sotto il controllo del DSS (eccezione per il reparto di emodialisi e alcune altre piccole voci di costo). Cosa che invece non accade nei dati di consuntivo in quanto alcuni costi e alcuni ricavi non sono riconosciuti dal Cantone e rimangono a carico rispettivamente a beneficio del Comune. Oltre a ciò, sempre in sede di preventivo, non viene calcolato l'adeguamento del contratto di prestazione in quanto solo quantificabile con i dati di consuntivo.

I ricavi delle case per anziani sono difficilmente prevedibili in quanto dipendenti dalla situazione finanziaria di ogni singolo residente, sulla quale si basa il calcolo della retta, e dipendenti dal grado di cura dei degenti per quanto riguarda il rimborso delle casse malati. Questi ricavi possono subire importanti modifiche nell'andamento finanziario rispetto ai dati di preventivo o ai dati di consuntivo degli anni precedenti, basti pensare che solo la modifica di 0.1 del coefficiente di cura genera una variazione finanziaria di poco più di Fr. 200'000.--, sia in positivo sia in negativo.

Assodate queste premesse, il disavanzo a consuntivo di questo settore è di **Fr. 452'420.50** rispetto a quello preventivato di **Fr. 163'000.--**, mentre rispetto al consuntivo dello scorso anno minore di **Fr. 528'688.64**.

Per quanto riguarda i costi, è rilevante l'aumento delle spese di personale sia rispetto al preventivo, sia rispetto al consuntivo. Questo è principalmente dovuto ad una maggiore assunzione di personale curante principalmente di profilo infermieristico adatto soprattutto alle peculiarità sempre più complesse della presa a carico di pazienti geriatrici nelle nostre case anziani.

La qualità delle cure è così garantita e ciò è maggiormente percepito dai residenti e parenti così come emerge anche dallo studio commissionato alla SUPSI sul grado di soddisfazione dei residenti delle strutture ISC.

Alla voce 33, Fr. 227'108.90, è rappresentato l'abbandono di crediti inesigibili che nel prossimo anno contabile il DSS riconoscerà nel contratto di prestazione.

Le spese di beni e servizi, rispetto al consuntivo 2018, confrontando di fatto le spese effettive dei due anni contabili, hanno subito una contrazione del 9.9% facendo quindi realizzare minori spese per Fr. 916'837.16.

I ricavi principali (voce 43: fatturato ai residenti e casse malati) hanno avuto un incremento del 5% circa rispetto ai dati di preventivo e pressoché invariati rispetto al consuntivo 2018.

Vi è anche un'importante diminuzione della voce 46 (contratto di prestazione) di circa Fr. 2.5 mio rispetto al preventivo 2019 riconducibile al mancato riconoscimento delle spese residue di materiale EMAP da parte del DSS nel contratto di prestazione, informazione ancora sconosciuta al momento della redazione del preventivo 2019 ma applicata nel corso dell'anno.

Oltre a questo vi è stato anche una sensibile diminuzione del grado di ponderazione delle giornate di cura rispetto a quanto stimato.

Infine, rispetto al 2018, il DSS ha nuovamente riconosciuto il finanziamento di manutenzioni e acquisti straordinari congelato dalle misure di risparmio (Fondo 3).

### 5303 Nidi d'infanzia (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'957'275.43</b>	<b>3'026'780.00</b>	<b>-69'504.57</b>	<b>-2.30%</b>	<b>2'822'552.62</b>	<b>134'722.81</b>	<b>4.77%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'728'538.60	2'711'300.00	17'238.60	0.64%	2'591'642.85	136'895.75	5.28%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	228'736.83	315'480.00	-86'743.17	-27.50%	230'909.77	-2'172.94	-0.94%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'544'379.55</b>	<b>2'727'740.00</b>	<b>-183'360.45</b>	<b>-6.72%</b>	<b>2'519'355.89</b>	<b>25'023.66</b>	<b>0.99%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	3'726.00	4'500.00	-774.00	-17.20%	3'726.00	0.00	0.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	744'555.50	806'700.00	-62'144.50	-7.70%	743'609.68	945.82	0.13%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'796'098.05	1'730'800.00	65'298.05	3.77%	1'772'020.21	24'077.84	1.36%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI		185'740.00	-185'740.00	-100.00%			

Le spese del personale rispetto al preventivo sono leggermente aumentate di Fr. 17'238.60 e rispetto al consuntivo 2018 aumentate di Fr. 136'895.75.

Le spese a carico dei conti 31, per l'acquisizione di beni e servizi, sono diminuite sensibilmente rispetto al preventivo per Fr. 86'743.17 e pressoché invariate rispetto al consuntivo dell'anno scorso.

Il totale dei ricavi (voce 43), che è da considerare un fattore non controllabile, genera comunque una certa stabilità tra i due consuntivi.

Il risultato finanziario della gestione dei quattro nidi d'infanzia presenta un disavanzo di Fr. 412'895.88 maggiore di Fr. 109'699.15 rispetto al consuntivo dello scorso anno.

### 5304 Casa Primavera (CENTRO DI COSTO)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>3'481'885.94</b>	<b>3'491'040.00</b>	<b>-9'154.06</b>	<b>-0.26%</b>	<b>3'411'392.11</b>	<b>70'493.83</b>	<b>2.07%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	3'027'446.72	3'036'670.00	-9'223.28	-0.30%	2'888'320.45	139'126.27	4.82%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	454'439.22	419'370.00	35'069.22	8.36%	472'889.25	-18'450.03	-3.90%
36 CONTRIBUTI PROPRI		5'000.00	-5'000.00	-100.00%			
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI		30'000.00	-30'000.00	-100.00%	50'182.41	-50'182.41	-100.00%
39 ADDEBITI INTERNI							
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>3'414'949.80</b>	<b>3'491'040.00</b>	<b>-76'090.20</b>	<b>-2.18%</b>	<b>3'462'511.40</b>	<b>-47'561.60</b>	<b>-1.37%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	3'726.00	3'500.00	226.00	6.46%	3'726.00	0.00	0.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	281'455.45	286'000.00	-4'544.55	-1.59%	285'309.11	-3'853.66	-1.35%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	3'097'060.00	2'927'400.00	169'660.00	5.80%	2'894'633.00	202'427.00	6.99%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	32'708.35	274'140.00	-241'431.65	-88.07%	278'843.29	-246'134.94	-88.27%

Le spese del centro educativo per minorenni risultano pressoché stabili rispetto al preventivo e al consuntivo.

Vi nota unicamente che tra il consuntivo 2018 e l'anno 2019 (sia preventivo sia consuntivo) vi è stato un potenziamento del personale così come richiesto dall'Ufficio federale di giustizia e riconosciuto dal DSS nel contratto di prestazione. Si nota infatti anche il relativo aumento alla voce 46.

Il risultato finanziario della gestione di Casa Primavera presenta un disavanzo di **Fr. 66'936.14** contro un utile di Fr. 51'119.29 del consuntivo 2018.

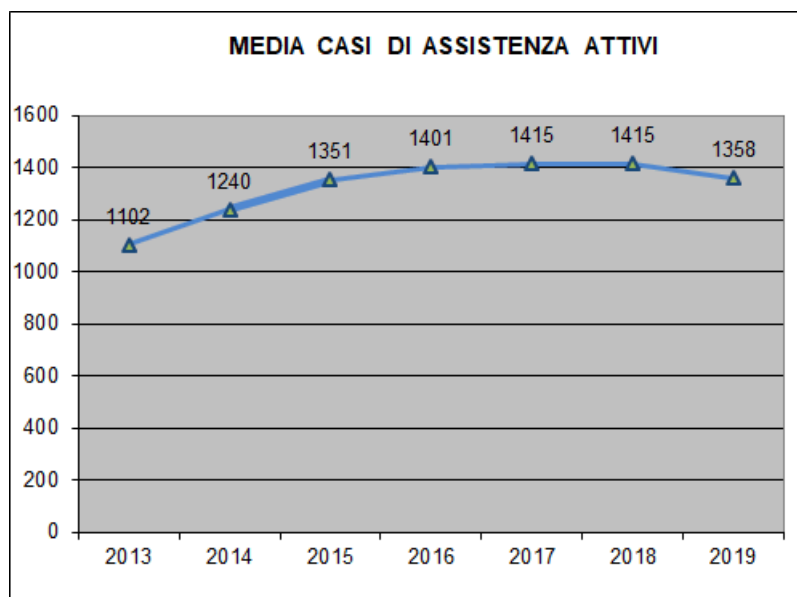


## Attività negli specifici settori

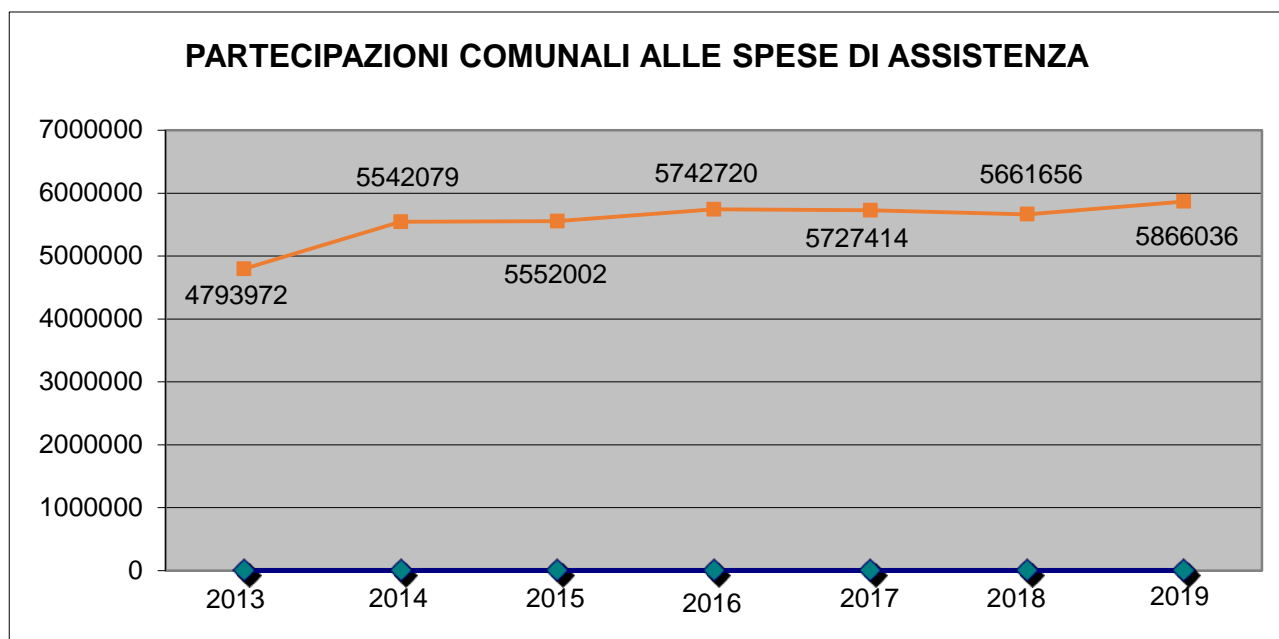
### Ufficio intervento sociale (UIS)

#### Sportello LAPS

Sulle domande di assistenza si rileva un sostanziale bilanciamento rispetto al 2018. La media dei casi attivi ha subito una leggera flessione verso il basso, sono passati da 1415 del 31.12.2018 a 1358 del 31.12.2019 il numero in termini assoluti di UR in assistenza è leggermente diminuito passando da 1395 del 31.12.2018 a 1296 del 31.12.2019.



La Città di Lugano partecipa alle spese assistenziali dei propri domiciliati nella misura del 25%



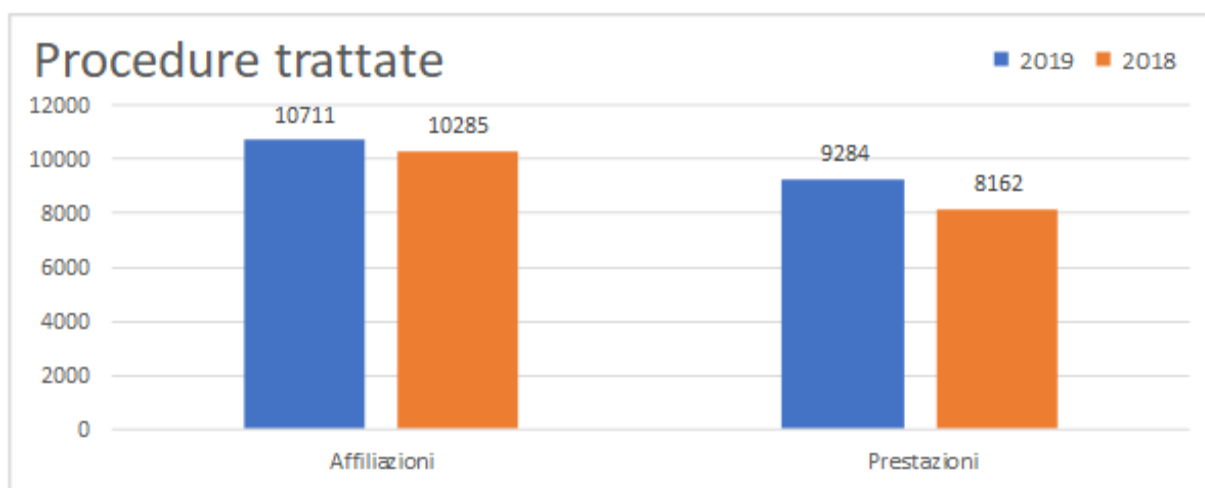
Negli ultimi anni le partecipazioni hanno subito un livellamento, la spesa resta sostanzialmente stabile, in linea con il livellamento del numero di beneficiari; questo è dovuto anche al fatto che sempre più spese straordinarie non vengono più riconosciute dall'USSI.

Le stesse vanno però ad influire comunque sui Comuni che dispongono di un Regolamento Comunale per aiuti a persone in difficoltà.

Nel corso del 2019 sono state inoltrate tra nuove domande, revisioni di assistenza, revisioni assegni integrativi e prima infanzia 840 pratiche che hanno portato ad un rimborso del Cantone di fr. 126000 contro le 866 pratiche LAPS del 2018, che avevano portato ad un rimborso del Cantone di ca. fr. 129'000. Il dato resta sostanzialmente invariato.

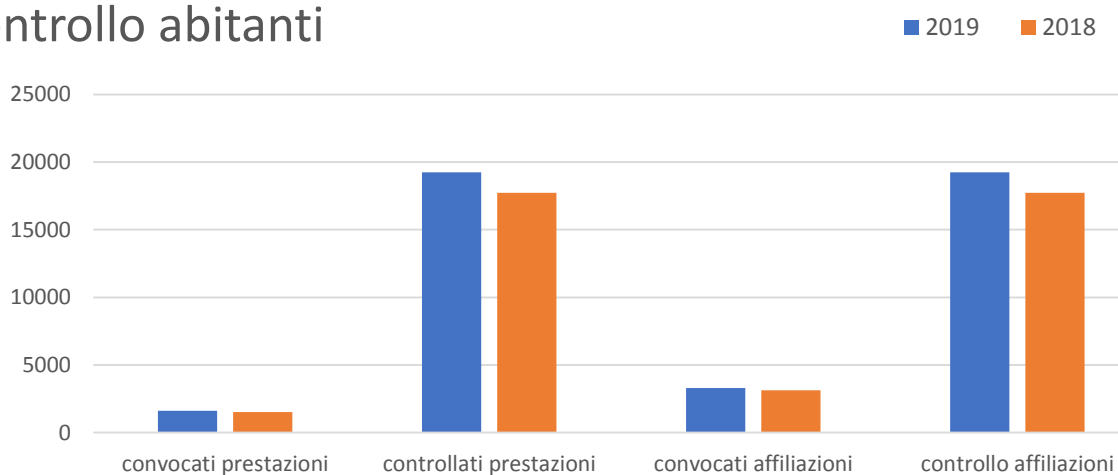
### **Agenzia Comunale AVS**

<b>Procedure trattate</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Affiliazioni	10711	10285
Prestazioni	9284	8162
<b>Totale</b>	<b>19995</b>	<b>18447</b>



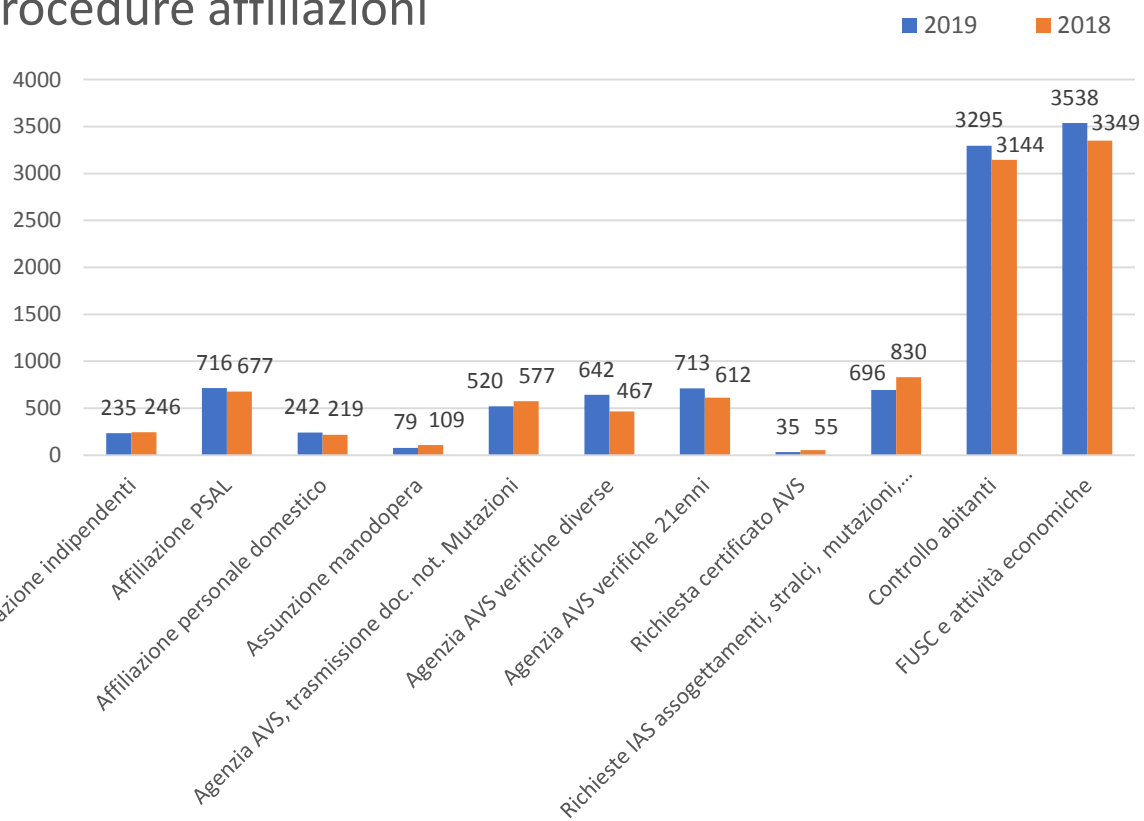
<b>Controllo abitanti</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Controllati per le affiliazioni	19244	17722
Convocati ed elaborati per le affiliazioni	3295	3144
Controllati per le prestazioni	19244	17722
Convocati ed elaborati per le prestazioni	1607	1520

## Controllo abitanti

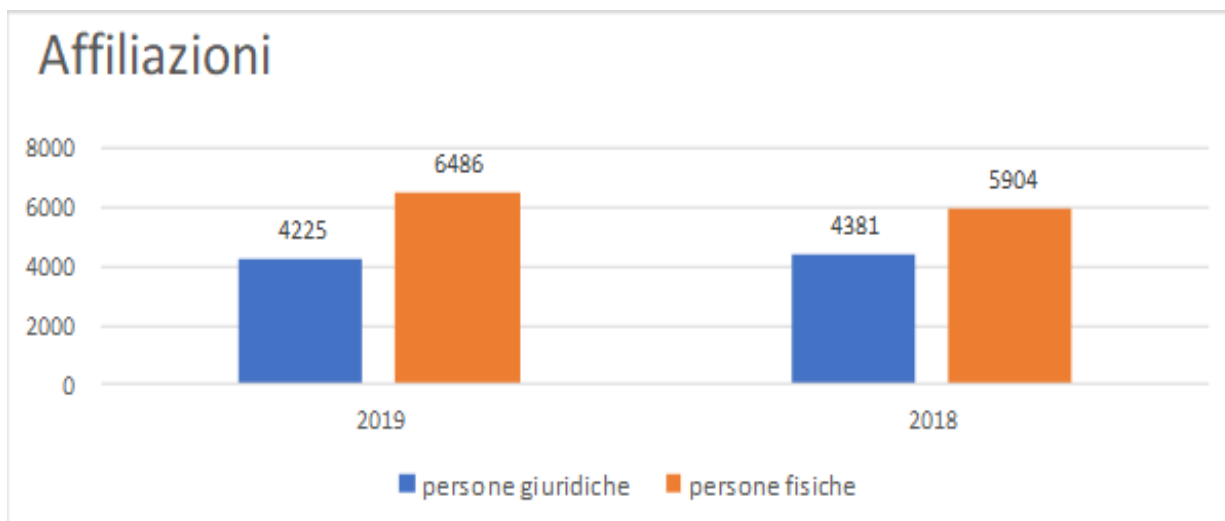


<b>Procedure affiliazioni</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Affiliazione indipendenti	235	246
Affiliazione persone senza attività lucrativa (PSAL)	716	677
Affiliazione personale domestico	242	219
Assunzione manodopera	79	109
Agenzia AVS, trasmissione documenti, notifiche mutazioni	520	577
Agenzia AVS verifiche diverse	642	467
Agenzia AVS verifiche 21enni	713	612
Richiesta certificato AVS	35	55
Richieste IAS asseveramenti, stralci, mutazioni, diversi	696	830
Controllo abitanti	3295	3144
FUSC e attività economiche	3538	3349
<b>Totale</b>	<b>10711</b>	<b>10285</b>

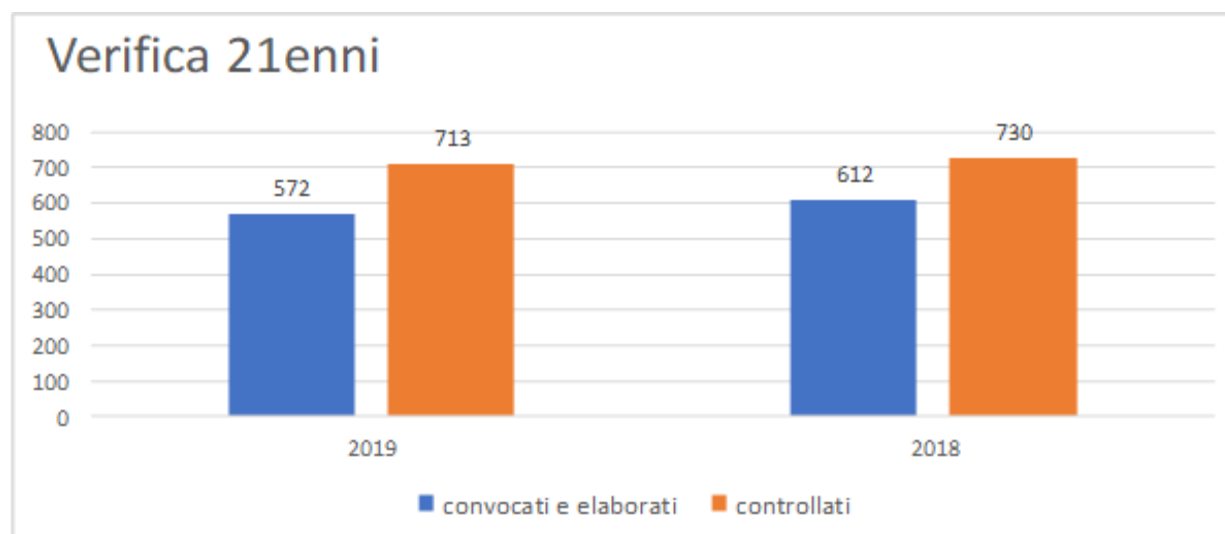
## Procedure affiliazioni



Affiliazioni	2019	2018
Persone giuridiche	4225	4381
Persone fisiche	6486	5904
<b>Totale</b>	<b>10711</b>	<b>10285</b>



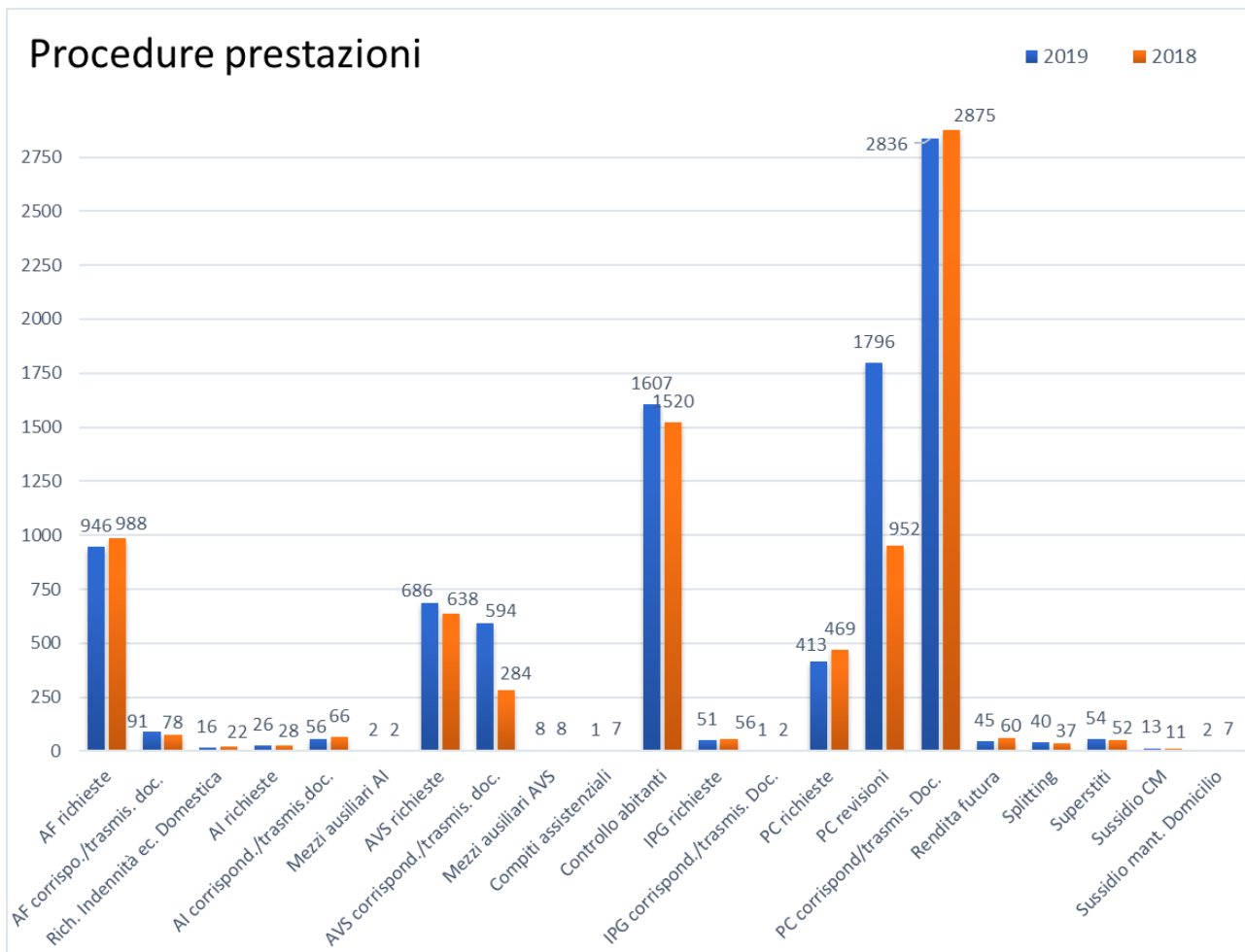
<b>Agenzia AVS verifica 21enni</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Controllati	713	730
Convocati ed elaborati	572	612



<b>Procedure prestazioni</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
AF richieste	946	988
AF corrispondenza trasmissione documenti	91	78
Richieste indennità economia domestica	16	22
AI richieste	26	28
AI corrispondenza, trasmissione documenti	56	66
Mezzi ausiliari AI	2	2
AVS richieste	686	638
AVS corrispondenze trasmissione documenti	594	284
Mezzi ausiliari AVS	8	8
Compiti assistenziali	1	7

Controllo abitanti	1607	1520
IPG richieste	51	56
IPG corrispondenza trasmissione documenti	1	2
PC richieste	413	469
PC revisioni	1796	952
PC corrispondenza trasmissione documenti	2836	2875
Rendita futura	45	60
Splitting	40	37
Superstiti	54	52
Sussidio CM	13	11
Sussidio mantenimento domicilio	2	7
Totale	9284	8162

AF assegni figli  
 AI assicurazione invalidità  
 AVS assicurazione vecchiaia e superstiti  
 IPG indennità perdita di guadagno  
 PC prestazione complementare  
 CM cassa malati  
 PSAL persone senza attività lucrative  
 IAS istituto assicurazioni sociali  
 FUSC foglio ufficiale registro di commercio



## Gestione finanziaria

### Utenti LAPS seguiti da Ass. Sociali del SAS e gestione contabile UIS

Nel 2019 sono stati gestiti contabilmente dal nostro ufficio gli utenti beneficiari PA seguiti dal SAS.

In totale sono state svolte 393 registrazioni in uscita per un totale di Fr. 115'396.74 e 176 in entrata pari a Fr. 115'624.34.

## Dettaglio delle operazioni contabili

CH94 0900 0000 6509 1239 5 REGISTRAZIONI COMPLETE				
Tipologia registrazione	n registrazioni	Entrate	Uscite	Saldo 31.12.2019
Saldo iniziale 01.01.2019	1	SFr. 2'791.45		
Anticipo contanti cassa	69		SFr. 18'832.70	
Assegno postale	6		SFr. 910.00	
Contanti cassa	196		SFr. 70'557.60	
Fatture pagate OPAE	121		SFr. 18'696.44	
Restituzione per Reg. com.	1		SFr. 6'400.00	
Accrediti	173	SFr. 114'024.34		
Incassi Postfinance	3	SFr. 1'600.00		
<b>TOTALE</b>	<b>570</b>	<b>SFr. 118'415.79</b>	<b>SFr. 115'396.74</b>	<b>SFr. 3'019.05</b>

## Utenti RC gestione contabile UIS

Nel 2019 ci sono state 1893 registrazioni contabili. In totale ci sono state 736 registrazioni in entrata per un totale di Fr. 810'196.14 e 1157 registrazioni in uscita per un importo pari a Fr. 831'947.49

## Dettaglio delle operazioni contabili

CH72 0900 0000 6505 61166RC- REGISTRAZIONI COMPLETE				
Tipologia registrazione	n registrazioni	Entrate	Uscite	Saldo 31.12.2019
Saldo iniziale 01.01.2019	1	SFr. 41'627.60		
Anticipo contanti cassa	15		SFr. 1'848.00	
Assegno postale	127		SFr. 69'975.10	
Contanti cassa	7		SFr. 2'395.65	
Fatture pagate OPAE	978		SFr. 722'692.30	
Rimborso crediti	27		SFr. 34'916.69	
trasferimenti Ris. Mun.	3		SFr. 119.75	
Rimborsi LAPS	4	SFr. 6'400.00		
Accrediti / polizze pvr	634	SFr. 763'135.15		
Storni	2	SFr. 7'949.10		
Girata conto + incassi Postfinance	9	SFr. 18'898.64		
Pagamento polizza	84	SFr. 13'693.50		
trasferimenti Ris. Mun.	3	SFr. 119.75		
<b>TOTALE</b>	<b>1894</b>	<b>SFr. 851'823.74</b>	<b>SFr. 831'947.49</b>	<b>SFr. 19'876.25</b>

In totale nei due conti correnti postali dedicati alle attività LAPS e RC sono state effettuate 2464 registrazioni (+4.58% rispetto al 2018) e movimentati Fr. 970'239.50 in entrata e Fr. 947'344.20 in uscita.



## Regolamento sulle prestazioni comunali in ambito sociale

Nel corso del 2019 vi è stato un aumento delle domande che si attestano a 788 contro le 647 inoltrate nel 2018 (+17.89%). Sono stati preavvisati un totale di Fr. 753'822.35 rispetto ai Fr. 763'152.22 del 2019 (-1.22%), con un importo medio ad intervento di Fr. 956.62 (-32.81% rispetto al 2018).

Dati statistici 2019

Di seguito esponiamo inizialmente i dati per nuclei famigliari.

Dimensione della famiglia - Unità di riferimento (UR)	Domande	
	N°	%
1	454	57.61%
2	126	15.99%
3	85	10.79%
4	73	9.26%
5	33	4.19%
6	16	2.03%
7	1	0.13%
<b>Totale</b>	<b>788</b>	<b>100.00%</b>

Per quartiere

Più del 50% delle richieste provengono dai quartieri di Molino Nuovo, Centro, Viganello e Pregassona. Per i quartieri che non figurano nella tabella sottostante non sono state inoltrate richieste.

Quartiere	Domande	
	N°	%
Molino Nuovo	188	23.86%
Centro	122	15.48%
Pregassona	119	15.10%
Viganello	117	14.85%
Breganzona	52	6.60%
Besso	52	6.60%
Cassarate	43	5.46%
Loreto	26	3.30%
Valcolla	16	2.03%
Pazzallo	16	2.03%
Barbengo	12	1.52%
Cadro	8	1.02%
Sonvico	6	0.76%
Davesco-Soragno	6	0.76%
Castagnola	2	0.25%
Bré	1	0.13%
Gandria	1	0.13%
Villa Luganese	1	0.13%
<b>Totale</b>	<b>788</b>	<b>100.00%</b>

## Per residenza / cittadinanza

Rispetto al 2018 le domande da parte dei cittadini Svizzeri sono leggermente diminuite a livello percentuale (-3.6%). Sono invece leggermente aumentate le richieste dei permessi C (+1.87%) e dei permessi B (+1.72%).

Nazionalità	Domande	
	N°	%
Svizzero	454	57.61%
Straniero domiciliato (perm. C)	251	31.85%
Straniero dimorante (perm. B)	83	10.53%
<b>Totale</b>	<b>788</b>	<b>100.00%</b>

## Categorie

Di seguito mostriamo la tipologia di richieste suddivise per tipo di prestazione, numero di domanda e % d'intervento.

Domande suddivise per categoria	Domande	
	N°	%
Eventi straordinari e altri bisogni puntuali	285	36.17%
Alloggio e garanzia per la locazione di alloggi	188	23.86%
Salute e odontoiatriche	174	22.08%
Servizi funebri e di sepoltura	68	10.51%
Attività a pagamento in ambito scolastico	54	8.35%
Part. Bambini/adolescenti a colonie diurne e colonie riconosciute (TI)	19	2.94%
<b>Totale</b>	<b>788</b>	<b>100%</b>

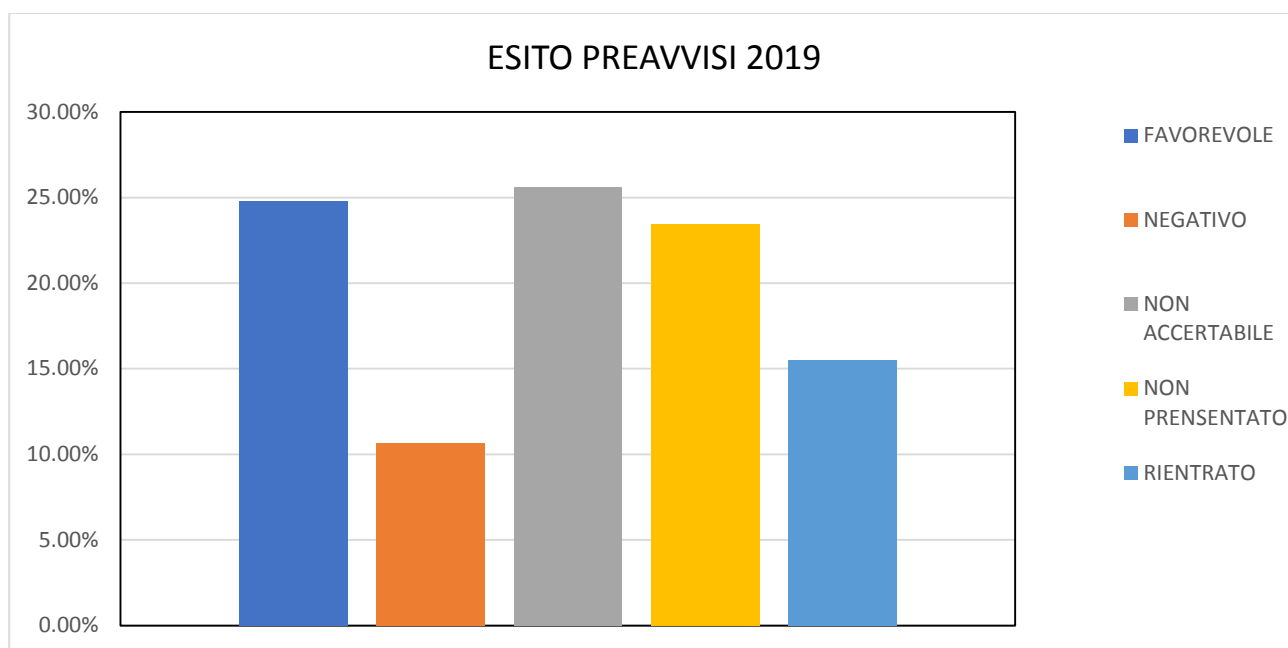
Specifichiamo che di tutte queste domande inoltrate ed in seguito evase, 629 hanno avuto esito favorevole (79% rispetto all'83% del 2018) mentre le restanti 159 sono state respinte con una decisione negativa (21% rispetto al 17% del 2018).

## MOROSI CM

Nell'ambito delle verifiche dei morosi cassa malati, di seguito sono riportati i dati inerenti il 2019

CASI SEGNALATI	553
CASI CONVOCATI	422
CASI PREAVVISATI	367

Si denota che spesso le persone che vengono convocate per morosità, non danno seguito o lo fanno solo parzialmente senza presentare la documentazione, di conseguenza la percentuale dei casi non accertabili o che non si presentano è consistente.

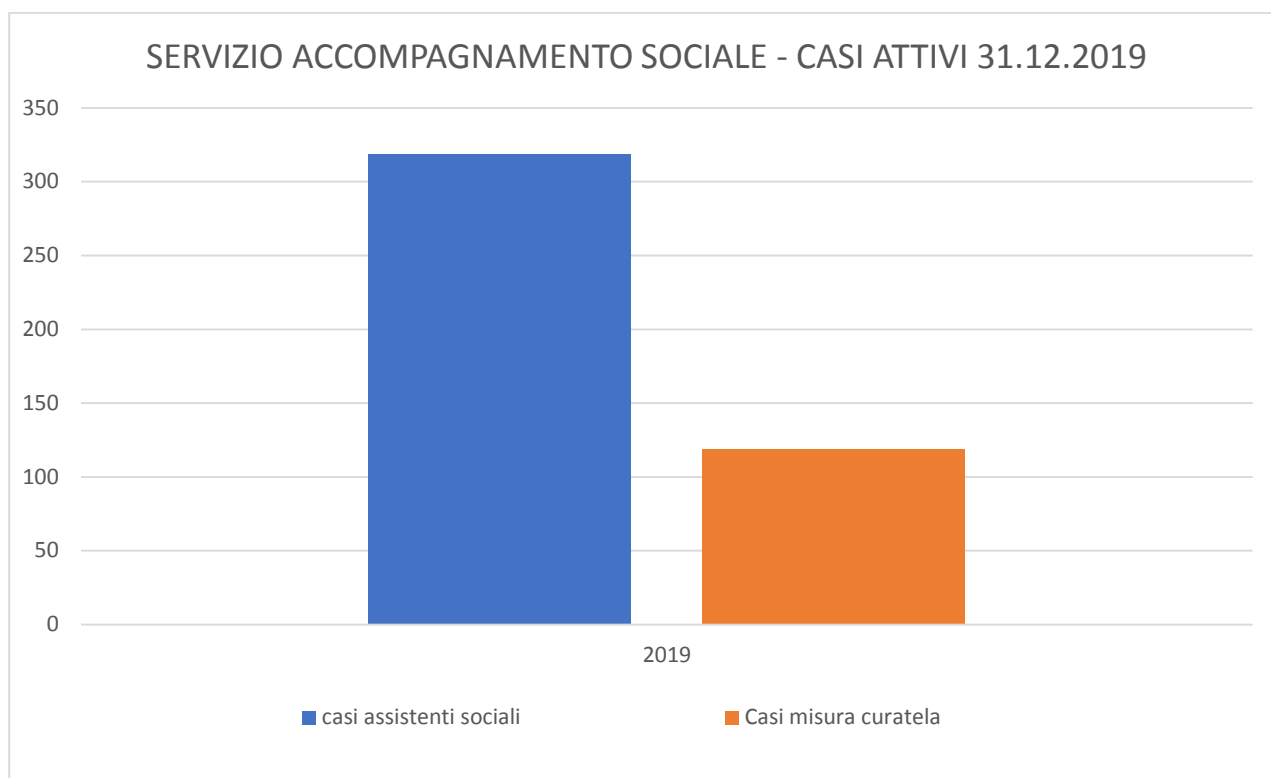


Il contratto stipulato tra Cantone e Comune per la gestione delle pratiche di morosità cassa malati, ha fatto incassare al Comune Fr. 15325.-- per il 2019 (periodo lavorativo 01.11.2018 – 31.10.2019), inferiore a quanto preventivato.

## SERVIZIO ACCOMPAGNAMENTO SOCIALE

In generale il numero delle persone che sono seguite è abbastanza stabile, anche se con il passare degli anni si denota una certa complessità nella presa a carico, che per essere risolta efficacemente prevede il coinvolgimento di diverse figure sociali presenti sul territorio (lavoro di rete); spesso le situazioni risultano polimorfe e richiedono interventi su più fronti (finanziario, gestionale, sociale, psicologico, medico, ...).

Di seguito si presentano alcune tabelle che permettono di rendere un'idea dell'operato del servizio.



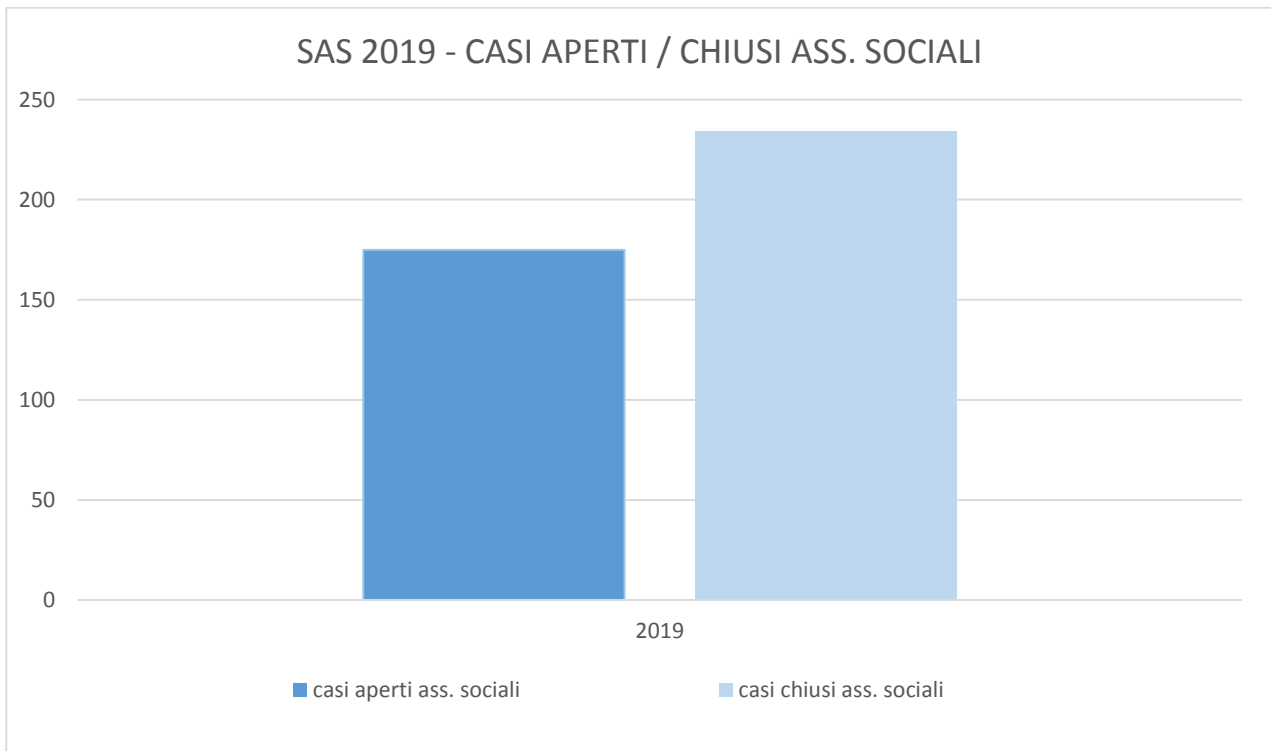
### Settore assistenti sociali

L'attività degli assistenti sociali prevede dei progetti mirati che vengono pianificati con la collaborazione della persona richiedente e la realizzazione dipende sia dalle risorse effettive dell'utente, che dalla disponibilità degli enti e delle strutture presenti sul territorio, che non sempre, per svariati motivi, possono aderire alla causa. Tale presa a carico permette agli assistenti sociali di realizzare un intervento mirato e definito nel tempo.

Possono capitare delle situazioni aperte nel corso dell'anno e chiuse prima del 31 dicembre. I casi più complessi vengono segnalati all'Autorità Regionale di Protezione che ne valuta l'istituzione di una misura.

Dal 2006 il SAS, in accordo con l'UIS, ha vincolato la richiesta di prestazioni assistenziali dei giovani sotto ai 25 anni, senza una formazione o con problemi familiari importanti, ad una presa a carico degli assistenti sociali.

Malgrado le oggettive difficoltà nel riuscire ad agganciare i giovani, l'opzione resta tutto sommato ancora valida poiché prima di accedere alle prestazioni assistenziali il giovane viene perlomeno visto e confrontato con la sua situazione personale e familiare da un assistente sociale.

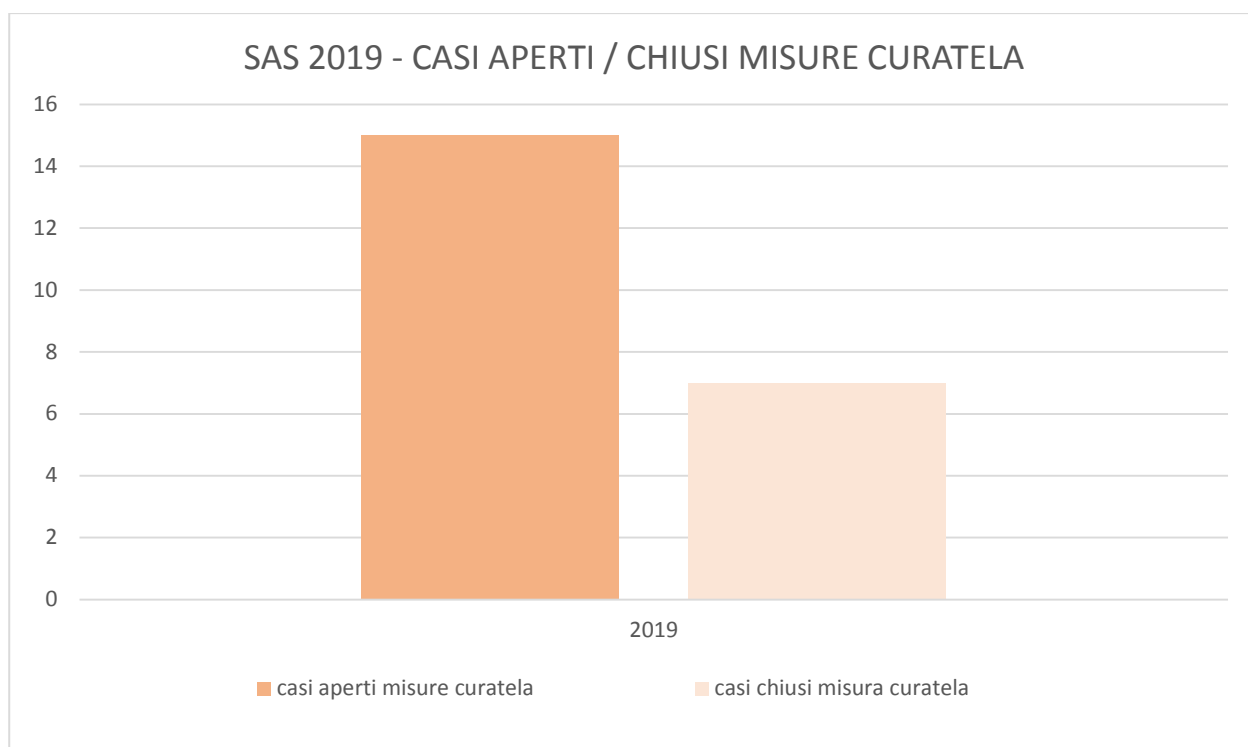


## Settore curatele

In generale il settore delle curatele è in costante aumento, l'Autorità Regionale di Protezione sempre maggiormente richiede figure professionali per la presa a carico dei casi sottoposti a misure di protezione in considerazione del fatto che le situazioni sono più complesse.

Molte sono le persone con disturbi di carattere psichiatrico e/o con una dipendenza da sostanze legali o illegali, con una grossa difficoltà di gestione.

In tal senso nel corso del 2020 è previsto un aumento delle misure prese a carico da parte del SAS. I casi chiusi sono riferiti a situazioni dove si è raggiunta una normalità relativa che ha consentito un passaggio di curatela a privati, a cambi di domicilio e a decessi.



## **CASE PER ANZIANI**

Le sei strutture di cura per persone anziane, compreso il reparto di cure palliative hanno preso a carico 841 residenti nel 2019. L'età media dei residenti è di 86 anni, prevalentemente di sesso femminile, provenienti principalmente da cliniche e ospedali.

La retta media fatturata dagli ISC si situa Fr. 93.75 al giorno, quella minima è di Fr 84.-- mentre quella massima è di Fr. 121.70, nuovamente la più bassa a livello cantonale.

I residenti con una retta minima coperta dalla prestazione complementare sono 289.

Il coefficiente di cura, ovvero il rapporto fra giornate effettive di presenza e giornate per esigenza di cura corrisponde a 1.04 inferiore al dato di preventivo (1.07).

<b>posti letto</b>	<b>giornate di cura erogate</b>	<b>giornate di cura ponderate erogate fatturate agli assicuratori malattia</b>	<b>coefficiente</b>	<b>% d'occupazione</b>
568	203'852	211'979	1.04	98.33%

Il reparto di cure palliative geriatriche ha accolto 73 anziani con una degenza media di 40 giorni per un totale di 3'040 giornate di cura.

Le persone accolte sono state di età oltre i 65 anni con malattie evolutive in fase avanzata.

Il personale ha seguito una specifica formazione che ha permesso al nostro personale curante di affrontare i vari aspetti della presa a carico di tipo palliativo.

## **CASA PRIMAVERA**

L'assetto dei cinque gruppi abitativi si è mantenuto stabile rispetto al numero ed all'età dei giovani ospiti, i nuovi inserimenti hanno confermato la crescita di collocamenti volti a garantire la protezione dei minori con una presenza in CEM sull'arco dell'intera settimana.

Si consolida dunque la pianificazione del lavoro educativo esteso al fine settimana con un implemento della presenza educativa ed una puntuale organizzazione di attività di socio educativa.

Nel corso del 2019 Casa Primavera è stata esaminata sotto il profilo del rispetto delle condizioni di riconoscimento da parte dell'Ufficio Federale di Giustizia.

Dal riesame delle condizioni di riconoscimento Casa Primavera è stato riconosciuto come istituto educativo con diritto ai sussidi ai sensi della LPPM fino al 2023.

Per il prossimo riesame sono state richieste le seguenti condizioni:

l'invio entro ottobre 2020 di una tabella che illustri l'apertura dei gruppi e la presenza degli utenti per ogni gruppo durante i fine settimana e le vacanze dal 1° ottobre 2019 al 30 settembre 2020;

entro 30 giugno 2021 la presentazione del concetto pedagogico aggiornato ;  
aumento entro il 2023 del personale educativo (minimo 460/ per gruppo).

Come ogni anno è stata data molta attenzione alla formazione dei giovani che si avvicinano alla professione di educatore e agli studenti in formazione. Nel corso dell'anno Casa Primavera ha vissuto una rotazione di 12 stagisti nell'ambito di stages preformativi e di formazione (SUPSI e SSPSS); 3 stages professionali e un apprendistato empirico in cucina.

Per quanto concerne i dati inerenti le giornate d'occupazione 2019, si possono evidenziare:

20'815 giornate di occupazione, di cui 14'339 relative a bambini in internato (tasso occupazione del 98%), 2'618 relative a bambini in esternato UFG (tasso occupazione 86%) e 3'858 di collocamenti diurni riconosciuti solo dal Cantone (tasso occupazione 88 %).

## **NIDI D'INFANZIA**

I quattro nidi d'infanzia della città mettono a disposizione con autorizzazione e sussidio cantonale 105 posti, di cui 10 in regime di protezione.

Nel 2019 sono stati accolti 184 fanciulli sull'arco delle 232 giornate di apertura di tre sedi, dalle ore 07.00 alle ore 19.00 e dalle 07.00 alle 13.00 per il Nido di Viganello.

Il totale delle giornate di frequenza è di 20'216 per una presenza media di 109 giorni, a tempo pieno o parziale, per bambino.

	<b>Preventivo 2019 giornate occupazione</b>	<b>Consuntivo 2019 giornate di occupazione</b>
<b>Posti di sostegno</b>	<b>17'632</b>	<b>19'779</b>
<b>Posti di protezione</b>	<b>1'310</b>	<b>1'139</b>



## 59 - CONTRIBUTI DEL DICASTERO FORMAZIONE, SOCIALITÀ E SOSTEGNO

### Considerazioni generali

I contributi rilevati nei centri di costo del Dicastero Formazione, socialità e sostegno, sono relativi ai versamenti ai consorzi affini alle attività del dicastero, i versamenti perequativi e i finanziamenti in ambito sociale (contributi di legge). I contributi volontari (altri contributi) riguardano le attribuzioni di sussidi per richieste che rientrano nell'ambito di competenza delle divisioni del dicastero.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

#### 5900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>86'818'126.53</b>	<b>80'266'500.00</b>	<b>6'551'626.53</b>	<b>8.16%</b>	<b>84'830'404.06</b>	<b>1'987'722.47</b>	<b>2.34%</b>
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	372'393.40	343'500.00	28'893.40	8.41%	413'088.70	-40'695.30	-9.85%
36 CONTRIBUTI PROPRI	86'445'733.13	79'923'000.00	6'522'733.13	8.16%	84'417'315.36	2'028'417.77	2.40%

Il dettaglio dei contributi di legge è il seguente:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	17'050.00	20'000.00	-2'950.00	-14.75%	17'242.65	-192.65	-1.12%
35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110'306.70	123'500.00	-13'193.30	-10.68%	110'169.65	137.05	0.12%
35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	245'036.70	200'000.00	45'036.70	22.52%	285'676.40	-40'639.70	-14.23%
36151000 Cantone: Assistenza	5'871'944.75	5'800'000.00	71'944.75	1.24%	5'661'657.27	210'287.48	3.71%
36152000 Cantone: Legge famiglie	1'245'339.00	1'204'000.00	41'339.00	3.43%	1'158'251.00	87'088.00	7.52%
36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	34'819'145.70	28'800'000.00	6'019'145.70	20.90%	35'023'740.65	-204'594.95	-0.58%
36250000 Finanziamento delle case per anziani	27'386'620.08	27'700'000.00	-313'379.92	-1.13%	26'735'346.97	651'273.11	2.44%
36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	792'339.50	674'800.00	117'539.50	17.42%	738'251.50	54'088.00	7.33%
36549001 Contributo Croce Verde	1'097'896.20	1'100'000.00	-2'103.80	-0.19%	530'499.25	567'396.95	106.96%
36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	453'000.00	529'200.00	-76'200.00	-14.40%	420'000.00	33'000.00	7.86%
36550300 Servizi d'appoggio (SPITEX)	4'640'718.64	3'900'000.00	740'718.64	18.99%	4'176'170.73	464'547.91	11.12%
36550301 Aiuto domiciliare (SPITEX)	8'236'173.04	7'600'000.00	636'173.04	8.37%	8'197'142.61	39'030.43	0.48%
36620200 Borse di studio	97'500.00	140'000.00	-42'500.00	-30.36%	97'000.00	500.00	0.52%
36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1'210'923.98	1'850'000.00	-639'076.02	-34.54%	1'107'497.01	103'426.97	9.34%
36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	594'132.24	625'000.00	-30'867.76	-4.94%	571'758.37	22'373.87	3.91%
	<b>86'818'126.53</b>	<b>80'266'500.00</b>	<b>6'551'626.53</b>		<b>84'830'404.06</b>	<b>1'987'722.47</b>	

A livello complessivo emerge un rilevante maggior costo, in modo particolare per rapporto al Preventivo 2019 (+ 6.55 mio), ma anche rispetto al Consuntivo 2018 (+ Fr. 1.99 mio).

Rispetto al P2019 il maggior costo è imputabile in modo importante alla variazione rispetto al preventivo stesso degli oneri ai fondi centrali (AVS, AI, PC e CM) ed ai contributi SPITEX (servizi di appoggio e aiuto domiciliare e mantenimento anziani a domicilio).

Rispetto al C2018 rileviamo maggiori costi in modo particolare nel finanziamento delle Case anziani, nel contributo alla Croce Verde e nei contributi ai Servizi di appoggio.

### **36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)**

Per quanto attiene a questo importante contributo cantonale, ricordiamo come lo stesso, di carattere perequativo, si basa su una percentuale rapportata al gettito cantonale base al netto del livellamento, percentuale che per Lugano si fissa alla quota massima del 9%.

La posta in questione, preventivata in Fr. 28'800'000.--, in forza del calcolo stesso del contributo, si è infine dimostrata insufficiente a coprire la richiesta del contributo finale.

Il Consuntivo totale registrato, si fissa a Fr. 34'819'145.70, confermando ancora una volta il cospicuo fabbisogno della spesa che contrassegna le citate istituzioni sociali.

### **36250000 Finanziamento delle case per anziani**

Complessivamente il contributo in questione somma Fr. 27'386'620.08 a fronte di un preventivo di Fr. 27'700'000.-- (./ Fr. 313'379.92).

Come già più volte sottolineato, alla base di questo contributo, oltre a considerare un costo unitario per giornate presenza e per singoli ospiti, vi è una % da contrapporre al gettito cantonale base, stabilita a fronte del fabbisogno necessario alla copertura dei costi totali delle case anziani a livello cantonale.

In concreto il contributo annuale si basa su 4 rate di acconto dell'anno corrente e sulla rilevazione e il saldo della gestione dell'anno precedente. A titolo abbondanziale, sottolineiamo come nell'ambito della gestione 2019 sia stato rilevato il conguaglio 2018 basato sull'accertamento del gettito cantonale 2015.

La verifica finale legata al conguaglio della gestione 2019, avverrà con la presentazione dei calcoli definitivi nel corso del novembre 2020.

### **36550300/301 Servizi d'appoggio e Aiuto domiciliare (SPITEX)**

Questi conti conglobano i contributi cantonali (ex Spitex) SACD, OACD, infermieri indipendenti, servizi d'appoggio.

Complessivamente, a fronte di un costo totale che somma Fr. 12'876'891.68, registriamo un maggior esborso per rapporto al preventivo di Fr.1'376'891.68.

Anche in questo caso la verifica finale legata al conguaglio della gestione 2019, avverrà con la presentazione dei calcoli definitivi nel corso del novembre 2020.

### **36650001 Mantenimento anziani a domicilio**

Con il Preventivo 2014 (in seguito confermato) è stato introdotto questo finanziamento che riguarda gli aiuti diretti per mantenimento a domicilio degli anziani legato alla modifica di legge entrata in vigore nel 2013.

Questo contributo prevede una partecipazione comunale moltiplicata per il numero della popolazione residente permanente.

Nel caso di Lugano, lo stesso, si è tradotto in una concreta partecipazione finale di Fr. 1'210'923.98, che a fronte di un preventivo 2019 di Fr. 1'850'000.--, ha registrato un minor costo di Fr. 639'076.02.

## 5910 Altri contributi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'492'354.03</b>	<b>1'655'050.00</b>	<b>-162'695.97</b>	<b>-9.83%</b>	<b>1'758'112.12</b>	<b>-265'758.09</b>	<b>-15.12%</b>
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	12'400.00	9'650.00	2'750.00	28.50%	12'400.00	0.00	0.00%
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'479'954.03	1'645'400.00	-165'445.97	-10.06%	1'745'712.12	-265'758.09	-15.22%

Il dettaglio si presenta come segue:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31899000 Tasse sociali	12'400.00	9'650.00	2'750.00	28.50%	12'400.00	0.00	0.00%
36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	23'275.00	25'000.00	-1'725.00	-6.90%	24'415.00	-1'140.00	-4.67%
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	2'000.00	3'000.00	-1'000.00	-33.33%	2'000.00	0.00	0.00%
36520100 Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00%	30'000.00	0.00	0.00%
36520200 Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630'000.00	577'500.00	52'500.00	9.09%	630'000.00	0.00	0.00%
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	16'000.00	17'500.00	-1'500.00	-8.57%	26'800.00	-10'800.00	-40.30%
36540000 Salute e cura dell'uomo					11'000.00	-11'000.00	-100.00%
36549002 Società di salvataggio	19'998.40	24'100.00	-4'101.60	-17.02%	19'998.40	0.00	0.00%
36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00%	178'184.35	-148'184.35	-83.16%
36550100 Case per anziani convenzionate	266'136.10	466'000.00	-199'863.90	-42.89%	515'102.40	-248'966.30	-48.33%
36550400 Enti e associazioni per la terza età	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%	78'211.97	-28'211.97	-36.07%
36555900 Contributi sostegno	201'094.53	202'300.00	-1'205.47	-0.60%	201'094.53		
36620010 Cassa Allievi scuola media	167'400.00	175'000.00	-7'600.00	-4.34%	185'850.00	-18'450.00	-9.93%
36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	4'050.00	5'000.00	-950.00	-19.00%	4'150.00	-100.00	-2.41%
36750000 Aiuti umanitari internazionali	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00%	40'000.00	0.00	0.00%
	<b>1'492'354.03</b>	<b>1'655'050.00</b>	<b>-162'695.97</b>		<b>1'758'112.12</b>	<b>-265'758.09</b>	

Emerge un minor costo, per gli altri contributi, sia rispetto al Preventivo 2019, sia rispetto al Consuntivo 2018.

Rispetto al P2019 il minor costo è da imputare a minori oneri per le giornate di presenza di anziani domiciliati presso le case anziani convenzionate. Questo minor costo è da ricondurre sia alle effettive giornate di presenza, sia alla negoziazione di nuove convenzioni, in modo particolare con la Fondazione Opera Caritas che, ritornata ad operare presso la Casa anziani a Sonvico (ricordiamo che temporaneamente occupava spazi presso il Parco Maraini), risulta meno costosa.

Sempre per rapporto al P2019 evidenziamo che l'auspicata riduzione del contributo all'USI non ha potuto essere concretizzata.

Rispetto al C2018, oltre ai citati contributi per le case anziane convenzionate, segnaliamo il raggruppamento in un unico conto (36555900 Contributi sostegno) di buona parte di quanto rilevato precedentemente nei conti 36550000, 36534200 e 36550400.



## DICASTERO 6 – CULTURA, SPORT ED EVENTI

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>6</b>	<b>Cultura, Sport ed Eventi</b>	<b>42'683'156.25</b>	<b>11'149'918.67</b>	<b>43'003'370.00</b>	<b>11'737'820.00</b>	<b>43'703'649.21</b>	<b>13'025'651.16</b>
260	Cultura	11'612'443.70	2'636'827.55	7'920'450.00	3'078'800.00	13'805'021.32	4'326'577.00
261	Sport	9'905'795.20	2'923'765.75	9'934'090.00	2'898'950.00	10'213'181.97	2'991'112.49
262	Eventi e congressi	11'400'203.79	5'562'137.37	11'363'760.00	5'730'070.00	10'935'131.59	5'666'408.37
269	Contributi	9'764'713.56	27'188.00	13'785'070.00	30'000.00	8'750'314.33	41'553.30

## 60 – ATTIVITÀ CULTURALI

### Considerazioni generali

Il 2019 è stato un anno decisivo per la Divisione Cultura. Il progetto di esternalizzazione dei diversi settori è stato portato a definitivo compimento con: la costituzione del 2019 della Fondazione Culture e Musei e la predisposizione del passaggio di LuganoInScena al LAC tramite la nuova Convenzione per il quadriennio 2020-2023, realizzata in base ad un business plan strutturato che ha comportato necessarie modifiche statutarie. Questo nuovo quadro ha comportato un nuovo assetto organizzativo della Divisione stessa che è stato approvato a settembre 2019 per diventare operativo da gennaio 2020. Tale progetto ha portato ad una nuova configurazione che ha permesso di riorientare le attività verso la città e i suoi cittadini, focalizzandosi rispettivamente verso il patrimonio storico e artistico e verso le industrie culturali e creative.

La Divisione ha comunque mantenuto e manterrà anche nel futuro il suo ruolo di supervisione e di coordinamento tra le istanze esterne alle quali la Città ha delegato la gestione dei diversi ambiti; di referente per il Municipio nella definizione delle linee programmatiche di politica culturale; di gestione delle numerose pratiche che riguardano il settore, compreso il compito di analisi e di preavviso per i sussidi a terzi, i più importanti dei quali sono legati a convenzioni pluriennali. Rimane in capo alla Divisione la gestione del Museo Schmid di Brè, che sta riscuotendo un crescente successo grazie alla collaborazione con il mondo dell'associazionismo. Inoltre, la Divisione è rappresentata nella Fondazione Lugano per il Polo Culturale, nella Fondazione MASI, nell'Ente autonomo LAC, nella Fondazione Culture e Musei, nella Fondazione Lugano Musica, nella Fondazione Caccia e nella Fondazione Sassu.

Per quanto riguarda le varie sedi, sono stati realizzati i lavori nell'ex-municipio di Castagnola per ospitare l'Archivio Storico aperto al pubblico nel mese di giugno; quelli a Villa Malpensata, dove è stata inaugurata la nuova sede del Museo delle culture oltre che gli uffici della Fondazione Culture e Musei. A questi edifici va poi aggiunto Palazzo Reali il cui restauro ad opera del Cantone è terminato a fine 2019, consentendo anche in questo caso, di restituire alla città un museo completamente rinnovato e gestito dal MASI. Sono infine stati avviati i progetti che permetteranno di ristrutturare anche il Museo Schmid di Brè nel corso del 2020.

## Nel merito del Consuntivo 2019

### 60 Cultura (DIVISIONE)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>11'612'443.70</b>	<b>7'920'450.00</b>	<b>3'691'993.70</b>	<b>46.61%</b>	<b>13'805'021.32</b>	<b>-2'192'577.62</b>	<b>-15.88%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	6'438'555.20	1'593'850.00	4'844'705.20	303.96%	5'958'710.71	479'844.49	8.05%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	4'211'354.00	4'656'600.00	-445'246.00	-9.56%	6'440'695.41	-2'229'341.41	-34.61%
36 CONTRIBUTI PROPRI	962'534.50	1'670'000.00	-707'465.50	-42.36%	1'405'615.20	-443'080.70	-31.52%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'636'827.55</b>	<b>3'078'800.00</b>	<b>-441'972.45</b>	<b>-14.36%</b>	<b>4'326'577.00</b>	<b>-1'689'749.45</b>	<b>-39.06%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA		20'000.00	-20'000.00	-100.00%	38'500.00	-38'500.00	-100.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'227'444.05	2'481'800.00	-254'355.95	-10.25%	3'573'882.15	-1'346'438.10	-37.67%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	409'383.50	577'000.00	-167'616.50	-29.05%	714'194.85	-304'811.35	-42.68%

E' importante evidenziare che nonostante il sensibile incremento dei costi e la diminuzione dei ricavi rilevati a consuntivo, la Divisione Cultura, di fatto, chiude l'esercizio contabile 2019 con un disavanzo che ricalca appieno quello di preventivo.

Gli scostamenti desumibili dalla ricapitolazione per gruppo di conti, invero, sono da attribuirsi principalmente al fatto che i collaboratori del LAC Lugano Arte e Cultura e della Fondazione culture e musei (Museo delle Culture), contrariamente a quanto ipotizzato a preventivo, sono rimasti alle formali dipendenze della Città. Tale circostanza ha comportato un incremento dei costi del personale, ma gli stessi sono stati decurtati per pari valore dai contributi assegnati dalla Città a favore dei citati enti tramite mandato di prestazione.

### 6000 Direzione, segreteria e amministrazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>527'817.69</b>	<b>618'070.00</b>	<b>-90'252.31</b>	<b>-14.60%</b>	<b>704'231.13</b>	<b>-176'413.44</b>	<b>-25.05%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	493'178.25	519'470.00	-26'291.75	-5.06%	571'597.95	-78'419.70	-13.72%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	34'639.44	98'600.00	-63'960.56	-64.87%	132'633.18	-97'993.74	-73.88%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>12'425.80</b>	<b>25'200.00</b>	<b>-12'774.20</b>	<b>-50.69%</b>	<b>52'803.36</b>	<b>-40'377.56</b>	<b>-76.47%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA		20'000.00	-20'000.00	-100.00%	38'500.00	-38'500.00	-100.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	12'425.80	5'200.00	7'225.80	138.96%	14'303.36	-1'877.56	-13.13%

### Attività svolta, commento al consuntivo

Non sono da segnalare altre attività oltre a quanto comunicato nell'introduzione generale.

Dal punto di vista economico-finanziario questo centro di responsabilità presenta i dati di consuntivo con una diminuzione del disavanzo di ca. Fr. 77'000.--. Circostanza da attribuire principalmente a un minor costo delle spese promozionali e, come enunciato in precedenza, al trasferimento di alcuni crediti alla Divisione Eventi e Congressi.

**6010 Archivio Storico (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>421'029.47</b>	<b>483'010.00</b>	<b>-61'980.53</b>	<b>-12.83%</b>	<b>431'714.77</b>	<b>-10'685.30</b>	<b>-2.48%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	322'792.95	327'010.00	-4'217.05	-1.29%	319'254.15	3'538.80	1.11%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	98'236.52	156'000.00	-57'763.48	-37.03%	112'460.62	-14'224.10	-12.65%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>4'131.35</b>	<b>5'600.00</b>	<b>-1'468.65</b>	<b>-26.23%</b>	<b>7'986.70</b>	<b>-3'855.35</b>	<b>-48.27%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	4'131.35	5'600.00	-1'468.65	-26.23%	7'986.70	-3'855.35	-48.27%

**Attività svolta, commento al consuntivo**

Nel corso del 2019 l'Archivio storico è stato trasferito da Casa Cattaneo, edificio nel quale si trovava sin dal 1980, nella sua nuova sede nell'ex Casa Comunale di Castagnola (Palazzo Tosetti Riva). Pianificato sin dal 2014, il trasloco è avvenuto nel mese di giugno e ha permesso di incrementare e di migliorare lo spazio di stoccaggio delle collezioni e i servizi all'utenza.

Dal punto di vista delle attività culturali, il 2019 è stato innanzitutto l'anno di Carlo Cattaneo (150esimo dalla morte), cui l'Archivio ha dedicato una mostra alla Biblioteca cantonale di Lugano, due cicli di conferenze e alcune pubblicazioni in collaborazione con le principali istituzioni e associazioni, oltre che un progetto didattico con il Liceo 1 di Lugano.

È stato completato inoltre il Giardino dei Giusti di Lugano, creato nel 2018 al Parco Ciani su iniziativa della Fondazione Federica Spitzer con due alberi dedicati a figure femminili e la piattaforma didattica digitale.

Sempre sul fronte delle collaborazioni, l'Archivio ha partecipato all'ideazione della mostra e del catalogo della Pinacoteca Züst dedicati all'opera del pittore Carlo Storni di Lugaggia (1738-1806), i cui teleri si conservano in parte nelle collezioni della Città di Lugano.

Dal profilo economico-finanziario l'Archivio Storico chiude complessivamente l'esercizio contabile con un miglioramento del disavanzo di ca. Fr. 60'000.--, dato essenzialmente da minori costi.

**6020 LuganoInScena (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'785'648.89</b>	<b>5'149'370.00</b>	<b>-363'721.11</b>	<b>-7.06%</b>	<b>6'125'711.26</b>	<b>-1'340'062.37</b>	<b>-21.88%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	753'053.60	747'370.00	5'683.60	0.76%	710'519.55	42'534.05	5.99%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	4'032'595.29	4'402'000.00	-369'404.71	-8.39%	5'415'191.71	-1'382'596.42	-25.53%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'581'446.35</b>	<b>3'048'000.00</b>	<b>-466'553.65</b>	<b>-15.31%</b>	<b>3'991'430.47</b>	<b>-1'409'984.12</b>	<b>-35.33%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'172'062.85	2'471'000.00	-298'937.15	-12.10%	3'287'235.62	-1'115'172.77	-33.92%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	409'383.50	577'000.00	-167'616.50	-29.05%	704'194.85	-294'811.35	-41.87%

**Attività svolta, commento al consuntivo**

Il 2019 segna l'ultimo anno di LuganoInScena all'interno dell'Amministrazione della Città di Lugano. Il settore è stato incorporato dal 1 gennaio 2020 dall'Ente Autonomo LAC.

Questo dunque è l'ultimo consuntivo di LuganoInScena.

La stagione teatrale, come di consueto, è iniziata ad ottobre 2019 per terminare a fine maggio successivo, mentre il consuntivo della Città considera l'attività svolta nell'anno solare 2019, quindi la seconda parte della stagione 2018-19 e la prima parte di quella del 2019-2020, con cui si chiude il rapporto con la Città.

LuganoInScena registra a consuntivo un incremento del disavanzo di ca. Fr. 102'000.--. Variazione dettata da una diminuzione dei ricavi (- Fr. 466'553.65), compensata solo in parte con un contenimento della spesa (Fr. 363'721.11). Tale disavanzo è colmato da minori costi degli altri uffici della Divisione Cultura.

La flessione dei ricavi deriva soprattutto dalla necessità di tutelare la qualità artistica della stagione teatrale. L'anno passato la direzione artistica verificava un abbassamento della qualità del mercato teatrale italiano, per rispettare l'alta qualità della proposta del LAC, si è deciso di comporre una stagione con meno titoli in ospitalità, dimostrato dal risparmio finanziario in particolare alla voce contabile 318 47000 *Onorari per prestazioni artistiche* (Fr. 245'264.94).

### 6030 Museo delle Culture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'682'825.25</b>	<b>1'670'000.00</b>	<b>12'825.25</b>	<b>0.77%</b>	<b>1'509'704.81</b>	<b>173'120.44</b>	<b>11.47%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	716'546.10	0.00	716'546.10		761'694.91	-45'148.81	-5.93%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	3'744.65		3'744.65		748'009.90	-744'265.25	-99.50%
36 CONTRIBUTI PROPRI	962'534.50	1'670'000.00	-707'465.50	-42.36%		962'534.50	
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>12'825.25</b>		<b>12'825.25</b>		<b>240'697.12</b>	<b>-227'871.87</b>	<b>-94.67%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	12'825.25		12'825.25		230'697.12	-217'871.87	-94.44%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					10'000.00	-10'000.00	-100.00%

### Attività svolta, commento al consuntivo

Con l'avvio della Fondazione Culture e Musei, tale voce non è più da considerare un quale centro di responsabilità della Divisione. Il contributo a favore della Fondazione culture e musei di Fr. 1'670'000.--, stabilito nel mandato di prestazione che regola gli impegni reciproci, è stato in parte oggetto di compensazione per il valore netto degli oneri (Fr. 707'465.50) derivanti dal personale che è rimasto solo formalmente alle dipendenze della Città.

### 6040 Lugano Arte e Cultura (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'195'122.40</b>	<b>0.00</b>	<b>4'195'122.40</b>	<b>#DIV/0</b>	<b>5'033'659.35</b>	<b>-838'536.95</b>	<b>-16.66%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'152'984.30		4'152'984.30		3'595'644.15	557'340.15	15.50%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	42'138.10		42'138.10		32'400.00	9'738.10	30.06%
36 CONTRIBUTI PROPRI					1'405'615.20	-1'405'615.20	-100.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>25'998.80</b>		<b>25'998.80</b>		<b>33'659.35</b>	<b>-7'660.55</b>	<b>-22.76%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	25'998.80		25'998.80		33'659.35	-7'660.55	-22.76%



## Attività svolta, commento al consuntivo

Questo centro di responsabilità non è più stato oggetto di stesura di preventivo, in quanto il LAC opera quale entità giuridica indipendente dal 2018. Il passaggio formale dei collaboratori dalla Città all'Ente autonomo si è però concretizzato solo a far stato da gennaio 2020. Di conseguenza i movimenti contabili legati alla gestione del personale sono stati ancora rilevati presso il conto di gestione corrente della Divisione Cultura. Il contributo a favore del LAC (Fr. 5'000'000.--) è stato di conseguenza ridotto del costo netto del personale (Fr. 4'169'123.60).

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Come precedentemente riferito, la Divisione cultura presenta il consuntivo 2019 senza variazione di disavanzo, rispettando così appieno il credito complessivo a sua disposizione.

Da notare che tale risultato contempla anche il trasferimento, avvenuto nel corso dell'anno, dalla Divisione Cultura alla Divisione Eventi e Congressi dei costi di gestione e dei ricavi di Villa Heleneum e dei costi di gestione relativi a Villa Ciani. Così procedendo si è provveduto a sanare una situazione che di fatto vedeva Divisione Eventi e Congressi responsabile della attività all'interno delle due sedi, ma con alcuni movimenti contabili ancora rilevati presso la Divisione Cultura.

### Preventivo 2019:

disavanzo	4'841'650.--
trasferimento dei costi e dei ricavi relativi alla gestione	
di Villa Ciani e Villa Heleneum alla Divisione Eventi e congressi	34'595.15

### Consuntivo 2019:

disavanzo	8'975'616.15	
costo netto del personale LAC a carico della Divisione cultura		
e posto in diminuzione del contributo all'Ente (cfr. 69100 Altri contributi - Cultura)*	- 4'169'123.60	
totale	4'807'054.85	4'806'492.55

**Diminuzione del disavanzo rispetto al preventivo** **562.30**

\*il costo netto del personale della Fondazione Culture e Musei è rilevato nel conto di gestione corrente della Divisione Cultura, di conseguenza questo va a concorrere al disavanzo indicato.

## 61 – SPORT

### *Considerazioni generali*

Si conferma anche per il 2019 il trend al ribasso a livello di entrate per gli stabilimenti balneari e questo nonostante una stagione estiva particolarmente mite e le iniziative par promosse dalla Divisione Sport a favore delle famiglie (4 family day, con sconti sulle entrate e sui servizi offerti al Lido in collaborazione con il gerente della ristorazione che hanno riscontrato singolarmente un notevole successo con oltre 3000 presenze giornaliere). Un calo di Fr. 72'744.30 nei confronti del preventivo, nonché una diminuzione di Fr. 154'058.50 rispetto alla precedente stagione. La presenza della foce, idilliaco spazio pubblico fruibile gratuitamente in riva al lago, accompagnato dall'irrisolto tema dei parcheggi a tariffe di favore per gli utenti del lido ( concetto applicato con grande successo durante i family day) obbligano a ritenere le cifre del 2019 come un assestamento in previsione futura.

A livello di manifestazioni da segnalare il grande successo di pubblico a Sportissima, che per la prima volta in 10 anni è stata organizzata tra il parco Ciani ed il Lido, e dell'evento Lugano Bike Emotion, organizzato per la terza volta dalla Divisione Sport in collaborazione con Lugano Region al quale, nell'arco del fine settimana del 21 e 22 settembre hanno partecipato oltre 700 atleti, tra MTB, bicicletta da corsa (per la Cancellara Challenge) ed handbyke.

Non prevista e quindi non contemplata nel preventivo, la prima parte della preparazione estiva dell'FC Internazionale di Milano, che si è svolta ad inizio luglio allo stadio di Cornaredo. La squadra vice campione d'Italia, impossibilitata causa lavori, ad allenarsi al centro sportivo di Appiano Gentile, ha scelto Lugano per la vicinanza a Milano e per la riconosciuta capacità organizzativa della Città ad accogliere ritiri di Nazionali e squadre di club. Oltre al campo d'allenamento si è svolta anche una partita amichevole con l'FC Lugano e l'importanza della proprietà asiatica del club ha permesso alla Città di veicolare tramite l'FC Inter sui mercati italiano ed internazionale.

Un operazione di riservatezza e di immagine che ha comportato importanti investimenti infrastrutturali e di sicurezza allo stadio di Cornaredo. Tali oneri hanno comportato un incremento nei conti per noleggio attrezzature e costi di sicurezza per Fr. 102'479.--.

## Nel merito del Consuntivo 2019

### 61 Sport (DIVISIONE)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>9'905'795.20</b>	<b>9'934'090.00</b>	<b>-28'294.80</b>	<b>-0.28%</b>	<b>10'213'181.97</b>	<b>-307'386.77</b>	<b>-3.01%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	5'329'862.97	5'443'440.00	-113'577.03	-2.09%	5'319'665.85	10'197.12	0.19%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	4'575'932.23	4'490'650.00	85'282.23	1.90%	4'893'516.12	-317'583.89	-6.49%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'923'765.75</b>	<b>2'898'950.00</b>	<b>24'815.75</b>	<b>0.86%</b>	<b>2'991'112.49</b>	<b>-67'346.74</b>	<b>-2.25%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	10'751.80	29'600.00	-18'848.20	-63.68%	10'450.55	301.25	2.88%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	718'904.40	751'200.00	-32'295.60	-4.30%	707'695.15	11'209.25	1.58%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'167'946.20	2'085'650.00	82'296.20	3.95%	2'228'344.65	-60'398.45	-2.71%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'163.35	32'500.00	-6'336.65	-19.50%	44'622.14	-18'458.79	-41.37%

La Divisione Sport chiude il periodo contabile con una leggera diminuzione del disavanzo, nei confronti di quanto preventivato, di Fr. 53'110.--. Situazione riconducibile sia alla diminuzione degli oneri (Fr. 28'294.80) e sia all'incremento dei ricavi (Fr. 24'815.75). Alla luce di questo dato la Divisione, di fatto, è quindi riuscita a rispettare il credito complessivo stanziato per l'anno 2019, il quale, si rammenta, era stato oggetto di un lieve aumento rispetto a quello dell'anno precedente. Circostanza comunque non scontata, visto che la maggior parte delle infrastrutture sportive si trovano purtroppo in uno stato obsoleto e che sempre più spesso necessitano di interventi puntuali.

## Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

### 6100 Direzione, segreteria e amministrazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>596'279.43</b>	<b>661'370.00</b>	<b>-65'090.57</b>	<b>-9.84%</b>	<b>963'011.97</b>	<b>-366'732.54</b>	<b>-38.08%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	422'995.05	464'270.00	-41'274.95	-8.89%	429'130.65	-6'135.60	-1.43%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	173'284.38	197'100.00	-23'815.62	-12.08%	533'881.32	-360'596.94	-67.54%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>27'248.15</b>	<b>33'500.00</b>	<b>-6'251.85</b>	<b>-18.66%</b>	<b>44'772.14</b>	<b>-17'523.99</b>	<b>-39.14%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'084.80	1'000.00	84.80	8.48%	150.00	934.80	623.20%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'163.35	32'500.00	-6'336.65	-19.50%	44'622.14	-18'458.79	-41.37%

I costi del gruppo di conti 30, in generale, non hanno oltrepassato i crediti a disposizione, rilevando addirittura una flessione. In particolare si evidenziano i minori costi delle voci contabili 317 00000 Spese viaggio, trasferte e altre spese (- Fr. 1'111.90), 318 370000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza (- Fr. 3'438.85), 319 10500 Spese varie: organizzazione attività sportive (- Fr. 10'994.76) e 319 40100 Spese promozionali (- Fr. 5'446.06). Situazione da attribuire a esigenze di spese inferiori.

In merito ai ricavi, si segnala che la voce contabile 469 00000 Contributi da enti e istituzioni registra una diminuzione di Fr. 5'836.65 rispetto a quanto prospettato.

### 6110 Centri Sportivi (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'411'104.48</b>	<b>2'193'510.00</b>	<b>217'594.48</b>	<b>9.92%</b>	<b>2'277'765.96</b>	<b>133'338.52</b>	<b>5.85%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'306'826.99	1'249'110.00	57'716.99	4.62%	1'239'774.90	67'052.09	5.41%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'104'277.49	944'400.00	159'877.49	16.93%	1'037'991.06	66'286.43	6.39%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>243'078.90</b>	<b>152'900.00</b>	<b>90'178.90</b>	<b>58.98%</b>	<b>166'743.05</b>	<b>76'335.85</b>	<b>45.78%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	120'650.00	123'300.00	-2'650.00	-2.15%	135'687.50	-15'037.50	-11.08%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	122'428.90	29'600.00	92'828.90	313.61%	31'055.55	91'373.35	294.23%

Questo centro di responsabilità registra alcuni sorpassi di spesa di rilievo, identificabili in particolare nella voce contabile 314 30000 Manutenzione immobili e strutture (+ Fr. 94'691.64), i cui maggiori costi sono da attribuire a esigenze improcrastinabili di manutenzione e ammodernamento dell'infrastruttura. Come pure nei conti 316 20000 Noleggio attrezzature e installazioni (+ Fr. 24'592.88) e 318 38000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenzione (+ Fr. 77'886.77), quale conseguenza finanziaria del campo di allenamento del FC Inter, che non era previsto al momento dell'allestimento del preventivo.

### 6120 Piste del ghiaccio (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>1'980'311.90</b>	<b>2'048'720.00</b>	<b>-68'408.10</b>	<b>-3.34%</b>	<b>1'986'918.34</b>	<b>-6'606.44</b>	<b>-0.33%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	851'384.57	845'720.00	5'664.57	0.67%	838'605.25	12'779.32	1.52%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'128'927.33	1'203'000.00	-74'072.67	-6.16%	1'148'313.09	-19'385.76	-1.69%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>638'184.65</b>	<b>648'400.00</b>	<b>-10'215.35</b>	<b>-1.58%</b>	<b>663'677.10</b>	<b>-25'492.45</b>	<b>-3.84%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	8'616.00	8'000.00	616.00	7.70%	8'616.00	0.00	0.00%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	386'825.00	425'200.00	-38'375.00	-9.03%	399'320.00	-12'495.00	-3.13%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	242'743.65	215'200.00	27'543.65	12.80%	255'741.10	-12'997.45	-5.08%

Le spese totali si assestano sul dato di consuntivo 2018 e risultano inferiori di Fr. 68'408.10 rispetto alla previsione di costo.

Si osserva un sorpasso di spesa della voce contabile 313 00000 Materie prime, ausiliarie e di consumo (+ Fr. 33'676.08), conto finalizzato in particolare a rilevare gli oneri degli acquisti di materiale atto alle manutenzioni in proprio delle infrastrutture.

Per contro il costo delle manutenzioni delle strutture effettuate da terzi (conto 314 30000) è risultato meno oneroso (- Fr. 35'731.85). Un altro risparmio di rilievo si è concretizzato alla voce contabile 315 10000 Manutenzione attrezzature e installazioni (- Fr. 15'891.33).

I ricavi rilevati nel conto 427 00000 Affitti beni immobiliari e amministrativi sono risultati inferiori (- Fr. 38'150.--) del preventivo conseguentemente ad una minore richiesta degli spazi.

**6130 Stabilimenti balneari (CENTRO DI RESPONSABILITA)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'373'316.41</b>	<b>4'481'940.00</b>	<b>-108'623.59</b>	<b>-2.42%</b>	<b>4'770'184.20</b>	<b>-396'867.79</b>	<b>-8.32%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'738'635.71	2'871'390.00	-132'754.29	-4.62%	2'800'740.90	-62'105.19	-2.22%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'634'680.70	1'610'550.00	24'130.70	1.50%	1'969'443.30	-334'762.60	-17.00%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'002'003.90</b>	<b>2'054'800.00</b>	<b>-52'796.10</b>	<b>-2.57%</b>	<b>2'105'900.60</b>	<b>-103'896.70</b>	<b>-4.93%</b>
41 REGALIE E CONCESSIONI	2'135.80	21'600.00	-19'464.20	-90.11%	1'834.55	301.25	16.42%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	210'749.40	202'200.00	8'549.40	4.23%	172'687.65	38'061.75	22.04%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'789'118.70	1'831'000.00	-41'881.30	-2.29%	1'931'378.40	-142'259.70	-7.37%

I principali sorpassi di spesa sono riconducibili al conto 311 10000 Acquisto attrezzature e installazioni (+ Fr. 46'639.98); incremento da attribuire in particolare alla sostituzione di un vetusto robot per la pulizia delle vasche del Lido, oggetto di guasto, i cui pezzi di ricambio purtroppo non erano più disponibili sul mercato. Come pure alla voce contabile 313 00000 Materie prime, ausiliarie e di consumo (+ Fr. 27'832.49), a seguito di accresciute esigenze di manutenzione prestate dal nostro personale.

Per contro è opportuno segnalare un risparmio di Fr. 20'340.22 nell'ambito del conto 315 10000 manutenzione attrezzature e installazioni.

Per quanto attiene ai ricavi, segnaliamo alcune diminuzioni degne di nota. I proventi conseguenti al contratto per le affissioni sul suolo pubblico subiscono una sensibile flessione di Fr. 19'464.20, questo a seguito dell'entrata in vigore della nuova convenzione che prevede una diversa ripartizione di tale introito sui diversi centri di costo della Città.

Le vendite degli abbonamenti e dei biglietti d'ingresso alle strutture balneari (conto 434 30000) hanno registrato complessivamente un calo di Fr. 72'744.30 nei confronti del preventivo, nonché una diminuzione di Fr. 154'058.50 rispetto alla precedente stagione.

**6140 Altre strutture sportive (CENTRO DI RESPONSABILITA)**

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>544'782.98</b>	<b>548'550.00</b>	<b>-3'767.02</b>	<b>-0.69%</b>	<b>215'301.50</b>	<b>329'481.48</b>	<b>153.03%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	10'020.65	12'950.00	-2'929.35	-22.62%	11'414.15	-1'393.50	-12.21%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	534'762.33	535'600.00	-837.67	-0.16%	203'887.35	330'874.98	162.28%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>13'250.15</b>	<b>9'350.00</b>	<b>3'900.15</b>	<b>41.71%</b>	<b>10'019.60</b>	<b>3'230.55</b>	<b>32.24%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	680.00	500.00	180.00	36.00%	0.00	680.00	
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	12'570.15	8'850.00	3'720.15	42.04%	10'019.60	2'550.55	25.46%

Il disavanzo risulta in sintonia con quello di preventivo. Si evidenzia il sorpasso di spesa della voce contabile 314 50000 Pulizie eseguite da terzi di Fr. 14'261.21, che ad ogni modo si compensa con minori costi di altre voci contabili.

## 62 – EVENTI E CONGRESSI

### Considerazioni generali

Le competenze della Divisione Eventi e Congressi (DEC) riguardano:

- Eventi e spazi: promuovendo verso cittadini e ospiti l'esperienza di una città attrattiva e piacevole, rendendo vivibili e originali gli spazi urbani aggregativi, organizzando e gestendo con dinamismo e vitalità eventi (animazioni estive, LongLake Festival, Pasqua in città e Natale in Piazza, Teatro e Studio Foce, Palazzo dei Congressi e Centro Esposizioni);
- Congressi nazionali e internazionali presso il Palazzo dei Congressi tra i quali si distinguono ad esempio il congresso ICML (congresso internazionale sui linfomi maligni) e il congresso di Medacta International;
- Fiere presso il Centro Esposizioni, che come i Congressi hanno anch'esse un notevole impatto turistico per il livello di richiamo internazionale che rappresentano (ad es. WopArt);
- Servizi: comunicando e promuovendo per un buon uso del tempo libero e una migliore fruizione della città (card per il tempo libero, bike sharing, Agorateca, park & read, Porti e pontili...);
- Promozione dell'occupazione giovanile: facilitando brevi esperienze lavorative grazie alla collaborazione con Sotell.

### Nel merito del Consuntivo 2019

62 Eventi e congressi (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>11'400'203.79</b>	<b>11'363'760.00</b>	<b>36'443.79</b>	<b>0.32%</b>	<b>10'935'131.59</b>	<b>465'072.20</b>	<b>4.25%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	5'866'068.30	5'882'430.00	-16'361.70	-0.28%	5'476'888.05	389'180.25	7.11%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	5'304'651.49	5'296'680.00	7'971.49	0.15%	5'362'473.54	-57'822.05	-1.08%
36 CONTRIBUTI PROPRI	179'484.00	134'650.00	44'834.00	33.30%	95'770.00	83'714.00	87.41%
39 ADDEBITI INTERNI	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%		50'000.00	
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>5'562'137.37</b>	<b>5'730'070.00</b>	<b>-167'932.63</b>	<b>-2.93%</b>	<b>5'666'408.37</b>	<b>-104'271.00</b>	<b>-1.84%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	3'464'545.36	3'412'270.00	52'275.36	1.53%	3'295'144.34	169'401.02	5.14%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	840'324.21	1'096'800.00	-256'475.79	-23.38%	1'445'904.48	-605'580.27	-41.88%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI		30'000.00	-30'000.00	-100.00%	32'649.10	-32'649.10	-100.00%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'157'267.80	1'091'000.00	66'267.80	6.07%	792'710.45	364'557.35	45.99%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	0.00	0.00%

In generale, rispetto al Preventivo, il Consuntivo 2019 presenta una maggiore uscita pari a Fr. 36'443.79; le entrate hanno invece registrato un minore incasso di Fr. 167'932.63 rispetto a quanto preventivato; le differenze sono spiegate nel dettaglio dei rispettivi centri di costo che le hanno generate; rispetto al consuntivo 2018 si rileva un grande aumento delle uscite (+ Fr. 465'072.20). L'aumento delle uscite è dovuto per la maggior parte alle spese sostenute per le animazioni estive e per i villaggetti estivi compensati però totalmente dalle entrate e dal contributo versato dalla SOTELL (+ Fr. 300'000.-).

### *Collaborazione con Sotell*

Tutte le attività della Divisione offrono numerose occasioni di impegnare i giovani in lavori di responsabilità, soprattutto in collaborazione con Sotell (Servizi Organizzazione Tempo Libero e Lavoro) che grazie all'autorizzazione Cantonale al prestito del personale e una sviluppata sensibilità al coinvolgimento dei giovani luganesi li ingaggia per offrire opportunità lavorative a sostegno degli eventi.

Oltre ai piccoli lavori temporanei per i giovani (ca. 200-250/anno) Sotell continua ad offrire occasioni di lavoro ai disoccupati (ca. 192/anno) tramite i programmi occupazionali temporanei cantonali (POT). Il personale fisso di Sotell è composto dai coordinatori dei POT (6.25 u.) sostenuti dalle Misure Attive del Cantone e dagli altri addetti sostenuti dalle attività in proprio (food & beverage, pedalò e gestione prestito personale; 5 u.).

I programmi occupazionali temporanei (POT), finanziati dall'UMA (Ufficio Misure Attive - Sezione del Lavoro - DFE) sono quattro, con disoccupati inviati direttamente dagli URC, per durata di 3 mesi (192 partecipanti/anno). Si tratta del progetto smaltimento apparecchiature elettriche ed elettroniche (a Lamone), in collaborazione con la ditta RUAG Environment SA (1); del progetto biblio-mediateca a Lugano (Foce) (2); del progetto agendalugano, promozione eventi a Lugano (Villa Carmine) (3) e del progetto squadra logistica (allestimento eventi) a Lugano (4).

Sotell ha sviluppato il settore Food & Beverage, con la gestione di diverse buvette per gli eventi all'aperto della DEC. Sotell gestisce i pedalò, motoscafi e chiosco di Rivetta Tell rilevati dal privato che li ha venduti diversi anni fa.

Dal 2019, seguendo le esigenze di trasparenza Sotell ha trasmesso direttamente alla Città sotto forma di sponsorizzazione il guadagno delle attività redditizie per un totale di Fr. 300'000.--. Pertanto questa somma che prima era usata direttamente da Sotell per l'organizzazione di eventi in favore della Città, ora è spesa direttamente dalla Divisione, aumentando di pari passo il budget delle uscite che riguardano l'organizzazione del LongLake Festival e di altre animazioni, senza nessuna incidenza a livello di spesa totale della Divisione.

Dal 2015 Sotell non riceve né contributi propri né contributi per spese beni e servizi, ma emette solo fatture per prestazioni.

Le prestazioni per DEC diminuiscono fissandosi a Fr. 136'500.- nel 2019, come da tabella qui riportata.

Uscite			Entrate		Uscite	
DEC	2018	2019	SOTELL	2019		2019
Spese beni e servizi	0	0	Mandati del DTE	0	Stipendi pers.fisso	0
Prestazioni di terzi	171'500	136'500	Prestazioni avv.	136'500	Stipendi pers.avv.	136'500
Contributi propri	0	0	Contributo gen.	0	Stipendi pers.fisso	0
Tot. uscite	171'500	136'500	Tot. entrate	136'500	Tot. uscite	136'500

Sotell ha ricevuto inoltre mandati specifici da altri Dicasteri, registrati nei relativi conti della Città sotto la voce prestazioni di terzi. I mandati sono così suddivisi: Fr. 13'014.— da Amministrazione Generale e Divisione Sostegno; Fr. 89'807.05 dalla Divisione Spazi urbani per personale estivo supplementare NU tramite un mandato specifico; Fr. 49'708.45 dalla Cancelleria per il progetto di digitalizzazione degli Sportelli presso il punto Città; Fr. 22'201.15 dalla Divisione Immobili per personale a supporto della squadra logistica; Fr. 45'154.60 dalle Manifestazioni di terzi, che richiedono il supporto di personale finanziato dalla Città (cifra variabile a dipendenza delle richieste, cfr. Contributi/Attività associazioni tempo libero, la Città paga prestazioni AIL e Sotell per le Associazioni). La somma di queste prestazioni non risultano nella tabella in quanto non rientrano nei conti della Divisione. Oltre a questi mandati, vi sono i Fr. 150'000.-- previsti sul conto Finanze, al centro di costo Programmi occupazionali e impieghi a carattere sociale, per molteplici e variegate prestazioni legate alla promozione del lavoro giovanile (cfr. 22024.31845000). Tutte queste prestazioni sono oggetto di mandato tramite risoluzione municipale. Per il 2019 la cifra complessiva dei mandati diversificati e articolati regolata da risoluzioni municipali richiesti a Sotell, ammonta a Fr. 369'885.70, a fronte di una cifra totale preventivata di Fr. 370'000.--.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

#### 6200 Direzione segreteria amministrazione e marketing (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>2'030'997.85</b>	<b>2'173'630.00</b>	<b>-142'632.15</b>	<b>-6.56%</b>	<b>1'947'010.69</b>	<b>83'987.16</b>	<b>4.31%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'611'303.45	1'725'150.00	-113'846.55	-6.60%	1'589'257.25	22'046.20	1.39%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	419'694.40	448'480.00	-28'785.60	-6.42%	357'753.44	61'940.96	17.31%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>66'774.65</b>	<b>105'000.00</b>	<b>-38'225.35</b>	<b>-36.41%</b>	<b>51'005.00</b>	<b>15'769.65</b>	<b>30.92%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	66'774.65	105'000.00	-38'225.35	-36.41%	51'005.00	15'769.65	30.92%



## 62000 Direzione, amministrazione, promozione e marketing: + Fr. 104'406.80

Per questo centro di costo abbiamo avuto minor costi per Fr. 142'632.15 a fronte di minori entrate per Fr. 38'225.35; il risparmio totale è di Fr. 104'406.80.

Le minori entrate sono dovute a dei rimborsi che a preventivo sono state erroneamente contabilizzate due volte sotto due conti differenti ma incassati una sola volta per un importo totale di Fr. 45'000.--.

La principale fonte di risparmio è riportabile alla riduzione delle spese salariali, dovuta principalmente a 1.5 unità previste sotto questo centro di costo ma imputate a consuntivo al centro di costo 262100.

### 6210 Eventi e tempo libero (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>5'057'439.05</b>	<b>4'598'970.00</b>	<b>458'469.05</b>	<b>9.97%</b>	<b>4'186'985.03</b>	<b>870'454.02</b>	<b>20.79%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'312'001.85	2'175'170.00	136'831.85	6.29%	2'117'433.35	194'568.50	9.19%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	2'695'437.20	2'373'800.00	321'637.20	13.55%	2'069'551.68	625'885.52	30.24%
39 ADDEBITI INTERNI	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00%		50'000.00	
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'733'402.81</b>	<b>1'586'000.00</b>	<b>147'402.81</b>	<b>9.29%</b>	<b>1'248'184.06</b>	<b>485'218.75</b>	<b>38.87%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	481'954.61	376'000.00	105'954.61	28.18%	339'167.51	142'787.10	42.10%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	168'180.40	193'000.00	-24'819.60	-12.86%	190'306.10	-22'125.70	-11.63%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'083'267.80	1'017'000.00	66'267.80	6.52%	718'710.45	364'557.35	50.72%

## 62100 Eventi e tempo libero: - Fr. 311'066.24

Per questo centro di costo abbiamo avuto maggior costi per Fr. 458'469.05 a fronte di maggiori entrate per Fr. 147'402.81; il maggior costo totale è di Fr. 311'066.24.

L'aumento di spesa nella voce costi del personale di Fr. 136'831.85 è dovuto al trasferimento a consuntivo di 1.5 unità dal precedente centro di costo a questo. Quindi la sua incidenza è minima in quanto quasi totalmente compensata dal precedente centro di costo. Un lieve aumento è dovuto a supplenze.

Delle rimanenti Fr. 321'637.20 maggiori uscite si registrano spese aggiuntive dai conti 31835000 *Prestazione Arte Cultura e Spettacolo* (+ 31'453.72) dovute alla promozione di diversi eventi; dal conto 31836000 *Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi* (+ 271'035.17) dovuti all'organizzazione degli Street Food di Pasqua ed estivi, dei villaggetti estivi, soprattutto per Lugano Marittima, la cui organizzazione ha implicato numerosi costi organizzativi e di sicurezza non previsti per l'enorme successo dell'evento e Baia Manzoni; l'ultimo conto riguarda le prestazioni di terzi (Fr. + 45'356.45), aumento dovuto all'ingaggio di ditte esterne per la sostituzione temporanea di personale di ruolo in malattia.

Questi tre incrementi di Fr. 347'845.34, da cui va dedotto un risparmio in conti ad essi collegati per Fr. -13'493.48 (= Fr. 334'351.86) sono stati autorizzati tramite risoluzioni municipali (Fr. + 334'700.-: completamente compensati da maggiori incassi Fr. + 255'000 incassi da affitti per villaggetti; Fr. + 51'900 da sponsorizzazioni; Fr. + 27'800.- da sussidi cantonali per l'organizzazione di eventi). In altri conti generici si registrano infine risparmi per Fr. -12'714.66.

Per quanto riguarda le maggiori entrate l'incremento totale rispetto al preventivo corrisponde a Fr. + 147'402.81; malgrado i maggiori incassi (+ 334'700) relativi a Lugano Marittima, Baia Manzoni e Street Food, dovuti a quanto riportato nel precedente paragrafo e registrati nei conti relativi alle Tasse di occupazione dell'area pubblica (Fr. + 100'854.21), ai Ricavi pubblicitari (Fr. + 51'967.80) e ai Sussidi cantonali (Fr. + 27'800.-). Altre maggiori entrate aggiungono Fr. + 20'430.40. Abbassano il risultato in modo evidente altre minori entrate: Fr. - 53'649.60: Tasse per mercati; Abbonamenti e biglietti d'ingresso; Contributi da enti e istituzioni. Invece altri minori incassi sono ricavabili nei Ricavi pubblicitari, per le inserzioni pubblicitarie dovuti principalmente alla scelta di promozione online e non cartacea, nel conto Tasse per mercati e nel conto Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze.

### 6211 Bike sharing (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>232'710.68</b>	<b>321'470.00</b>	<b>-88'759.32</b>	<b>-27.61%</b>	<b>258'506.46</b>	<b>-25'795.78</b>	<b>-9.98%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	219'563.00	302'520.00	-82'957.00	-27.42%	149'822.35	69'740.65	46.55%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	13'147.68	18'950.00	-5'802.32	-30.62%	108'684.11	-95'536.43	-87.90%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>177'902.15</b>	<b>269'500.00</b>	<b>-91'597.85</b>	<b>-33.99%</b>	<b>132'649.10</b>	<b>45'253.05</b>	<b>34.11%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	77'902.15	139'500.00	-61'597.85	-44.16%		77'902.15	
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI		30'000.00	-30'000.00	-100.00%	32'649.10	-32'649.10	-100.00%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	0.00	0.00%

#### 62110 Bike sharing: - Fr. 2'838.53

Per questo centro di costo il preventivo rispetta in grandi linee il consuntivo abbiamo avuto minor costi per Fr. 88'759.32 a fronte di minor entrate per Fr. 91'597.85; la spesa totale è di Fr. 2'838.53.

I costi per la gestione del servizio Publibike sono stati inferiori a quanto preventivato, soprattutto per il risparmio di 0.5 unità lavorativa, non attivate rispetto al preventivo.

Di conseguenza anche la rifatturazione alla Publibike SA della mezza unità non attivata non è avvenuta. Questo comporta un minor incasso.

Il minor incasso è dovuto anche al mancato rimborso spese da parte di alcuni Comuni per il servizio manutenzione delle biciclette, che era stato inizialmente preventivato perché svolto dalla Città ma poi regolato direttamente dai comuni stessi con la Publibike SA e quindi a carico diretto dei singoli comuni (Fr. - 30'000.--).

### 6212 Porti e pontili (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>511'016.99</b>	<b>529'660.00</b>	<b>-18'643.01</b>	<b>-3.52%</b>	<b>503'898.42</b>	<b>7'118.57</b>	<b>1.41%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	155'820.30	155'010.00	810.30	0.52%	153'671.25	2'149.05	1.40%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	355'196.69	374'650.00	-19'453.31	-5.19%	350'227.17	4'969.52	1.42%
39	ADDEBITI INTERNI							
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>1'085'076.34</b>	<b>1'105'520.00</b>	<b>-20'443.66</b>	<b>-1.85%</b>	<b>1'124'895.40</b>	<b>-39'819.06</b>	<b>-3.54%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	1'049'099.84	1'072'220.00	-23'120.16	-2.16%	1'087'197.95	-38'098.11	-3.50%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	35'976.50	33'300.00	2'676.50	8.04%	37'697.45	-1'720.95	-4.57%

## 62120 Porti e pontili: - Fr. 1'800.65

Il consuntivo 2019 dei porti e pontili rispecchia nel suo complesso il preventivo; alla voce costi si registra una minor uscita per Fr. 18'644.-- mentre alla voce entrate abbiamo Fr. 20'444.-- in meno rispetto al preventivo. È sempre difficile stimare soprattutto le entrate intese come locazione posti barca; le stesse dipendono infatti dalla tipologia dell'imbarcazione (larghezza e potenza motore), è infatti sufficiente che una decina di utenti optino per uno scafo meno potente e più piccolo a far sì che il preventivo non risulti preciso. Altro aspetto importante è la manutenzione, le strutture a lago richiedono sempre importanti interventi legati soprattutto all'usura. Le strutture galleggianti (Barbengo 2, Belvedere, Foce 2, Porto e Lanchetta) sono strutture vetuste che risalgono agli anni '90.

### 6220 Fiere e congressi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>3'568'039.22</b>	<b>3'740'030.00</b>	<b>-171'990.78</b>	<b>-4.60%</b>	<b>4'038'730.99</b>	<b>-470'691.77</b>	<b>-11.65%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'567'379.70	1'524'580.00	42'799.70	2.81%	1'466'703.85	100'675.85	6.86%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'821'175.52	2'080'800.00	-259'624.48	-12.48%	2'476'257.14	-655'081.62	-26.45%
36 CONTRIBUTI PROPRI	179'484.00	134'650.00	44'834.00	33.30%	95'770.00	83'714.00	87.41%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'498'981.42</b>	<b>2'664'050.00</b>	<b>-165'068.58</b>	<b>-6.20%</b>	<b>3'109'674.81</b>	<b>-610'693.39</b>	<b>-19.64%</b>
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	1'933'490.91	1'964'050.00	-30'559.09	-1.56%	1'868'778.88	64'712.03	3.46%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	491'490.51	626'000.00	-134'509.49	-21.49%	1'166'895.93	-675'405.42	-57.88%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	74'000.00	74'000.00	0.00	0.00%	74'000.00	0.00	0.00%

## 62200 Fiere e congressi: +Fr. 6'955.20

Per questo centro di costo abbiamo minori costi per Fr. 171'990.78 a fronte di minori entrate per Fr. 165'068.58; il risparmio totale è di Fr. 6'955.20.

### Fiere

Il settore fieristico è in continuo fermento. Le vetuste strutture al Campo Marzio svolgono ancora bene il loro ruolo e nel 2019 hanno ben 12 eventi alcuni dei quali di grande richiamo internazionale: WopArt, Coppa del Mondo del panettone. Proprio per garantire il mantenimento di alcuni eventi che creano interessanti indotti indiretti (pernottamenti alberghieri, ristorazione, commerci vari, ecc.) si deve talvolta concedere qualche riduzione sulla locazione. In questo caso WopArt ne è il classico esempio; questo evento è infatti ambito da altre grandi Città (Monte Carlo e Dubai) ma grazie all'attrattiva di Lugano si riesce a mantenerlo in Città. Da rilevare che alla voce manutenzione immobili, vi è un superamento per Fr. 70'000.-- dettato dalla messa in sicurezza, ossia per permettere ai custodi di recarsi a fare manutenzione alle coperture nel rispetto delle norme SUVA. Nel complesso il resto dei conti rispecchia il preventivo.

### Congressi

Per il Palazzo dei Congressi il 2019 è stato un anno in linea con quelli passati sia dal punto di vista degli eventi organizzati sia dal punto di vista finanziario. Il numero complessivo di eventi organizzati è stato simile a quello del 2017 e superiore di 26 eventi rispetto al 2018.

In particolare sono aumentati i piccoli eventi quali riunioni, conferenze, seminari e corsi di formazione (+21) e gli eventi classificati come diversi (+15) tra cui troviamo mostre, esposizioni, cerimonie, consegne di diplomi, ecc.

Osserviamo che il numero di congressi è rimasto costante (-1 congressi internazionali, +4 congressi nazionali/cantionali). Tra i congressi internazionali più importanti si distinguono il congresso ICML (congresso internazionale sui linfomi maligni) con più di 3500 partecipanti e il congresso di Medacta International che ha registrato 2000 partecipanti provenienti da tutto il mondo e che a Lugano ha celebrato il 20° anniversario dell'azienda.

Rispetto al Preventivo 2019 il settore Fiere e Congressi non si discosta molto per quanto concerne il totale dei costi (-4.6%) e dei ricavi (-6.2%) complessivi. Per quanto concerne i costi, si nota anche quest'anno un notevole risparmio sui consumi energetici dato soprattutto dai lavori di ristrutturazione dell'impiantistica (credito quadro). Inoltre, abbiamo una maggiore spesa nel conto "Manutenzione immobili e strutture" (+ Fr. 74'317.07 / +17.53%) e in altri conti come "Acquisto attrezzature e installazioni" (+ Fr. 19'294.75 / +30.05%), totalmente compensata da una minore spesa nel conto "Manutenzione attrezzature e installazioni" (- Fr. 132'879.62 / -66.44%).

Per i ricavi osserviamo in particolare un aumento degli "Affitti di spazi e installazioni" (+ Fr. 58'354.90 / +7.29% rispetto al Preventivo e + Fr. 100'893.20 rispetto al 2018). Questo dato è attribuibile al maggior numero di eventi organizzati e agli affitti legati ai due grandi congressi precedentemente menzionati. Il conto "Rimborsi prestazioni a terzi" presenta un minor incasso di (- Fr. 146'678.20 / -43.78%) malgrado che la cifra a consuntivo 2019 sia in linea con il consuntivo 2018. La differenza è in parte attribuibile al maggior ingaggio da parte degli organizzatori di eventi di ditte esterne (agenzie di sicurezza, fioristi, decoratori, ecc.) senza richiedere il servizio da parte della Città, e non preventivato, ma anche ad una previsione più positiva, come già avvenuto nel P2018, situazione poi non avveratasi.

	2017	2018	Differenza 17/18	2019	Differenza 18/19
Congressi/convegni internazionali	9	11	+3	10	-1
Congressi/assemblee nazionali/cantionali/regionali	24	22	-2	26	+4
Riunioni/seminari/conferenze/corsi di formazione	165	142	-23	163	+21
Concerti/spettacoli	56	49	-7	53	+4
Banchetti/aperitivi	105	112	-	95*	-8
Diversi	46	43	-3	58	+15
<b>Totale</b>	<b>410</b>	<b>379</b>	<b>-31</b>	<b>405</b>	<b>+26</b>

\*di cui 54 Banchetti/aperitivi legati agli eventi

## 69 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO CULTURA, SPORT ED EVENTI

### Considerazioni generali

I contributi di legge localizzati in questo dicastero sono quelli relativi ai versamenti alle varie organizzazioni turistiche, comprensivi di quello calcolato sul numero di pernottamenti.

I contributi volontari sono relativi a versamenti ad associazioni, progetti, eventi o manifestazioni in ambito culturale, sportivo o turistico e sono suddivisi in centri di costo specifici.

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

#### 6900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>323'621.10</b>	<b>322'120.00</b>	<b>1'501.10</b>	<b>0.47%</b>	<b>320'970.45</b>	<b>2'650.65</b>	<b>0.83%</b>
36	CONTRIBUTI PROPRI	323'621.10	322'120.00	1'501.10	0.47%	320'970.45	2'650.65	0.83%

Il dettaglio si presenta come segue:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
36080000	Confederazione: Enti turistici		3'720.00	-3'720.00	-100.00%			
36180000	Cantone: Enti turistici		400.00	-400.00	-100.00%			
36283001	Contributo legale a Lugano Turismo	323'621.10	318'000.00	5'621.10	1.77%	320'970.45	2'650.65	0.83%
		<b>323'621.10</b>	<b>322'120.00</b>	<b>1'501.10</b>		<b>320'970.45</b>	<b>2'650.65</b>	

Il maggior costo registrato per il contributo all'Organizzazione turistica regionale di Lugano e legato all'aumento dei pernottamenti rilevati.

#### 69100 Altri Contributi: cultura (CENTRO DI COSTO)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>7'809'887.84</b>	<b>11'949'600.00</b>	<b>-4'139'712.16</b>	<b>-34.64%</b>	<b>6'984'842.83</b>	<b>825'045.01</b>	<b>11.81%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	9'410.00	11'100.00	-1'690.00	-15.23%	12'397.68	-2'987.68	-24.10%
36	CONTRIBUTI PROPRI	7'800'477.84	11'938'500.00	-4'138'022.16	-34.66%	6'972'445.15	828'032.69	11.88%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>27'188.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-2'812.00</b>	<b>-9.37%</b>	<b>39'958.00</b>	<b>-12'770.00</b>	<b>-31.96%</b>
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	408.00		408.00		408.00	0.00	0.00%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	26'780.00	30'000.00	-3'220.00	-10.73%	39'550.00	-12'770.00	-32.29%

Il dettaglio è presentato nella tabella seguente:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31899000	Tasse sociali	9'410.00	11'100.00	-1'690.00	-15.23%	12'397.68	-2'987.68	-24.10%
36230100	Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3'300'000.00	3'300'000.00	0.00	0.00%	3'300'000.00	0.00	0.00%
36360000	Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	830'876.40	5'000'000.00	-4'169'123.60	-83.38%		830'876.40	
36530000	Cultura	688'766.76	651'000.00	37'766.76	5.80%	682'542.93	6'223.83	0.91%
36530101	Festival Cinema di Locarno	20'000.00		20'000.00			20'000.00	
36530303	Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	650'000.00	0.00	0.00%	650'000.00	0.00	0.00%
36530304	Fonoteca Nazionale Svizzera	170'000.00	170'000.00	0.00	0.00%	170'000.00	0.00	0.00%
36530306	Filarmoniche	262'500.00	262'500.00	0.00	0.00%	262'500.00	0.00	0.00%
36530311	Compagnia Daniele Finzi Pasca	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00%	250'000.00	0.00	0.00%
36530312	Contributo Cinergia					10'000.00	-10'000.00	-100.00%
36530410	Istituto Svizzero di Roma	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00%	45'000.00	0.00	0.00%
36530900	LAC - affitti condonati	33'334.68	60'000.00	-26'665.32	-44.44%	52'402.22	-19'067.54	-36.39%
36532200	Contributo a Lugano Festival	1'550'000.00	1'550'000.00	0.00	0.00%	1'550'000.00	0.00	0.00%
43691000	Rimborso spese varie	408.00		408.00		408.00	0.00	0.00%
45100400	Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura	26'780.00	30'000.00	-3'220.00	-10.73%	39'550.00	-12'770.00	-32.29%
	<b>Totale costi</b>	<b>7'809'887.84</b>	<b>11'949'600.00</b>	<b>-4'139'712.16</b>	<b>-34.64%</b>	<b>6'984'842.83</b>	<b>825'045.01</b>	<b>11.81%</b>
	<b>Totale ricavi</b>	<b>27'188.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>-2'812.00</b>	<b>-9.37%</b>	<b>39'958.00</b>	<b>-12'770.00</b>	<b>-31.96%</b>
	<b>Fabbisogno</b>	<b>7'782'699.84</b>	<b>11'919'600.00</b>	<b>-4'136'900.16</b>	<b>-34.71%</b>	<b>6'944'884.83</b>	<b>837'815.01</b>	<b>12.06%</b>

Il minor costo complessivo è da ricondurre al contributo all'Ente Autonomo Lugano Arte e Cultura che, preventivato in questo centro di costo per l'importo di Fr. 5.0 mio, è in effetti stato erogato parzialmente quale contributo a contanti e qui sopra rilevato (per Fr. 830'076.40) e parzialmente quale anticipi di costi (per Fr. 4'195'122.40) o incassi di ricavi (Fr. 25'998.80) da parte della Città, rilevati nel centro di responsabilità LAC ed il cui dettaglio è il seguente:

<b>6040 Lugano Arte e Cultura</b>		
Gruppo		Consuntivo 2019
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>4'195'122.40</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'152'984.30
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	42'138.10
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>25'998.80</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	25'998.80

Il totale del contributo cash e del fabbisogno del sopracitato centro LAC ammonta a Fr. 5.0 mio, come da preventivo.

<b>69101 Altri Contributi: sport (CENTRO DI COSTO)</b>								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>454'156.00</b>	<b>414'850.00</b>	<b>39'306.00</b>	<b>9.47%</b>	<b>429'522.20</b>	<b>24'633.80</b>	<b>5.74%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	6'550.00	6'550.00	0.00	0.00%	6'550.00	0.00	0.00%
36	CONTRIBUTI PROPRI	447'606.00	408'300.00	39'306.00	9.63%	422'972.20	24'633.80	5.82%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>					<b>1'595.30</b>	<b>-1'595.30</b>	<b>-100.00%</b>
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					1'595.30	-1'595.30	-100.00%

Il dettaglio è riportato nella tabella sottostante:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31899000	Tasse sociali	6'550.00	6'550.00	0.00	0.00%	6'550.00	0.00	0.00%
36534100	Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	152'677.00	140'000.00	12'677.00	9.06%	143'654.00	9'023.00	6.28%
36534101	Società sportive: movimenti giovanili	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	100'002.00	-2.00	0.00%
36534102	Associazioni sportive	107'929.00	81'300.00	26'629.00	32.75%	92'316.20	15'612.80	16.91%
36534103	Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87'000.00	87'000.00	0.00	0.00%	87'000.00	0.00	0.00%
46900000	Contributi da enti e istituzioni					1'595.30	-1'595.30	-100.00%
	<b>Totale costi</b>	<b>454'156.00</b>	<b>414'850.00</b>	<b>39'306.00</b>	<b>9.47%</b>	<b>429'522.20</b>	<b>24'633.80</b>	<b>5.74%</b>
	<b>Totale ricavi</b>					<b>1'595.30</b>	<b>-1'595.30</b>	<b>-100.00%</b>
	<b>Fabbisogno</b>	<b>454'156.00</b>	<b>414'850.00</b>	<b>39'306.00</b>	<b>9.47%</b>	<b>427'926.90</b>	<b>26'229.10</b>	<b>6.13%</b>

### 69102 Altri Contributi: eventi e congressi (CENTRO DI COSTO)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'177'048.62</b>	<b>1'098'500.00</b>	<b>78'548.62</b>	<b>7.15%</b>	<b>1'014'978.85</b>	<b>162'069.77</b>	<b>15.97%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	142.00		142.00			142.00	
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'176'906.62	1'098'500.00	78'406.62	7.14%	1'014'978.85	161'927.77	15.95%

Il dettaglio è presentato nella tabella che segue:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31210000	Consumo energia elettrica	142.00		142.00			142.00	
36530305	Estival Jazz e Estival Eventi	200'000.00	200'000.00	0.00	0.00%	230'000.00	-30'000.00	-13.04%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	327'227.34	328'500.00	-1'272.66	-0.39%	328'272.07	-1'044.73	-0.32%
36580000	Enti e associazioni turistiche	63'720.00	50'000.00	13'720.00	27.44%	45'660.00	18'060.00	39.55%
36580200	Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	339'509.42	270'000.00	69'509.42	25.74%	205'097.35	134'412.07	65.54%
36599000	Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	246'449.86	250'000.00	-3'550.14	-1.42%	205'949.43	40'500.43	19.67%
	<b>Totale costi</b>	<b>1'177'048.62</b>	<b>1'098'500.00</b>	<b>78'548.62</b>	<b>7.15%</b>	<b>1'014'978.85</b>	<b>162'069.77</b>	<b>15.97%</b>
	<b>Totale ricavi</b>							
	<b>Fabbisogno</b>	<b>1'177'048.62</b>	<b>1'098'500.00</b>	<b>78'548.62</b>	<b>7.15%</b>	<b>1'014'978.85</b>	<b>162'069.77</b>	<b>15.97%</b>

Il consuntivo 2019 presenta dei superamenti di budget rispetto ai contributi preventivati; i superamenti di budget sono stati tutti autorizzati dal Municipio e più precisamente riguardano i seguenti versamenti:

- Per il conto 36580000 il superamento garantito ammontava a Fr 20'000.-- , da Ris.Mun. del 28.11.2019, per il contributo per Lugano Turismo a favore del lavoro avviato per l'organizzazione del Summer Jamboree Festival (4-7 giugno 2020), mentre il superamento finale effettivo è di Fr. 13'720.--.

- Per il conto 36580200 il superamento ammonta a ca. Fr. 70'000.-- e riguarda i seguenti contributi supplementari autorizzati tramite Ris. Mun.
  - Fr. 15'000.-- (Ris. Mun. del 28.03.2019) per Lugano Città del Gusto a copertura del deficit che la manifestazione ha presentato.
  - Fr. 25'000.-- (Ris. Mun. del 13.06.2019) per l'organizzazione del Middle East Mediterranean (MEM) Summer Summit in collaborazione con L'università della Svizzera italiana. L'evento è patrocinato dal Dipartimento degli affari esteri (DFAE), dal Ministero dell'Europa e degli affari esteri francesi. L'evento ha importanti obiettivi sullo sviluppo di dialoghi tra regioni del medio oriente e del Mediterraneo e il coinvolgimento di imprenditori, autorità politiche, dirigenti e intellettuali con un buon potenziale di sviluppo nazionale ed internazionale.
  - Fr. 30'000.- (Ris. Mun. del 21.11.2019), per l'Associazione Vivi Lugano per l'organizzazione delle proiezioni di Luce durante l'evento Lugano Città del Natale.



## DICASTERO 7 – SVILUPPO TERRITORIALE

### Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>7 Sviluppo territoriale</b>	<b>24'304'860.30</b>	<b>6'217'189.47</b>	<b>26'984'917.00</b>	<b>6'298'130.00</b>	<b>24'156'052.84</b>	<b>5'841'168.14</b>
270 Pianificazione ambiente e mobilità	4'489'837.59	2'367'170.65	5'046'546.00	2'598'600.00	4'515'816.05	2'653'131.85
271 Edilizia privata	4'236'705.14	2'113'498.47	4'414'521.00	2'580'030.00	4'249'217.55	2'384'086.34
279 Contributi	15'578'317.57	1'736'520.35	17'523'850.00	1'119'500.00	15'391'019.24	803'949.95

## 70 – PIANIFICAZIONE AMBIENTE E MOBILITÀ

### Considerazioni generali

Nel 2019, la Divisione pianificazione, ambiente e mobilità (DPAM) presenta un consuntivo in linea con gli anni precedenti, nonostante l'importante mole di attività svolta sui numerosi fronti che occupano il Servizio.

È stato costante, anche per quest'anno, il lavoro di integrazione ed adeguamento tecnico e digitalizzazione dei Piani regolatori per diversi Quartieri della Città (revisioni, varianti puntuali dei PR e modifiche di poco conto in corso ed informatizzazione/certificazione dei dati digitali dei diversi strumenti pianificatori).

Dopo un'intensa fase di preparazione, si è avviata la procedura per lo svolgimento del mandato di studio in parallelo (MSP) necessario all'elaborazione del Piano direttore comunale (Piano regolatore unitario della Nuova Lugano) e, parallelamente, sono proseguiti i lavori per la revisione del PR di Bré, il cui svolgimento è stato anticipato su indicazione del Consiglio comunale (è prevista la trasmissione degli atti al Dipartimento nei primi mesi del 2020).

Parallelamente, anche nel 2019, la DPAM si è occupata dell'importante attività corrente legata al settore della pianificazione territoriale, in termini di gestione ed elaborazione di un numero importante di procedure nell'ambito della pianificazione e della mobilità, di supporto e partecipazione a diversi progetti e pianificazioni di ordine sovracomunale e regionale, di attività nel campo dell'ambiente e dell'energia, nonché di procedure di prelievo di contributi di migloria e pubblicazioni varie ai sensi della Legge sulle strade e dei contributi di migloria).

Per quanto attiene ai temi legati all'Energia, va segnalato l'ottenimento del label Città dell'Energia.

### Nel merito del Consuntivo 2019

Nel 2019, il consuntivo della Divisione registra uscite correnti totali per ca. Fr. 4'489'837.— per i gruppi 30-39 (dei quali ca. Fr. 1'767'061.— per il personale) ed entrate per ca. Fr. 2'367'170.— per i gruppi 43-46.

Le spese del gruppo 31 (spese per beni e servizi), ammontano a ca. Fr. 529'050.— .

Nel complesso, si registra il rispetto del preventivo 2019 per tutte le voci, con una certa diminuzione delle uscite per la quasi totalità delle voci, che determinano, nel complesso, una minore uscita di ca. Fr. 556'708.— , a fronte di minori entrate per ca. Fr. 231'429.— .

Anche nel 2019, nel quadro dell'impegno verso il risanamento finanziario della Città, e nonostante diverse sollecitazioni che hanno determinato studi ed approfondimenti a carico dei conti ordinari della Divisione, la stessa ha ulteriormente ottimizzato la propria attività, promuovendo - nel limite del possibile, l'elaborazione di diversi atti pianificatori anche facendo capo (nel limite del possibile) alle risorse umane ed alle qualifiche interne.

## 70 Pianificazione ambiente e mobilità (DIVISIONE)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>4'489'837.59</b>	<b>5'046'546.00</b>	<b>-556'708.41</b>	<b>-11.03%</b>	<b>4'515'816.05</b>	<b>-25'978.46</b>	<b>-0.58%</b>
30 SPESE PER IL PERSONALE	1'767'061.85	1'944'940.00	-177'878.15	-9.15%	1'689'427.50	77'634.35	4.60%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	529'050.77	550'800.00	-21'749.23	-3.95%	415'097.30	113'953.47	27.45%
33 AMMORTAMENTI	0.00		0.00			0.00	
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'124'223.00	2'469'600.00	-345'377.00	-13.99%	2'335'358.00	-211'135.00	-9.04%
39 ADDEBITI INTERNI	69'501.97	81'206.00	-11'704.03	-14.41%	75'933.25	-6'431.28	-8.47%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'367'170.65</b>	<b>2'598'600.00</b>	<b>-231'429.35</b>	<b>-8.91%</b>	<b>2'653'131.85</b>	<b>-285'961.20</b>	<b>-10.78%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	6'309.75	11'000.00	-4'690.25	-42.64%	76'283.30	-69'973.55	-91.73%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	194'650.20	118'000.00	76'650.20	64.96%	219'434.80	-24'784.60	-11.29%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	2'166'210.70	2'469'600.00	-303'389.30	-12.28%	2'357'413.75	-191'203.05	-8.11%

### Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

Il consuntivo 2019 presenta, rispetto al preventivo 2019, una diminuzione generale delle uscite del Dicastero (in particolare con la riduzione delle spese per il personale). La diminuzione è registrabile in sostanza per ogni gruppo.

Rispetto al Consuntivo 2018, si registrano due scostamenti nelle uscite: il primo, attinente alle spese per il personale, registra un leggero aumento (4.6%), mentre il secondo è relativo alle spese per beni e servizi (+27.45% rispetto al C2018), riconducibile in buona sostanza alle uscite ordinarie della Divisione sui numerosi temi oggetto di studi e approfondimenti, sia nell'ambito della pianificazione, sia in quelli della mobilità e dell'energia.

Per quanto attiene ai contributi per spese correnti, riconducibili in buona sostanza ai contributi FER (fondo energie rinnovabili), le cui entrate ed uscite si compensano, va segnalato a Consuntivo 2019 una diminuzione delle entrate rispetto al Preventivo 2019 (- 12.28%) e rispetto al Consuntivo 2018 (- 8.11%).

Per i contributi senza fine specifico (gruppo 44), che è riferito in sostanza alla redistribuzione della tassa sul CO2 (determinata da decisioni di ordine superiore), si registra un maggior entrata di ca. - Fr. 76'650.—.

## **Attività dei diversi settori**

Nell'ambito della Pianificazione territoriale, anche in questo anno sono state assai numerose le procedure di revisione o di variante promosse e portate avanti dal Dicastero per i diversi PR e progetti intercomunali (PR-TriMa, PR-NQC, PR-CIPPS, Porta Ovest, ecc.).

Il Dicastero ha seguito inoltre, in qualità di membro della Direzione di progetto, la progettazione definitiva della prima tappa della Rete Tram del Luganese (Molinazzo-Centro e Molinazzo-Manno), che sarà oggetto di un anuov a pubblicazione nei primi mesi del 2020.

La Divisione è attivamente coinvolta, per gli aspetti di natura pianificatoria, in tutti i principali progetti della Città attualmente in elaborazione, a vari stadi e livelli: il riferimento va al Polo sportivo e degli eventi, al progetto di Campo Marzio Nord, al progetto StazLu, ma anche su temi trasversali all'Amministrazione, quali il progetto SmartCity Lugano.

Il DPAM ha proseguito la propria collaborazione all'impostazione dello Stradario della Città, che proseguirà con la definizione dei nomi delle Vie nei Quartieri aggregati.

L'attività del Dicastero ha compreso pure, anche nel 2019, l'allestimento delle risposte alle diverse sollecitazioni politiche (Commissioni di Quartiere, interpellanze, interrogazioni, mozioni), la partecipazione allo sviluppo dei Piani e degli indirizzi e delle misure in materia di mobilità, l'accompagnamento pianificatorio e viabilistico ai grandi progetti, le procedure fondiarie (espropriazioni, contributi di miglioria, ecc.) e le pubblicazioni dei progetti per opere di pubblica utilità, l'elaborazione di prese di posizione della Città sulle revisioni delle basi legali superiori in materia di pianificazione del territorio, mobilità ed ambiente, nonché dei diversi strumenti pianificatori o progetti d'ordine superiore (Piano direttore cantonale, PAL3, ecc.), oltre che la consulenza interna ai diversi Servizi della Città sui temi di ordine pianificatorio e territoriale.

Per quanto attiene al settore della mobilità, anche nel 2019 il Dicastero ha coordinato la Commissione mobilità, che permette di affrontare le diverse tematiche attinenti alla mobilità in modo coordinato e trasversale ai diversi Servizi della Città con competenze in materia.

Da segnalare pure i lavori di approfondimento e verifica, in collaborazione con il Cantone, per un sistema Agglobus (linea di trasporto pubblico ad alta capacità di servizio) tra Cornaredo, il Centro ed il Pian Scairolo, su mandato della CRTL, nel quadro dei progetti PAL3 per l'agglomerato luganese.

È proseguita, in collaborazione con la DSU, la progettazione e l'attuazione di interventi di moderazione del traffico mirati a migliorare la sicurezza e la qualità abitativa nelle zone residenziali e la collaborazione nella stesura di messaggi municipali che interessavano la mobilità, riguardanti in particolare interventi per la riqualifica di strade esistenti.

Da segnalare anche il proseguimento di diversi progetti attinenti alla mobilità sostenibile, rivolti alla popolazione ed ai collaboratori dell'amministrazione comunale (E-Mobility, Mobilità aziendale, Car-pooling, Bike-Sharing), in particolare con il proseguimento del progetto Mobalt, che coinvolge le principali aziende presenti in Città, per l'intero comprensorio comunale.

Pure da segnalare il proseguimento delle misure di progettazione e realizzazione delle infrastrutture per la mobilità ciclabile, con la conclusione e l'implementazione, in collaborazione con gli altri servizi cittadini con competenze in materia, delle diverse misure del Piano della mobilità ciclabile.

È proseguito l'approfondimento sul miglioramento del trasporto pubblico cittadino, mediante il quale si sono proposte soluzioni di ottimizzazione della rete in seguito alla nuova struttura urbana della Nuova Lugano, in particolare per i quartieri periferici, nei limiti imposti dalla disponibilità finanziaria.

Nell'ambito delle attività legate alle tematiche ambientali, il Dicastero ha proseguito i lavori del tavolo di lavoro sull'energia (Lugano Energia), in collaborazione con le AIL, al fine di coordinare al meglio le attività delle AIL e dei Dicasteri della Città in ambito energetico.

In questo ambito, sono proseguiti i lavori preparatori in vista dell'adozione della politica energetica comunale e si è ottenuto il label "Città dell'Energia".

## 71 – EDILIZIA PRIVATA

Nel merito del Consuntivo 2019

71 Edilizia privata (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%	
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>4'236'705.14</b>	<b>4'414'521.00</b>	<b>-177'815.86</b>	<b>-4.03%</b>	<b>4'249'217.55</b>	<b>-12'512.41</b>	<b>-0.29%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'342'396.35	3'311'750.00	30'646.35	0.93%	3'187'779.35	154'617.00	4.85%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	506'086.09	718'550.00	-212'463.91	-29.57%	570'030.67	-63'944.58	-11.22%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	145'110.00	100'000.00	45'110.00	45.11%	225'641.20	-80'531.20	-35.69%
39	ADDEBITI INTERNI	243'112.70	284'221.00	-41'108.30	-14.46%	265'766.33	-22'653.63	-8.52%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'113'498.47</b>	<b>2'580'030.00</b>	<b>-466'531.53</b>	<b>-18.08%</b>	<b>2'384'086.34</b>	<b>-270'587.87</b>	<b>-11.35%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	329'700.55	400'000.00	-70'299.45	-17.57%	338'265.75	-8'565.20	-2.53%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'436'452.85	1'774'000.00	-337'547.15	-19.03%	1'666'154.40	-229'701.55	-13.79%
49	ACCREDITI INTERNI	347'345.07	406'030.00	-58'684.93	-14.45%	379'666.19	-32'321.12	-8.51%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

### 1. Considerazioni generali

Anche il 2019 si è rivelato un anno caratterizzato da un vigore edilizio marcato che ha portato la Divisione edilizia privata ad essere sollecitata in maniera importante, sia nel settore dell'esame dei progetti, sia nel settore del controllo dei cantieri.

Nel 2019 sono stati rilasciati meno permessi edilizi rispetto all'anno precedente, anno in cui si era notato un primo lieve rallentamento del numero delle domande di costruzione.

Nel complesso, quindi tenendo conto anche dei compiti non strettamente legati ad una procedura di domanda di costruzione, il numero delle pratiche amministrative sottoposte annualmente alla Divisione si è comunque attestato anche quest'anno attorno alle 9'000 unità (licenze edilizie, autorizzazioni, permessi inizio lavori, abitabilità, occupazioni area pubblica, piani di mutazione, attestati di idoneità, ecc.).

### 2. Dati finanziari significativi

Il dato finanziario maggiormente significativo per la Divisione edilizia privata è rappresentato dalle "Tasse amministrative progetti di costruzione" che sono le tasse fissate dalla Legge per il rilascio delle licenze edilizie (art. 19 Legge edilizia). Una parte di queste tasse viene riversata al Cantone per l'onere derivante dall'esame delle domande di costruzione riguardanti aspetti di diritto cantonale e/o federale delegato.

Il ricavo per l'anno 2019 è stato di Fr. 735'656.45 con un aumento del 14.7 % rispetto all'anno precedente e questo malgrado ci sia stata una lieve diminuzione del numero delle licenze edilizie rilasciate.

### 3. Confronto fra il Consuntivo 2019 ed il preventivo 2019

Le voci di consuntivo sono sostanzialmente in linea con quelle preventivate.

Vi sono tuttavia delle voci di costo divergenti, le quali sono difficili da preventivare in quanto dipendenti da fattori esterni che non possono essere pianificati o controllati dall'Amministrazione.

71 Edilizia privata (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
3	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>4'236'705.14</b>	<b>4'414'521.00</b>	<b>-177'815.86</b>	<b>-4.03%</b>	<b>4'249'217.55</b>	<b>-12'512.41</b>	<b>-0.29%</b>
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'342'396.35	3'311'750.00	30'646.35	0.93%	3'187'779.35	154'617.00	4.85%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	506'086.09	718'550.00	-212'463.91	-29.57%	570'030.67	-63'944.58	-11.22%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	145'110.00	100'000.00	45'110.00	45.11%	225'641.20	-80'531.20	-35.69%
39	ADDEBITI INTERNI	243'112.70	284'221.00	-41'108.30	-14.46%	265'766.33	-22'653.63	-8.52%
4	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>2'113'498.47</b>	<b>2'580'030.00</b>	<b>-466'531.53</b>	<b>-18.08%</b>	<b>2'384'086.34</b>	<b>-270'587.87</b>	<b>-11.35%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	329'700.55	400'000.00	-70'299.45	-17.57%	338'265.75	-8'565.20	-2.53%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'436'452.85	1'774'000.00	-337'547.15	-19.03%	1'666'154.40	-229'701.55	-13.79%
49	ACCREDITI INTERNI	347'345.07	406'030.00	-58'684.93	-14.45%	379'666.19	-32'321.12	-8.51%

### 4. Settore Esame progetti

Nel 2019 sono stati rilasciati 1'247 permessi di costruzione, quindi un numero inferiore rispetto all'anno precedente (-11.5%).

Nel dettaglio la situazione può essere così riassunta:

- 244 licenze edilizie con procedura ordinaria (-11.6%),
- 391 licenze edilizie con procedura di notifica con pubblicazione (-7.1%),
- 605 licenze edilizie con procedura di notifica senza pubblicazione (-14.1%),
- 7 licenze edilizie preliminari (-12.5%)

Anche per il 2019 le deleghe operative concesse alla Divisione edilizia privata hanno permesso di sgravare in modo importante il Municipio sul fronte del rilascio delle licenze edilizie per i progetti che seguono la procedura della notifica. Nel 2019 più del 74 % delle licenze edilizie sono state rilasciate direttamente dalla Divisione edilizia privata.

Nell'ambito del rilascio delle licenze edilizie, vi è stata anche quest'anno una crescita del "contenzioso", cioè delle opposizioni che devono essere evase dalla Divisione edilizia privata in collaborazione con la Divisione affari giuridici. Nel 2019 sono state trattate 319 opposizioni (+11.5%).

Oltre alle licenze edilizie la Divisione ha rilasciato anche 106 autorizzazioni concernenti lavori di miglioria, di manutenzione, di trasformazione, ecc. Questi lavori, benché non siano formalmente sottoposti ad una licenza edilizia, impongono un attento esame e la fissazione di condizioni puntuali da rispettare durante la fase realizzativa.

Nel 2019 sono inoltre state rilasciate 42 nulla osta riguardanti gli impianti fotovoltaici. In materia di Esercizi pubblici il Municipio ha rilasciato 45 "Attestazioni di idoneità dei locali" ai sensi della Legge sugli esercizi alberghieri e sulla ristorazione (Lear).

Come rilevato in precedenza, il numero delle pratiche amministrative sottoposte annualmente alla Divisione si è comunque attestato anche quest'anno attorno alle 9'000 unità. A partire dalle aggregazioni del 2004, tale cifra è cresciuta in maniera esponenziale, a dimostrazione dell'enorme carico di lavoro che deve essere gestito dai collaboratori della Divisione edilizia privata rispetto al periodo precedente alle aggregazioni.

Tabella riassuntiva dei principali ricavi del Settore Esame progetti

	2019	2018	2017
Licenze edilizie con procedura ordinaria	<b>237'262.00</b>	196'828.00	284'795.15
Licenze con procedura della notifica	<b>111'153.00</b>	92'966.00	127'627.--
Abitabilità e verifiche finali dei lavori	<b>66'750.00</b>	72'200.00	80'050.00
Diversi (info PR, tasse amministrative, ecc.)	<b>82'505.00</b>	55'006.00	83'411.95
<b>Totale</b>	<b>*497'670.00</b>	417'000.00	575'884.10

\* L'importo corrisponde a quanto incassato dal Comune (conti 43110000+4311010) dopo aver dedotto dalla cifra di incasso globale (Fr. 758'536.--) l'importo che viene riversato al Cantone per l'esame delle domande di costruzione (Fr. 260'866.--).

## 5. Settore Controllo cantieri

Questa Sezione della Divisione edilizia privata è costantemente sottoposta ad un carico di lavoro notevole, dovuto al sempre importante vigore che concerne gli investimenti nel settore edilizio-immobiliare.

La supervisione sistematica delle centinaia di cantieri attivi nel vasto comprensorio comunale è difficilmente realizzabile, e le risorse a disposizione sono prevalentemente impegnate nelle fasi conclusive dei cantieri che portano al rilascio delle abitabilità.

Nel 2019 sono stati rilasciati 160 permessi di inizio dei lavori, 235 certificati di abitabilità e 230 collaudi di fine lavori". Si tratta di documenti che devono essere rilasciati tempestivamente, in quanto comportano da un lato l'avvio di un cantiere già pianificato nei tempi dall'impresa costruttrice e dall'altro l'occupazione di locali con l'avvio di un'attività (abitativa, lavorativa, ecc.) che non può essere procrastinata.

### **Occupazione area pubblica, concessioni e sporgenze**

Nel 2019 sono stati incassati complessivamente Fr. 329'700.55 relativi alle seguenti autorizzazioni:

- occupazione d'area pubblica per esigenze di cantiere;
- concessioni "ricorrenti" (quote incassate annualmente) in applicazione del Regolamento sui beni amministrativi;
- concessioni straordinarie non preventivabili (ad es. ancoraggi di cantiere privati che invadono l'area pubblica).

### ***Controllo impianti di combustione***

Nel 2019 è stato fatturato un importo pari a Fr. 233'471.65 derivante dai controlli e dalle regolazioni degli impianti di combustione con una lieve flessione al ribasso rispetto all'anno precedente.

Tale calo del ricavo riguardante questa voce è dovuto all'utilizzo sempre più diffuso di sistemi di riscaldamento alternativi rispetto a quelli tradizionali del passato, legati alla combustione.

In questo ambito prosegue la collaborazione con i controllori privati per le sezioni che dal 2004 si sono aggregate a Lugano. Ciò consente di rispettare i compiti ed i termini assegnati dal Cantone per completare i controlli degli impianti di combustione presenti sull'intero comprensorio comunale.



## 79 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO SVILUPPO TERRITORIALE

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al Preventivo 2019 ed al consuntivo 2018

### 7900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3 SPESE CORRENTI</b>	<b>14'079'526.94</b>	<b>15'846'750.00</b>	<b>-1'767'223.06</b>	<b>-11.15%</b>	<b>13'995'267.49</b>	<b>84'259.45</b>	<b>0.60%</b>
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	19'506.30	116'000.00	-96'493.70	-83.18%	36'300.00	-16'793.70	-46.26%
36 CONTRIBUTI PROPRI	14'060'020.64	15'730'750.00	-1'670'729.36	-10.62%	13'958'967.49	101'053.15	0.72%
<b>4 RICAVI CORRENTI</b>	<b>844'092.05</b>	<b>40'000.00</b>	<b>804'092.05</b>	<b>2'010.23%</b>	<b>30'930.00</b>	<b>813'162.05</b>	<b>2'629.04%</b>
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	814'092.05		814'092.05		930.00	813'162.05	87'436.78%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	-25.00%	30'000.00	0.00	0.00%

Il dettaglio si presenta come segue:

Conto	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	19'506.30	116'000.00	-96'493.70	-83.18%	36'300.00	-16'793.70	-46.26%
36160000 Cantone: Comunità Tariffale	3'791'375.00	5'110'000.00	-1'318'625.00	-25.80%	4'074'093.00	-282'718.00	-6.94%
36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'656.24	33'750.00	-93.76	-0.28%	33'656.24	0.00	0.00%
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'751'569.00	4'700'000.00	51'569.00	1.10%	4'650'821.00	100'748.00	2.17%
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5'483'420.40	5'887'000.00	-403'579.60	-6.86%	5'200'397.25	283'023.15	5.44%
	<b>14'079'526.94</b>	<b>15'846'750.00</b>	<b>-1'767'223.06</b>		<b>13'995'267.49</b>	<b>84'259.45</b>	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni	430.00		430.00		930.00	-500.00	-53.76%
43999900 Rimborso indennità a Autopostale 2007-2018	813'662.05		813'662.05			813'662.05	
45250000 Rimborsi da Comuni per linee locali	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	-25.00%	30'000.00	0.00	
	<b>844'092.05</b>	<b>40'000.00</b>	<b>804'092.05</b>		<b>30'930.00</b>	<b>813'162.05</b>	

#### 36160000 Cantone: Comunità Tariffale

Il contributo in questione comprende la quota comunale per la Comunità Tariffale (Preventivo 2019 Fr. 1'310'000.--) e il finanziamento del trasporto pubblico d'importanza cantonale (Preventivo 2019 Fr. 3'800'000.--)

Il Consuntivo finale della partecipazione risulta essere inferiore a quanto preventivato per un importo di Fr. 570'026.— (per quanto attiene al contributo alla Comunità Tariffale) e a un minor onere rispetto a quanto preventivo per un importo di Fr. 748'599.— (per quanto attiene al contributo al finanziamento del trasporto pubblico d'importanza cantonale).

Per quanto attiene al minor costo registrato per il contributo alla Comunità Tariffale, questo è riconducibile in parte all'introduzione dal 2018 della tariffa transfrontaliera (tra Arcobaleno e Trenord) che di fatto genera più vendite di abbonamenti e biglietti.

#### 36463000 Linee locali di trasporto pubblico

L'importante minor costo registrato pari a Fr. 403'579.60 è legato al preventivo 2019 relativo alla Macrozona 1 – costo in seguito rilevato all'interno dell'offerta cantonale linee TPL - risultato infine inferiore al previsto.

## 7910 Altri Contributi (CENTRO DI RESPONSABILITA)

Gruppo		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza C2019 / C2018	%
<b>3</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>1'498'790.63</b>	<b>1'677'100.00</b>	<b>-178'309.37</b>	<b>-10.63%</b>	<b>1'395'751.75</b>	<b>103'038.88</b>	<b>7.38%</b>
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	12'978.18	12'200.00	778.18	6.38%	20'477.30	-7'499.12	-36.62%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	210.00	400.00	-190.00	-47.50%	210.00	0.00	0.00%
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'485'602.45	1'664'500.00	-178'897.55	-10.75%	1'375'064.45	110'538.00	8.04%
<b>4</b>	<b>RICAVI CORRENTI</b>	<b>892'428.30</b>	<b>1'079'500.00</b>	<b>-187'071.70</b>	<b>-17.33%</b>	<b>773'019.95</b>	<b>119'408.35</b>	<b>15.45%</b>
42	REDDITI DELLA SOSTANZA					6'633.35	-6'633.35	-100.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	364'280.00	364'000.00	280.00	0.08%	359'280.00	5'000.00	1.39%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	528'148.30	715'500.00	-187'351.70	-26.18%	407'106.60	121'041.70	29.73%

Il dettaglio è esposto nella tabella che segue:

Conto		Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza C2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
31813001	IVA forfetaria dovuta	2'185.68	2'200.00	-14.32	-0.65%	2'492.30	-306.62	-12.30%
31899000	Tasse sociali	10792.50	10'000.00	792.50	7.93%	17985.00	-7'192.50	-39.99%
35269001	Commissione Regionale dei Trasporti	210.00	400.00	-190.00	-47.50%	210.00	0.00	0.00%
36464000	Contributo a TPL per gestione Park & Ride	181'386.20	50'000.00	131'386.20	262.77%	49'978.50	131'407.70	262.93%
36560100	Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblico	5'385.00		5'385.00		9'147.00	-3'762.00	-41.13%
36603000	Contributo per abbonamenti Park & Ride	12766.10	24'000.00	-11'233.90	-46.81%	14'891.10	-2'125.00	-14.27%
36660000	Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	902'859.15	900'000.00	2'859.15	0.32%	917'961.10	-15'101.95	-1.65%
36660010	Incentivi a privati - efficienza energetica (FER)	996.00	307'500.00	-306'504.00	-99.68%		996.00	
36660100	Carte giornaliera dei trasporti	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00%	350'000.00	0.00	0.00%
36660200	Abbonamenti arcobaleno aziendali	32'210.00	33'000.00	-790.00	-2.39%	33'086.75	-876.75	-2.65%
		<b>1'498'790.63</b>	<b>1'677'100.00</b>	<b>-178'309.37</b>		<b>1'395'751.75</b>	<b>103'038.88</b>	
42750900	Riversamento TPL eccedenze gestione Park & Ride					6'633.35	-6'633.35	-100.00%
43570000	Carte giornaliera di trasporto	364'280.00	364'000.00	280.00	0.08%	359'280.00	5'000.00	1.39%
48500000	Prelevamento al fondo FER	528'148.30	715'500.00	-187'351.70	-26.18%	407'106.60	121'041.70	29.73%
		<b>892'428.30</b>	<b>1'079'500.00</b>	<b>-187'071.70</b>		<b>766'386.60</b>	<b>126'041.70</b>	

Il minor costo complessivo, rispetto al Preventivo 2019, è da attribuire in modo importante al conto 36660010 incentivi a private – efficienza energetica (FER). Questi contributi, infatti, sono erogati a seguito di richieste da parte di privati che hanno effettuato, su immobili di loro proprietà, interventi finalizzati a migliorarne l'efficienza energetica. Nel 2019 vi è stata un'unica richiesta.

Si evidenzia per contro, un maggior costo per il contributo a TPL a copertura dei costi dei P&R. Questo maggior costo è relativo ad una importante flessione dell'occupazione dei posteggi a questi scopi adibiti.

Il prelevamento dal fondo FER (48500000) è condizionato dai minori contributi erogati per gli interventi di efficienza energetica, citati poco sopra. Rispetto al Consuntivo 2018 gli scostamenti di costi e ricavi sono imputabili al citato maggior costo per la gestione dei P&R ed ai prelevamenti dal fondo FER.

Le sovvenzioni per i trasporti pubblici, erogate sulla base delle richieste effettive da parte degli aventi diritto, denotano rispetto al 2018 una leggera diminuzione.

## FONDI COMUNALI

### BORSA D'ARCHITETTURA FRATELLI P. ED E.SOMAZZI

Il consuntivo 2019 chiude riconfermando sostanzialmente i dati del consuntivo 2018; l'avanzo 2019 ammonta a Fr. 109'225.25.

Nel 2019 il numero dei candidati con requisiti idonei all'ottenimento di una borsa di studio è stato leggermente inferiore rispetto al 2018 ed è rimasto al di sotto delle previsioni (./ Fr. 6'000.—).

Nessuna richiesta di sostegno a progetti particolari è pervenuta nel 2019.

### FONDO FAURE-SOLDINI

La gestione corrente chiude con un avanzo d'esercizio di Fr. 41'657.10 (+ Fr. 18'129.80 rispetto al consuntivo 2018) ; a preventivo 2019 era previsto un avanzo di Fr. 20'080.—.

#### Considerazioni sulla gestione corrente (confronto tra C2019 e P2019)

Di seguito le principali variazioni rispetto al preventivo 2019:

##### **Stabili a Cademario**

314.200 Manutenzione stabili: inferiori al previsto (./ Fr. 20'500.70) le spese di manutenzione degli immobili.

##### **Proventi e spese diverse**

366.400 Maggiori del previsto le attività a favore di anziani ospiti di istituti (+Fr. 6'762.70).

422.000 Reddito da titoli patrimoniali (+ Fr. 7'340.30): superiori alle previsioni gli introiti derivanti dai titoli patrimoniali, in particolare dalle azioni UBS.

#### Considerazioni sulla gestione corrente (confronto tra C2019 e C2018)

Di seguito le principali variazioni rispetto al consuntivo 2018:

##### **Stabili a Cademario**

314.200 Inferiori all'anno precedente le spese di manutenzione degli immobili (./ Fr. 7'109.05).

Nessun'altra osservazione particolare.

##### **Proventi e spese diverse**

366.400 Minori rispetto al C18 le attività a favore di anziani ospiti di istituti (./ Fr. 9'498.55).



# **TABELLE RIASSUNTIVE**





## Consuntivo 2019 Ricapitolazione

	Descrizione	Consuntivo 2019	Preventivo 2019	Differenza P2019 / P2019	%	Consuntivo 2018	Differenza P2019 / C2018	%
<b>Conto di gestione Corrente</b>	Costi di gestione corrente (esclusi ammortamenti e addebiti interni)	476'049'064.42	462'109'302.31	13'939'762.11	3.02%	473'507'063.40	2'542'001.02	0.54%
	Ammortamenti su beni amministrativi	52'948'518.54	53'653'810.60	-7'05'292.06	-1.31%	32'288'232.14	20'660'286.40	63.99%
	Addebiti interni	1'171'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%
	<b>Totale spese correnti</b>	<b>530'714'865.43</b>	<b>517'510'742.91</b>	<b>13'204'122.52</b>	<b>2.55%</b>	<b>507'115'740.27</b>	<b>23'599'125.16</b>	<b>4.65%</b>
	Entrate di gestione corrente (esclusi gettito e accrediti interni)	280'763'780.01	260'407'278.00	20'356'502.01	7.82%	260'006'917.94	20'756'862.07	7.98%
	Accrediti interni	1'171'282.47	1'747'630.00	-30'347.53	-1.74%	1'320'444.73	396'837.74	30.05%
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>282'481'062.48</b>	<b>262'154'908.00</b>	<b>20'326'154.48</b>	<b>7.75%</b>	<b>261'327'362.67</b>	<b>21'153'699.81</b>	<b>8.09%</b>
	Fabbisogno	248'233'802.95	255'355'834.91	-7'122'031.96	-2.79%	245'788'377.60	2'445'425.35	0.99%
	Gettito d'imposta comunale (di preventivo/di consuntivo)	255'000'000.00	252'200'000.00	2'800'000.00	1.11%	254'000'000.00	1'000'000.00	0.39%
	<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>6'766'197.05</b>	<b>-3'155'834.91</b>	<b>9'922'031.96</b>	<b>-314.40%</b>	<b>8'211'622.40</b>	<b>-1'445'425.35</b>	<b>-17.60%</b>
<b>Conto degli Investimenti</b>	Uscite per investimenti in Beni Amministrativi	58'278'311.23	77'470'500.00	-19'192'188.77	-24.77%	54'673'541.83	3'604'769.40	6.59%
	Entrate per investimenti in Beni Amministrativi	6'533'042.86	13'739'000.00	-7'205'957.14	-52.45%	6'318'880.42	2'14'162.44	3.39%
	<b>Onere netto per investimenti in Beni Amministrativi</b>	<b>51'745'268.37</b>	<b>63'731'500.00</b>	<b>-11'986'231.63</b>	<b>-18.81%</b>	<b>48'354'661.41</b>	<b>3'390'606.96</b>	<b>7.01%</b>
	Risultato d'esercizio	6'766'197.05	-3'155'834.91	9'922'031.96	-314.40%	8'211'622.40	-1'445'425.35	-17.60%
<b>Conto di Chiusura</b>	Ammortamenti su beni amministrativi	52'948'518.54	53'653'810.60	-7'05'292.06	-1.31%	32'288'232.14	20'660'286.40	63.99%
	<b>Autofinanziamento</b>	<b>59'714'715.59</b>	<b>50'497'975.69</b>	<b>9'216'739.90</b>	<b>18.25%</b>	<b>40'499'854.54</b>	<b>19'214'861.05</b>	<b>47.44%</b>
	Onere netto per investimenti	51'745'268.37	63'731'500.00	-11'986'231.63	-18.81%	48'354'661.41	3'390'606.96	7.01%
	<b>Necessità di finanziamento (+) o Eccedenza di finanziamento (-)</b>	<b>-7'969'447.22</b>	<b>13'233'524.31</b>	<b>-21'202'971.53</b>	<b>-160.22%</b>	<b>7'854'806.87</b>	<b>-15'824'254.09</b>	<b>-201.46%</b>
<b>Grado di autofinanziamento</b>	<b>115.40%</b>	<b>79.24%</b>			<b>83.76%</b>			





## CONSUNTIVO 2019 (RIASSUNTO PER DICASTERO)

	CONSUNTIVO 2019		PREVENTIVO 2019		CONSUNTIVO 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Istituzioni	14 410 721,94	2 220 289,42	13 467 480,00	586 500,00	13 158 563,98	1 819 650,19
Consulenza e gestione	152 466 742,02	159 511 491,12	141 041 394,91	131 582 125,00	132 286 596,66	137 913 521,50
Immobili	11 724 894,62	1 063 288,75	12 139 563,00	1 051 000,00	11 405 681,73	1 110 951,70
Sicurezza e spazi urbani	79 265 795,97	34 716 818,43	81 759 990,00	43 191 636,00	80 143 244,35	34 282 305,48
Formazione, Socialità e Sostegno	205 858 694,33	67 602 086,62	199 114 028,00	67 707 697,00	202 261 951,50	67 334 114,50
Cultura, Sport ed Eventi	42 683 156,25	11 149 918,67	43 003 370,00	11 737 820,00	43 703 649,21	13 025 651,16
Sviluppo territoriale	24 304 860,30	6 217 189,47	26 984 917,00	6 298 130,00	24 156 052,84	5 841 168,14
<b>TOTALE SPESE E RICAVI</b>	<b>530 714 865,43</b>	<b>282 481 062,48</b>	<b>517 510 742,91</b>	<b>262 154 908,00</b>	<b>507 115 740,27</b>	<b>261 327 362,67</b>
FABBISOGNO				<b>255 355 834,91</b>		
GETTITO IMPOSTA COMUNALE		<b>255 000 000,00</b>		<b>252 200 000,00</b>		<b>254 000 000,00</b>
RISULTATO D'ESERCIZIO	<b>6 766 197,05</b>			<b>-3 155 834,91</b>	<b>8 211 622,40</b>	
<b>TOTALI</b>	<b>537 481 062,48</b>	<b>537 481 062,48</b>	<b>517 510 742,91</b>	<b>517 510 742,91</b>	<b>515 327 362,67</b>	<b>515 327 362,67</b>



**RIPARTIZIONE FUNZIONALE**

**DEL CONTO AMMINISTRATIVO**

**(gestione corrente ed investimenti)**







## Consuntivo 2019 Gestione corrente - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		COSTI	RICAVI	SALDO
	<b>CITTÀ DI LUGANO - TOTALE</b>	<b>530 714 865.43</b>	<b>537 481 062.48</b>	<b>6 766 197.05</b>
<b>0</b>	<b>- AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>45 962 998.87</b>	<b>6 110 602.14</b>	<b>-39 852 396.74</b>
<b>01</b>	<b>- Potere legislativo ed esecutivo</b>	<b>2 554 779.56</b>	<b>3 035.58</b>	<b>-2 551 743.98</b>
011	Potere legislativo	975 537.91	1 908.63	- 973 629.28
012	Potere esecutivo	1 579 241.65	1 126.95	-1 578 114.70
<b>02</b>	<b>- Amministrazione generale</b>	<b>31 411 782.64</b>	<b>5 680 366.70</b>	<b>-25 731 415.94</b>
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	5 257 964.39	674 109.01	-4 583 855.38
029	Altre amministrazioni generali	26 153 818.25	5 006 257.69	-21 147 560.56
<b>09</b>	<b>- Compiti non ripartibili</b>	<b>11 996 436.68</b>	<b>427 199.86</b>	<b>-11 569 236.82</b>
090	Compiti non ripartibili	11 996 436.68	427 199.86	-11 569 236.82
<b>1</b>	<b>- SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>37 486 975.17</b>	<b>14 511 804.71</b>	<b>-22 975 170.47</b>
<b>10</b>	<b>- Protezione giuridica</b>	<b>8 326 613.94</b>	<b>2 981 562.66</b>	<b>-5 345 051.28</b>
100	Registro fondiario, pesi e misure	199 939.05		- 199 939.05
101	Controllo abitanti	2 356 261.53	1 714 615.05	- 641 646.48
102	Ufficio di conciliazione in materia di locazione	48 656.64	123 194.84	74 538.20
103	Commissione tutoria regionale	4 577 368.20	1 137 175.38	-3 440 192.82
109	Altri servizi giuridici	1 144 388.53	6 577.40	-1 137 811.13
<b>11</b>	<b>- Polizia</b>	<b>22 018 668.80</b>	<b>8 166 456.15</b>	<b>-13 852 212.66</b>
113	Corpo di polizia	22 018 668.80	8 166 456.15	-13 852 212.66
<b>12</b>	<b>- Giustizia</b>	<b>37 133.45</b>		<b>- 37 133.45</b>
120	Giustizia	37 133.45		- 37 133.45
<b>14</b>	<b>- Polizia del fuoco</b>	<b>4 964 205.78</b>	<b>3 363 785.90</b>	<b>-1 600 419.88</b>
140	Polizia del fuoco	4 964 205.78	3 363 785.90	-1 600 419.88
<b>15</b>	<b>- Difesa nazionale militare</b>	<b>326 666.29</b>		<b>- 326 666.29</b>
151	Istruzione militare	326 666.29		- 326 666.29
<b>16</b>	<b>- Difesa nazionale civile</b>	<b>1 813 686.91</b>		<b>-1 813 686.91</b>
160	Protezione civile	1 813 686.91		-1 813 686.91
<b>2</b>	<b>- EDUCAZIONE</b>	<b>50 085 105.72</b>	<b>7 221 085.58</b>	<b>-42 864 020.14</b>
<b>20</b>	<b>- Scuole dell'infanzia</b>	<b>19 118 402.30</b>	<b>2 760 304.83</b>	<b>-16 358 097.47</b>
200	Scuole dell'infanzia	19 118 402.30	2 760 304.83	-16 358 097.47
<b>21</b>	<b>- Scuole pubbliche</b>	<b>30 237 203.42</b>	<b>4 460 780.75</b>	<b>-25 776 422.67</b>
210	Scuole elementari	30 000 926.75	4 460 780.75	-25 540 145.99
212	Scuole medie	167 400.00		- 167 400.00
214	Scuole di musica	68 876.68		- 68 876.68
<b>2X</b>	<b>- F2X - Da definire</b>	<b>729 500.00</b>		<b>- 729 500.00</b>
2XX	Diversi - EDUCAZIONE	729 500.00		- 729 500.00
<b>3</b>	<b>- CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>49 070 160.07</b>	<b>11 293 995.47</b>	<b>-37 776 164.61</b>
<b>30</b>	<b>- Promozione culturale</b>	<b>31 105 445.25</b>	<b>6 724 468.24</b>	<b>-24 380 977.01</b>
300	Biblioteche	254 876.68		- 254 876.68
301	Musei	8 529 123.49	41 510.87	-8 487 612.61
302	Teatri e concerti	10 998 587.68	2 633 188.62	-8 365 399.06
309	Altra promozione culturale	11 322 857.40	4 049 768.75	-7 273 088.66
<b>31</b>	<b>- Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico</b>	<b>1 100.00</b>		<b>- 1 100.00</b>
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	1 100.00		- 1 100.00
<b>32</b>	<b>- Mezzi d'informazione</b>	<b>169 974.78</b>		<b>- 169 974.78</b>
320	Mezzi d'informazione	169 974.78		- 169 974.78
<b>33</b>	<b>- Parchi pubblici e sentieri</b>	<b>6 058 171.91</b>	<b>413 991.42</b>	<b>-5 644 180.49</b>
330	Parchi pubblici e sentieri	6 058 171.91	413 991.42	-5 644 180.49
<b>34</b>	<b>- Sport</b>	<b>11 073 756.40</b>	<b>4 014 851.81</b>	<b>-7 058 904.59</b>
340	Sport	11 073 756.40	4 014 851.81	-7 058 904.59
<b>35</b>	<b>- Altre attività di tempo libero</b>	<b>239 277.25</b>	<b>140 684.00</b>	<b>- 98 593.25</b>
350	Altre attività di tempo libero	239 277.25	140 684.00	- 98 593.25
<b>39</b>	<b>- Culto</b>	<b>422 434.50</b>		<b>- 422 434.50</b>
390	Culto	422 434.50		- 422 434.50
<b>4</b>	<b>- SALUTE PUBBLICA</b>	<b>2 227 724.37</b>	<b>265 333.26</b>	<b>-1 962 391.11</b>
<b>45</b>	<b>- Lotta profilattica contro le malattie</b>	<b>191 021.22</b>	<b>70 180.00</b>	<b>- 120 841.22</b>
450	Lotta contro l'abuso di alcool e stupefacenti	191 021.22	70 180.00	- 120 841.22
<b>46</b>	<b>- Servizio medico scolastico</b>	<b>660 630.42</b>	<b>195 153.26</b>	<b>- 465 477.16</b>
460	Servizio medico scolastico	660 630.42	195 153.26	- 465 477.16
<b>49</b>	<b>- Altri compiti per la salute</b>	<b>1 376 072.73</b>		<b>-1 376 072.73</b>
490	Altri compiti per la salute	1 376 072.73		-1 376 072.73
<b>5</b>	<b>- PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>149 814 610.16</b>	<b>58 982 625.67</b>	<b>-90 831 984.49</b>
<b>50</b>	<b>- Assicurazione vecchiaia e superstiti e contributi comunali</b>	<b>35 560 438.21</b>	<b>128 989.40</b>	<b>-35 431 448.81</b>
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti	741 292.51	128 989.40	- 612 303.11
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	34 819 145.70		-34 819 145.70



## Consuntivo 2019 Gestione corrente - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		COSTI	RICAVI	SALDO
	<b>CITTÀ DI LUGANO - TOTALE</b>	<b>530 714 865.43</b>	<b>537 481 062.48</b>	<b>6 766 197.05</b>
<b>52</b>	<b>- Assicurazione malattia</b>		<b>15 325.00</b>	<b>15 325.00</b>
520	Assicurazione malattia		15 325.00	15 325.00
<b>54</b>	<b>- Protezione della gioventù</b>	<b>7 880 262.60</b>	<b>6 013 167.45</b>	<b>-1 867 095.15</b>
540	Protezione della gioventù	7 880 262.60	6 013 167.45	-1 867 095.15
<b>57</b>	<b>- Case per anziani</b>	<b>80 964 446.75</b>	<b>52 453 926.67</b>	<b>-28 510 520.08</b>
570	Case per anziani	80 964 446.75	52 453 926.67	-28 510 520.08
<b>58</b>	<b>- Assistenza</b>	<b>25 369 462.60</b>	<b>371 217.15</b>	<b>-24 998 245.45</b>
580	Assistenza agli anziani	14 087 815.66		-14 087 815.66
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	9 355 204.70	199 771.00	-9 155 433.70
589	Altre iniziative assistenziali	1 926 442.24	171 446.15	-1 754 996.09
<b>59</b>	<b>- Aiuto umanitario</b>	<b>40 000.00</b>		<b>- 40 000.00</b>
591	Aiuto umanitario all'estero	40 000.00		- 40 000.00
<b>6</b>	<b>- TRAFFICO</b>	<b>40 211 599.49</b>	<b>18 852 733.80</b>	<b>-21 358 865.70</b>
<b>62</b>	<b>- Strade comunali</b>	<b>19 737 210.17</b>	<b>17 566 459.60</b>	<b>-2 170 750.58</b>
620	Rete stradale comunale	18 712 002.41	7 466 825.03	-11 245 177.39
621	Posteggi ed autosili	1 025 207.76	10 099 634.57	9 074 426.81
<b>65</b>	<b>- Traffico regionale</b>	<b>15 718 829.23</b>	<b>1 208 372.05</b>	<b>-14 510 457.18</b>
651	Aziende del traffico locali	15 313 829.23	1 208 372.05	-14 105 457.18
652	Seggiovie e filovie	405 000.00		- 405 000.00
<b>67</b>	<b>- Traffico aereo</b>	<b>4 503 343.11</b>		<b>-4 503 343.11</b>
670	Aeroporti	4 503 343.11		-4 503 343.11
<b>69</b>	<b>- Altro traffico</b>	<b>252 216.98</b>	<b>77 902.15</b>	<b>- 174 314.83</b>
690	Altro traffico	252 216.98	77 902.15	- 174 314.83
<b>7</b>	<b>- PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</b>	<b>27 874 765.66</b>	<b>4 035 139.57</b>	<b>-23 839 626.09</b>
<b>70</b>	<b>- Approvvigionamento idrico</b>	<b>269 750.15</b>		<b>- 269 750.15</b>
700	Approvvigionamento idrico	269 750.15		- 269 750.15
<b>71</b>	<b>- Eliminazione delle acque luride</b>	<b>8 977 946.59</b>	<b>1 791 165.13</b>	<b>-7 186 781.46</b>
710	Eliminazione delle acque luride	8 977 946.59	1 791 165.13	-7 186 781.46
<b>72</b>	<b>- Eliminazione rifiuti</b>	<b>13 814 453.21</b>	<b>1 451 840.41</b>	<b>-12 362 612.80</b>
720	Eliminazione rifiuti	13 814 453.21	1 451 840.41	-12 362 612.80
<b>73</b>	<b>- Macelli pubblici</b>	<b>31 761.34</b>		<b>- 31 761.34</b>
730	Macelli pubblici	31 761.34		- 31 761.34
<b>74</b>	<b>- Cimiteri e seppellimento</b>	<b>1 044 161.45</b>	<b>443 491.50</b>	<b>- 600 669.95</b>
740	Cimiteri e seppellimento	1 044 161.45	443 491.50	- 600 669.95
<b>75</b>	<b>- Arginature</b>	<b>731 455.70</b>		<b>- 731 455.70</b>
750	Arginature	731 455.70		- 731 455.70
<b>78</b>	<b>- Altra protezione dell'ambiente</b>	<b>233 087.28</b>	<b>105 694.88</b>	<b>- 127 392.40</b>
789	Altre immissioni	233 087.28	105 694.88	- 127 392.40
<b>79</b>	<b>- Sistemazione del territorio</b>	<b>2 772 149.94</b>	<b>242 947.65</b>	<b>-2 529 202.29</b>
790	Pianificazione del territorio	2 772 149.94	242 947.65	-2 529 202.29
<b>8</b>	<b>- ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>3 220 449.55</b>	<b>3 267 055.78</b>	<b>46 606.23</b>
<b>83</b>	<b>- Turismo</b>	<b>343 621.10</b>		<b>- 343 621.10</b>
830	Turismo	343 621.10		- 343 621.10
<b>84</b>	<b>- Industria, commercio ed artigianato</b>	<b>751 609.45</b>	<b>252 250.24</b>	<b>- 499 359.21</b>
840	Industria, commercio ed artigianato	751 609.45	252 250.24	- 499 359.21
<b>86</b>	<b>- Energia</b>	<b>2 125 219.00</b>	<b>3 014 805.54</b>	<b>889 586.54</b>
860	Elettricità	2 125 219.00	3 014 805.54	889 586.54
<b>9</b>	<b>- FINANZE ED IMPOSTE</b>	<b>124 760 476.35</b>	<b>412 940 686.51</b>	<b>288 180 210.16</b>
<b>90</b>	<b>- Imposte</b>	<b>13 216 107.24</b>	<b>386 865 419.67</b>	<b>373 649 312.43</b>
900	Imposte	13 216 107.24	386 865 419.67	373 649 312.43
<b>92</b>	<b>- Perequazione finanziaria</b>	<b>42 549 386.00</b>	<b>392 874.20</b>	<b>-42 156 511.80</b>
921	Cantone - Comuni	42 549 386.00	392 874.20	-42 156 511.80
<b>93</b>	<b>- Parte alle entrate di altri enti pubblici</b>		<b>158 793.32</b>	<b>158 793.32</b>
931	Parte comunale alle imposte cantonali		158 793.32	158 793.32
<b>94</b>	<b>- Gestione del patrimonio e dei debiti</b>	<b>14 782 406.28</b>	<b>25 523 599.32</b>	<b>10 741 193.04</b>
940	Interessi	12 172 053.42	15 591 656.11	3 419 602.69
942	Immobili patrimoniali	2 610 352.86	9 931 943.21	7 321 590.35
<b>99</b>	<b>- Spese non ripartibili</b>	<b>54 212 576.83</b>		<b>-54 212 576.83</b>
990	Spese non ripartibili	54 212 576.83		-54 212 576.83

# CONSUNTIVO 2019 Investimenti - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		Uscite	Entrate	Saldo
MUNICIPIO		58'577'327.58	6'533'042.86	52'044'284.72
<b>0</b>	<b>AMMINISTRAZIONE GENERALE</b>	<b>3'980'582.72</b>	<b>0.00</b>	<b>3'980'582.72</b>
02	Amministrazione generale	2'675'494.25	0.00	2'675'494.25
029	Altre amministrazioni generali	2'675'494.25	0.00	2'675'494.25
<b>09</b>	<b>Compiti non ripartibili</b>	<b>1'305'088.47</b>	<b>0.00</b>	<b>1'305'088.47</b>
090	Compiti non ripartibili	1'305'088.47	0.00	1'305'088.47
<b>1</b>	<b>SICUREZZA PUBBLICA</b>	<b>674'928.04</b>	<b>0.00</b>	<b>674'928.04</b>
<b>10</b>	<b>Protezione giuridica</b>	<b>670.20</b>	<b>0.00</b>	<b>670.20</b>
109	Altri servizi giuridici	670.20	0.00	670.20
<b>11</b>	<b>Polizia</b>	<b>482'448.98</b>	<b>0.00</b>	<b>482'448.98</b>
113	Corpo di polizia	482'448.98	0.00	482'448.98
<b>14</b>	<b>Polizia del fuoco</b>	<b>191'808.86</b>	<b>0.00</b>	<b>191'808.86</b>
140	Polizia del fuoco	191'808.86	0.00	191'808.86
<b>2</b>	<b>EDUCAZIONE</b>	<b>6'095'099.57</b>	<b>1'546'760.00</b>	<b>4'548'339.57</b>
<b>20</b>	<b>Scuole dell'infanzia</b>	<b>3'420'032.00</b>	<b>563'760.00</b>	<b>2'856'272.00</b>
200	Scuole dell'infanzia	3'420'032.00	563'760.00	2'856'272.00
<b>21</b>	<b>Scuole pubbliche</b>	<b>2'459'091.52</b>	<b>983'000.00</b>	<b>1'476'091.52</b>
210	Scuole elementari	2'459'091.52	983'000.00	1'476'091.52
<b>23</b>	<b>Formazione professionale</b>	<b>215'976.05</b>	<b>0.00</b>	<b>215'976.05</b>
239	Altra formazione professionale	215'976.05	0.00	215'976.05
<b>3</b>	<b>CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	<b>8'082'084.74</b>	<b>378'000.00</b>	<b>7'704'084.74</b>
<b>30</b>	<b>Promozione culturale</b>	<b>1'316'443.46</b>	<b>30'000.00</b>	<b>1'286'443.46</b>
301	Musei	132'185.20	0.00	132'185.20
302	Teatri e concerti	391'545.00	30'000.00	361'545.00
309	Altra promozione culturale	792'713.26	0.00	792'713.26
<b>31</b>	<b>Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico</b>	<b>189'338.35</b>	<b>128'000.00</b>	<b>61'338.35</b>
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	189'338.35	128'000.00	61'338.35
<b>34</b>	<b>Sport</b>	<b>6'223'471.59</b>	<b>220'000.00</b>	<b>6'003'471.59</b>
340	Sport	6'223'471.59	220'000.00	6'003'471.59
<b>35</b>	<b>Altre attività di tempo libero</b>	<b>18'831.34</b>	<b>0.00</b>	<b>18'831.34</b>
350	Altre attività di tempo libero	18'831.34	0.00	18'831.34
<b>39</b>	<b>Culto</b>	<b>334'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>334'000.00</b>
390	Culto	334'000.00	0.00	334'000.00
<b>5</b>	<b>PREVIDENZA SOCIALE</b>	<b>8'907'971.23</b>	<b>250'000.00</b>	<b>8'657'971.23</b>
<b>55</b>	<b>Invalidità</b>	<b>200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200'000.00</b>
550	Invalidità	200'000.00	0.00	200'000.00
<b>57</b>	<b>Case per anziani</b>	<b>8'707'971.23</b>	<b>250'000.00</b>	<b>8'457'971.23</b>
570	Case per anziani	8'707'971.23	250'000.00	8'457'971.23



# CONSUNTIVO 2019 Investimenti - Ripartizione funzionale a 3 cifre

	Uscite	Entrate	Saldo
<b>6 TRAFFICO</b>	<b>17'742'184.07</b>	<b>1'282'443.46</b>	<b>16'459'740.61</b>
<b>62 Strade comunali</b>	<b>17'102'321.42</b>	<b>1'282'443.46</b>	<b>15'819'877.96</b>
620 Rete stradale comunale	16'212'715.63	1'375'295.58	14'837'420.05
621 Posteggi ed autosili	889'605.79	-92'852.12	982'457.91
<b>67 Traffico aereo</b>	<b>443'911.40</b>	<b>0.00</b>	<b>443'911.40</b>
670 Aeroporti	443'911.40	0.00	443'911.40
<b>69 Altro traffico</b>	<b>195'951.25</b>	<b>0.00</b>	<b>195'951.25</b>
690 Altro traffico	195'951.25	0.00	195'951.25
<b>7 PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO</b>	<b>12'690'911.61</b>	<b>3'009'950.15</b>	<b>9'680'961.46</b>
<b>71 Eliminazione delle acque luride</b>	<b>3'800'315.38</b>	<b>-75'000.00</b>	<b>3'875'315.38</b>
710 Eliminazione delle acque luride	3'800'315.38	-75'000.00	3'875'315.38
<b>72 Eliminazione rifiuti</b>	<b>1'587'655.10</b>	<b>0.00</b>	<b>1'587'655.10</b>
720 Eliminazione rifiuti	1'587'655.10	0.00	1'587'655.10
<b>75 Arginature</b>	<b>143'955.85</b>	<b>359'870.15</b>	<b>-215'914.30</b>
750 Arginature	143'955.85	359'870.15	-215'914.30
<b>77 Protezione della natura</b>	<b>231'071.15</b>	<b>220'080.00</b>	<b>10'991.15</b>
770 Protezione della natura	231'071.15	220'080.00	10'991.15
<b>78 Altra protezione dell'ambiente</b>	<b>262'166.31</b>	<b>0.00</b>	<b>262'166.31</b>
780 Servizi igienici pubblici	262'166.31	0.00	262'166.31
<b>79 Sistemazione del territorio</b>	<b>6'665'747.82</b>	<b>2'505'000.00</b>	<b>4'160'747.82</b>
790 Pianificazione del territorio	6'502'266.92	2'505'000.00	3'997'266.92
791 Concetti di sviluppo	163'480.90	0.00	163'480.90
<b>8 ECONOMIA PUBBLICA</b>	<b>94'496.00</b>	<b>65'889.25</b>	<b>28'606.75</b>
<b>81 Selvicoltura</b>	<b>24'496.00</b>	<b>65'889.25</b>	<b>-41'393.25</b>
812 Foreste comunali	24'496.00	65'889.25	-41'393.25
<b>83 Turismo</b>	<b>70'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000.00</b>
830 Turismo	70'000.00	0.00	70'000.00
<b>9 FINANZE ED IMPOSTE</b>	<b>309'069.60</b>	<b>0.00</b>	<b>309'069.60</b>
<b>94 Gestione del patrimonio e dei debiti</b>	<b>309'069.60</b>	<b>0.00</b>	<b>309'069.60</b>
942 Immobili patrimoniali	309'069.60	0.00	309'069.60



**DISTRIBUZIONE**

**SPESE**

**E**

**PROVENTI**





Distribuzione delle spese secondo il piano contabile

PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019	Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
<b>188 451 750,00</b>	<b>192 854 665,65</b>	<b>9 617 201,25</b>	<b>11 486 121,30</b>	<b>6 123 811,90</b>	<b>44 766 824,70</b>	<b>98 116 761,83</b>	<b>17 634 486,47</b>	<b>5 109 458,20</b>
1 261 760,00	1 233 981,15	1 233 981,15	8 199 575,70	5 094 311,25	37 052 116,95	60 575 051,95	14 976 467,30	4 217 025,75
132 378 560,00	136 887 801,55	6 773 252,65	710 389,25	443 313,45	3 189 472,85	22 508 280,30	1 311 412,40	369 040,45
22 512 360,00	22 508 280,30	302	2 221 122,70	461 833,35	3 247 498,75	7 163 085,00	1 206 713,10	445 385,25
13 687 300,00	13 863 473,75	676 760,35	46 412,25	94 439,25	382 823,30	7 285 909,75	114 672,75	78 006,75
15 470 820,00	15 607 291,80	738 828,90	295 392,40	29 914,60	324 168,16	235 766,20	25 220,92	
1 088 780,00	978 114,10	25 991,60	13 229,00			43 815,05		
519 450,00	427 972,18	4 853,45				16 600,00		
337 970,00	295 392,40	163 533,15				288 251,58		
105 000,00	119 636,05	4 324 839,29	<b>10 847 531,03</b>	<b>5 533 490,97</b>	<b>26 109 549,65</b>	<b>16 875 356,57</b>	<b>14 108 039,72</b>	<b>1 048 115,04</b>
1 089 750,00	932 722,37	371 223,12	47 707,20	3 819,13	296 162,75	651 466,33	44 090,00	42 274,69
<b>79 697 095,00</b>	<b>78 846 922,27</b>	<b>4 324 839,29</b>	<b>10 847 531,03</b>	<b>5 533 490,97</b>	<b>26 109 549,65</b>	<b>16 875 356,57</b>	<b>14 108 039,72</b>	<b>1 048 115,04</b>
1 365 065,00	1 366 870,63	29 082,23	56 661,99	132 169,40	500 181,00	351 881,03	295 938,69	956,29
11 972 390,00	11 265 780,43	266,40	3 850 565,70	1 000 204,62	770 674,31	3 016 233,96	2 627 835,44	
10 356 030,00	10 243 917,99	1 836,27				5 545 643,71	547 056,36	2 407,12
13 752 290,00	13 678 912,47	314	967 267,80	2 424 834,37	7 193 066,69	1 580 586,35	1 513 157,26	
4 594 350,00	4 023 987,60	188 122,52	1 256 569,43	47 550,09	1 568 700,05	712 434,49	233 405,30	17 205,72
6 719 190,00	6 296 411,41	37 834,64	1 021 273,35	113 378,59	2 718 623,20	680 170,45	1 701 877,14	23 254,04
763 500,00	652 248,29	12 535,55	4 620,15	4 175,25	64 602,60	490 412,06	72 041,63	3 861,05
25 968 300,00	27 170 525,70	3 588 992,21	3 400 358,00	1 076 372,90	9 562 288,03	3 345 161,21	5 245 309,17	952 044,18
2 592 100,00	2 691 524,53	94 946,35	241 207,67		20 562,85	501 366,98	1 827 328,73	6 111,95
<b>12 860 400,00</b>	<b>12 210 812,26</b>	<b>12 210 812,26</b>	<b>12 210 812,26</b>		<b>0,00</b>	<b>227 108,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
47 600,00	- 146 064,29		- 146 064,29			227 108,90	0,00	0,00
11 789 300,00	11 640 891,05		11 640 891,05					
573 500,00	556 407,30		556 407,30					
450 000,00	159 578,20		159 578,20					
<b>59 018 866,91</b>	<b>72 187 938,59</b>	<b>0,00</b>	<b>71 960 829,69</b>		<b>0,00</b>	<b>227 108,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5 365 056,31	19 239 420,05	0,00	19 012 311,15					
33 653 810,60	32 948 088,02		32 948 088,02					
20 000 000,00	20 000 430,52		20 000 430,52					
<b>11 777 100,00</b>	<b>10 768 995,98</b>	<b>2 140 353,20</b>	<b>2 140 353,20</b>	<b>22 861,35</b>	<b>7 661 401,22</b>	<b>924 663,91</b>	<b>19 716,30</b>	<b>19 716,30</b>
1 389 000,00	1 248 963,36		2 140 353,20	22 861,35	696 692,85	552 270,51	372 393,40	19 716,30
10 388 100,00	9 520 032,62		43 821 094,54		6 964 708,37	372 393,40		
<b>159 286 643,00</b>	<b>159 398 132,06</b>	<b>458 681,40</b>	<b>43 821 094,54</b>			<b>88 682 102,97</b>	<b>10 890 630,06</b>	<b>15 545 623,09</b>
3 720,00	360							
82 964 013,00	88 054 961,45		42 327 157,00			41 936 429,45	3 791 375,00	
33 906 800,00	33 007 344,18		242 229,00			28 178 959,58	4 586 155,60	
5 085 000,00	911 091,75	56 940,35				23 275,00	830 876,40	
11 104 150,00	10 858 214,84		408 183,00			15 673 016,91	5 473 598,06	10 450 031,84
21 056 460,00	22 381 166,56	386 741,05	842 425,54			2 830 422,03	5 385,00	
5 126 500,00	4 145 353,28	15 000,00	1 100,00			40 000,00	1 298 831,25	
40 000,00	40 000,00							
<b>4 671 258,00</b>	<b>2 730 116,15</b>				<b>150 000,00</b>	<b>310 783,15</b>	<b>2 269 333,00</b>	
150 000,00	150 000,00				150 000,00		145 110,00	
100 000,00	145 110,00							
1 951 655,00	310 783,15					310 783,15		2 124 223,00
2 469 600,00	2 124 223,00							
<b>1 747 630,00</b>	<b>1 717 282,47</b>	<b>10 000,00</b>		<b>44 730,40</b>	<b>578 020,40</b>	<b>721 917,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>312 614,67</b>
1 747 630,00	1 717 282,47	10 000,00		44 730,40	578 020,40	721 917,00	50 000,00	312 614,67
<b>510 510 742,91</b>	<b>530 714 865,43</b>	<b>14 410 721,94</b>	<b>152 466 742,02</b>	<b>11 724 894,62</b>	<b>79 265 795,97</b>	<b>205 858 694,33</b>	<b>42 683 156,25</b>	<b>24 304 860,30</b>

**Distribuzione delle entrate secondo il piano contabile**

PREVENTIVO 2019	CONSUNTIVO 2019		Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
<b>102 500 000,00</b>	<b>385 449 035,08</b>	<b>40 IMPOSTE</b>		<b>385 449 035,08</b>					
73 450 000,00	283 991 972,58	400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		283 991 972,58					
15 650 000,00	85 871 414,70	401 Imposte sull'utile e sul capitale		85 871 414,70					
11 900 000,00	11 942 163,20	402 Imposte immobiliari		11 942 163,20					
1 500 000,00	3 643 484,60	403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		3 643 484,60					
<b>3 927 500,00</b>	<b>4 388 918,86</b>	<b>41 REGALIE E CONCESSIONI</b>		<b>1 500 000,00</b>		<b>2 878 167,06</b>		<b>10 751,80</b>	
3 927 500,00	4 388 918,86	410 Regalie e concessioni		1 500 000,00		2 878 167,06		10 751,80	
<b>41 332 845,00</b>	<b>40 433 473,22</b>	<b>42 REDDITI DELLA SOSTANZA</b>		<b>24 163 494,86</b>	<b>33 910,00</b>	<b>11 346 625,40</b>	<b>376 292,65</b>	<b>4 183 449,76</b>	<b>329 700,55</b>
2 000,00	180,21	420 Interessi da banche		180,21					
2 795 840,00	2 795 368,34	421 Crediti		2 795 368,34					
1 012 000,00	1 012 292,15	422 Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)		1 012 292,15					
8 461 600,00	8 236 297,87	423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali		7 927 566,95		7 130,92		301 600,00	
2 000,00	2 626,21	424 Utili contabili sui beni patrimoniali		2 626,21					
30 185,00	25 300,00	425 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		25 300,00					
12 000 000,00	11 671 900,00	426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi		11 671 900,00					
17 029 220,00	16 686 508,44	427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi		725 261,00	33 910,00	11 339 494,48	376 292,65	3 881 849,76	329 700,55
<b>78 452 700,00</b>	<b>71 654 235,03</b>	<b>43 TASSE, DIRITTI E MULTE</b>	<b>544 606,71</b>	<b>2 737 145,86</b>	<b>661 233,60</b>	<b>16 303 614,34</b>	<b>43 550 377,41</b>	<b>5 236 122,46</b>	<b>2 621 134,65</b>
100 000,00	145 110,00	430 Tasse d'esenzione			2 700,00	2 516 930,35	150 525,80	1 900,00	145 110,00
4 099 400,00	3 834 795,10	431 Tasse per servizi amministrativi	277 082,50	127 120,00			37 820 088,90		758 536,45
37 282 500,00	37 820 088,90	432 Ricavi ospedalieri, di case di cura e refettori in genere					824 918,40		
744 000,00	824 918,40	433 Tasse scolastiche							
20 764 300,00	11 222 520,49	434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	14 782,75	31 502,19	424 012,00	6 278 816,70	197 617,05	3 817 518,75	458 271,05
2 067 950,00	2 098 243,20	435 Vendite		6 584,30		1 280 805,25	439 412,75	7 160,90	364 280,00
7 879 550,00	8 878 711,70	436 Rimborsi	232 614,51	2 463 953,17	55 827,60	1 957 181,45	3 269 521,66	887 310,21	12 303,10
4 378 000,00	4 071 562,74	437 Multe	1 126,95			4 006 035,79			64 400,00
430 000,00	427 070,00	438 Prestazioni proprie per investimenti			178 240,00	248 830,00			
707 000,00	2 331 214,50	439 Altri ricavi per prestazioni e vendite	19 000,00	107 986,20	454,00	15 014,80	848 292,85	522 232,60	818 234,05
<b>517 000,00</b>	<b>756 858,32</b>	<b>44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICA</b>	<b>11 330,20</b>	<b>549 793,32</b>		<b>1 084,60</b>			<b>194 650,20</b>
118 000,00	195 734,80	440 Partecipazione alle entrate della Confederazione				1 084,60			194 650,20
9 000,00	170 123,52	441 Partecipazione alle entrate del Cantone	11 330,20	158 793,32					
390 000,00	391 000,00	444 Contributi cantonali		391 000,00					
<b>3 289 215,00</b>	<b>3 268 675,43</b>	<b>45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI</b>				<b>2 899 761,03</b>	<b>312 134,40</b>	<b>26 780,00</b>	<b>30 000,00</b>
1 058 115,00	1 047 671,90	451 Cantoni				750 697,50	270 194,40	26 780,00	30 000,00
2 231 100,00	2 221 003,53	452 Comuni e consorzi comunali				2 149 063,53	41 940,00		
<b>27 978 108,00</b>	<b>26 853 332,72</b>	<b>46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI</b>	<b>1 664 352,51</b>	<b>112 022,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>200 969,90</b>	<b>21 066 962,96</b>	<b>1 592 814,65</b>	<b>2 166 210,70</b>
804 771,00	826 551,70	460 Confederazione		112 022,00		124 811,70	589 718,00		
24 893 837,00	22 278 076,81	461 Cantoni	108 799,20			76 158,20	19 575 108,71	351 800,00	2 166 210,70
739 500,00	838 343,05	462 Comuni e consorzi comunali					838 343,05		
1 540 000,00	2 910 361,16	469 Altri contributi per spese correnti	1 555 553,31		50 000,00		63 793,20	1 241 014,65	
<b>2 409 910,00</b>	<b>2 959 251,35</b>	<b>48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI</b>			<b>248 291,15</b>	<b>198 492,70</b>	<b>1 884 319,20</b>	<b>100 000,00</b>	<b>528 148,30</b>
200 000,00	198 492,70	480 Accantonamenti per manutenzione straordinaria delle canalizz				198 492,70			
1 144 410,00	1 884 319,20	484 Contratto prestazione DSS			248 291,15		1 884 319,20	100 000,00	528 148,30
1 065 500,00	876 439,45	485 Prelevamenti al FER			<b>69 834,00</b>	<b>888 103,40</b>	<b>412 000,00</b>		<b>347 345,07</b>
<b>1 747 630,00</b>	<b>1 717 282,47</b>	<b>49 ACCREDITI INTERNI</b>	<b>2 220 289,42</b>	<b>414 511 491,12</b>	<b>1 063 268,75</b>	<b>34 716 818,43</b>	<b>67 602 086,62</b>	<b>11 149 918,67</b>	<b>6 217 189,47</b>
1 747 630,00	1 717 282,47	490 Accrediti interni			69 834,00	888 103,40	412 000,00		347 345,07
<b>262 154 908,00</b>	<b>537 481 062,48</b>								





**DISPOSITIVI**

**DI**

**RISOLUZIONE**



# RISOLUZIONI DA ATTUARE IN MARGINE AI CONTI CONSUNTIVI 2019

## RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI CONSUNTIVI DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 (Messaggio municipale no. 10591)

Vi preghiamo di voler risolvere:

1. I bilanci consuntivi del Comune di Lugano, conti gestione corrente, conti investimenti, e bilancio, per l'anno 2019 sono approvati;
2. ***l'avanzo*** d'esercizio di **Fr. 6'766'197.05** è riportato in aumento del capitale proprio;
3. sono approvate le liquidazioni del Comune (Divisioni: Finanze, Informatica, Immobili, Spazi urbani, Polizia, Pompieri, Musei e cultura, Attività sportive, Eventi e congressi e Pianificazione.), inserite nelle osservazioni generali al conto investimenti, con "*riepilogo delle opere, oggetto di liquidazione finale*".
4. È dato scarico al Municipio per tutta la gestione finanziaria e contabile relativa all'anno 2019 e lo stesso è autorizzato alla destinazione dei saldi nel modo indicato a bilancio.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Avv. Marco Borradori

Il Direttore Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy

**RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI  
CONSUNTIVI DELLE FONDAZIONI E LEGATI PER L'ANNO 2019  
(Messaggio municipale no. 10591)**

Vi preghiamo di voler risolvere:

Sono approvati i conti dei fondi comunali e speciali per l'anno 2019

- Borsa di architettura Flli P. e E. Somazzi
- Fondo Faure Soldini
- Fondi e Legati vari

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Avv. Marco Borradori

Il Direttore Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy

**RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI  
CONSUNTIVI 2019 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE  
(Messaggio municipale no. 10591)**

Vi preghiamo di voler risolvere:

1. sono approvati i conti consuntivi 2019 (gestione corrente, conto investimenti e bilancio), dell'Azienda Acqua Potabile;
2. il disavanzo d'esercizio di **Fr. 267'130.22** è riportato in diminuzione del capitale proprio;
3. sono approvate le liquidazioni menzionate nel messaggio, al capitolo *"Investimenti ultimati, oggetti di liquidazione finale"*;
4. è dato scarico al Municipio per tutta la gestione 2019 e lo stesso è autorizzato alla destinazione del saldo nel modo indicato a bilancio dei rispettivi conti.

Con la massima stima.

PER IL MUNICIPIO

Il Sindaco  
Avv. Marco Borradori

Il Direttore Divisione Finanze  
Athos Foletti

Il Segretario  
Robert Bregy



**CONTI D'ESERCIZIO**

**DEL**

**COMUNE**





### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>1</b>	<b>Istituzioni</b>	<b>14.410.721,94</b>	<b>2.220.289,42</b>	<b>13.467.480,00</b>	<b>586.500,00</b>	<b>13.158.563,98</b>	<b>1.819.650,19</b>
210	Legislativo ed Esecutivo	1.893.270,54	1.126,95	1.833.240,00	50.000,00	1.615.883,49	3.590,00
211	Revisione interna	630.473,14	23.632,90	641.490,00	3.000,00	644.175,49	11.370,10
212	Cancelleria comunale	4.910.682,52	508.181,76	5.071.835,00	420.300,00	4.717.228,38	497.514,25
213	Comunicazione e relazioni istituzionali	3.430.371,82	1.565.944,26	1.870.335,00		2.797.407,04	1.160.217,20
214	Risorse umane	2.700.377,64	119.051,45	3.134.330,00	113.200,00	2.565.254,32	146.806,54
215	Sviluppo economico	383.198,48	2.352,10	445.050,00		319.662,33	152,10
219	Contributi	462.347,80		471.200,00		498.952,93	





## Legislativo ed Esecutivo

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>10 Legislativo ed Esecutivo</b>	<b>1 893 270,54</b>	<b>1 126,95</b>	<b>1 833 240,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>1 615 883,49</b>	<b>3 590,00</b>
<b>1000 Consiglio Comunale</b>	<b>314 028,89</b>		<b>291 300,00</b>		<b>312 559,08</b>	
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	266 380,00		250 000,00		271 460,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	15 062,05		10 000,00		14 643,15	
31000000 Materiale d'ufficio	23 117,39		16 000,00		16 798,93	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	9 259,45		15 000,00		9 447,00	
31809100 Spese di telefonia	210,00		300,00		210,00	
<b>1001 Municipio</b>	<b>1 579 241,65</b>	<b>1 126,95</b>	<b>1 541 940,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>1 303 324,41</b>	<b>3 590,00</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	824 073,80		850 760,00		834 173,80	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					0,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	700,00				6 000,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	72 270,95		74 690,00		73 592,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	93 085,20		93 090,00		93 085,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 472,00		3 000,00		2 974,60	
31000000 Materiale d'ufficio	967,81		18 000,00		2 452,57	
31040000 Inserzioni	14 974,90		28 000,00		12 227,72	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	937,00		2 000,00		757,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			1 000,00		21,10	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	427,03		1 500,00		388,76	
31809100 Spese di telefonia	5 635,49		6 400,00		6 271,07	
31815000 Tasse governative progetti e costruzioni			1 500,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	552 371,69		450 000,00		259 532,80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1 325,78		2 000,00		1 847,74	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10 000,00		10 000,00		10 000,00	
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		1 126,95		50 000,00		3 590,00



## Revisione interna

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
11 Revisione interna	630 473,14	23 632,90	641 490,00	3 000,00	644 175,49	11 370,10
1100 Revisione interna	630 473,14	23 632,90	641 490,00	3 000,00	644 175,49	11 370,10
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	515 120,05		519 560,00		495 484,40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					25 558,10	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2 035,10					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	45 420,75		45 670,00		43 221,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					2 265,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	58 699,00		57 560,00		55 569,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1 447,05	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 465,45		1 750,00		1 629,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					91,20	
31000000 Materiale d'ufficio	978,91		2 000,00		485,15	
31020000 Pubblicazioni, stampati			1 000,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	853,34		1 000,00			
31130000 Acquisto software					9 441,43	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 345,12		1 000,00		1 606,64	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			2 000,00			
31640000 Licenze SW e HW			1 400,00		1 298,44	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			1 000,00		1 517,45	
31809100 Spese di telefonia	2 230,42		2 700,00		2 234,58	
31899000 Tasse sociali	2 325,00		4 850,00		2 325,00	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 632,90		3 000,00		11 370,10
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		20 000,00				



## Cancelleria comunale

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
12 Cancelleria comunale	4 910 682,52	508 181,76	5 071 835,00	420 300,00	4 717 228,38	497 514,25
1200 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	2 661 211,70	102 692,71	2 730 730,00	500,00	2 477 361,15	82 378,25
30000100 Indennità agli addetti uffici elettorali	73 427,35		81 000,00		42 120,55	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 389 367,35		1 367 770,00		1 327 384,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	13 355,00		15 200,00		18 632,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 731,00		9 470,00		8 515,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	11 900,00				3 360,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 230,75		0,00		17 921,35	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	7 136,00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	123 523,90		120 500,00		119 061,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	121,30		8 500,00		- 14,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	138 356,40		136 460,00		132 905,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 124,35		4 780,00		4 661,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	65,20		350,00		81,40	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4 853,45		10 000,00		2 704,40	
31000000 Materiale d'ufficio	59 443,21		100 000,00		58 430,45	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 269,30		5 000,00		5 516,20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni			500,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo			500,00		162,65	
31350000 Acquisto carburanti	1 459,32		5 000,00		1 689,58	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	6 940,85		13 000,00		12 233,25	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	47 922,49		140 000,00		44 757,65	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	522,35		4 000,00		135,70	
31530000 Manutenzione veicoli	374,25		3 000,00		2 186,25	
31631000 Leasing operativo veicoli	12 448,20		13 000,00		9 813,15	
31640000 Licenze SW e HW	741,35		1 000,00		690,75	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					236,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					160,25	
31807000 Commissioni carte di credito					- 884,63	
31808000 Spese postali	608 013,90		550 000,00		547 966,35	
31809100 Spese di telefonia	13 798,87		12 200,00		14 952,30	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	720,00		1 000,00		720,00	
31817000 Imposte di circolazione	430,00		1 500,00		824,10	
31840000 Prestazioni: allestimento seggi elettorali	9 488,85		10 000,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	104 325,69		100 000,00		89 522,85	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1 839,97		2 000,00		20,00	
31940200 Spese per comunicazione	16 281,05		15 000,00		10 894,60	
42710000 Affitti di spazi e installazioni						- 100,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni				500,00		
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni		100,00				200,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		14 803,52				3 952,05
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		87 789,19				78 326,20



## Cancelleria comunale

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1201 Archivio amministrativo</b>	<b>215 654,12</b>	<b>400,00</b>	<b>217 290,00</b>	<b>300,00</b>	<b>215 534,19</b>	<b>750,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	166 076,85		165 660,00		165 589,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1 090,90				545,45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	670,25		680,00		1 608,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	14 609,15		14 630,00		14 616,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00				0,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	16 642,80		16 650,00		16 642,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	503,10		600,00		594,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	3,30				1,95	
31000000 Materiale d'ufficio	6 803,55		7 000,00		6 621,80	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			500,00		898,05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 672,80		4 000,00		2 627,45	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	34,38		20,00		19,48	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	408,80		500,00		429,55	
31809100 Spese di telefonia	833,94		800,00		695,86	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	5 054,30		6 000,00		4 393,50	
31899000 Tasse sociali	250,00		250,00		250,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		400,00		300,00		750,00
<b>1202 Statistica urbana</b>	<b>383 037,76</b>		<b>405 070,00</b>		<b>384 261,07</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	270 932,35		270 940,00		276 351,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	5 600,00		23 400,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	23 730,30		23 820,00		24 268,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	492,45		2 070,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	31 483,20		31 440,00		31 483,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	151,90		390,00			
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	769,20		920,00		917,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	16,95		90,00			
31000000 Materiale d'ufficio	991,05		1 000,00		558,15	
31020000 Pubblicazioni, stampati	5 033,75		5 500,00		2 617,85	
31030000 Libri per biblioteca	500,00		500,00		339,20	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	76,05		100,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	991,65		1 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	158,00		500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	256,23		300,00		228,82	
31640000 Licenze SW e HW	1 635,49		1 800,00		20 603,29	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	5 819,90		3 000,00		1 275,80	
31809100 Spese di telefonia	1 329,66		800,00		982,46	
31827000 Consulenze: informatica	16 176,10		20 000,00		15 492,95	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	2 499,95		2 500,00		981,65	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	491,90		1 000,00		693,10	
31910200 Spese varie: attività congressuali	982,30		1 000,00		486,95	
31930000 Progetti con città svizzere e estere	8 985,90		9 000,00		6 980,55	
31940100 Spese promozionali	2 484,15		2 500,00			
31960100 Progetti in comune con altri enti	1 449,33		1 500,00			
33020000 Perdite sul cambio	0,00					



## Cancelleria comunale

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1210 Punto Città</b>	<b>973 132,75</b>	<b>396 711,90</b>	<b>988 360,00</b>	<b>419 500,00</b>	<b>989 720,73</b>	<b>402 530,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	787 996,30		776 570,00		765 453,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	4 800,00		4 800,00		4 800,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		3 320,00		3 705,95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		6 717,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	70 389,40		68 550,00		68 874,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	211,20		430,00		211,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	68 533,80		67 980,00		66 684,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 424,85		2 790,00		2 801,35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	14,40		20,00		16,80	
31000000 Materiale d'ufficio	4 466,12		10 000,00		3 021,50	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	130,00		200,00		130,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 120,71		3 000,00		2 985,45	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	8 740,05		15 000,00		10 953,50	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 224,48		15 000,00		5 510,79	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					26 730,90	
31807000 Commissioni carte di credito	5 081,03		6 000,00		5 714,13	
31809100 Spese di telefonia	13 108,01		14 700,00		15 408,71	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	0,00				0,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		276 582,50		290 000,00		279 331,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				500,00		
44140000 Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca		11 330,20		9 000,00		9 905,60
46100000 Sussidi cantonali		108 799,20		120 000,00		113 292,90
<b>1212 Ufficio conciliazione</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31809100 Spese di telefonia					0,00	
46100000 Sussidi cantonali						0,00
<b>1220 Ufficio quartieri</b>	<b>677 646,19</b>	<b>8 377,15</b>	<b>730 385,00</b>		<b>650 351,24</b>	<b>11 856,00</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	70 100,00		80 000,00		75 350,00	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	487 131,00		515 710,00		447 368,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			0,00		14 053,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	473,10		950,00		315,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	42 647,60		45 420,00		38 528,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 180,85		2 000,00		5 470,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	54 888,10		56 980,00		52 750,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1 028,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 397,30		1 790,00		1 540,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			0,00		50,50	
31000000 Materiale d'ufficio	1 584,06		2 000,00		389,60	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	767,00		1 300,00		1 113,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 000,00		447,90	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			2 400,00		1 139,45	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 882,49		735,00		1 235,91	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 433,35		800,00		800,00	
31808000 Spese postali			2 000,00			
31809100 Spese di telefonia	2 852,94		5 300,00		2 767,03	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	626,70		3 000,00			
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	2 000,00		4 000,00		5 250,00	
31940100 Spese promozionali	4 681,70		5 000,00		752,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 377,15				11 856,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		7 000,00				



## Comunicazione e relazioni istituzionali

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>13 Comunicazione e relazioni istituzionali</b>	<b>3 430 371,82</b>	<b>1 565 944,26</b>	<b>1 870 335,00</b>		<b>2 797 407,04</b>	<b>1 160 217,20</b>
<b>1300 Ufficio stampa e relazioni pubbliche</b>	<b>980 148,16</b>	<b>19 390,95</b>	<b>1 052 940,00</b>		<b>851 696,99</b>	<b>768,20</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	458 048,35		459 090,00		451 517,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	9 360,00				- 120,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	40 196,15		40 430,00		39 754,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	823,45				- 10,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	47 394,40		47 880,00		46 896,80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 338,05		1 590,00		1 558,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	28,35				- 0,45	
31000000 Materiale d'ufficio	1 047,94		1 600,00		1 425,56	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	710,00		1 000,00		1 104,01	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	580,50		500,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	17 759,96		20 000,00		13 111,48	
31370000 Acquisto materiale promozionale	376,95		10 000,00		4 544,45	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00		139,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 855,60		1 350,00		1 447,56	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	97 192,75		102 000,00		99 259,09	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			1 400,00		1 150,20	
31640000 Licenze SW e HW	15 028,64		37 700,00		13 092,18	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	2 149,30		1 600,00		2 551,20	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	540,45		400,00		187,55	
31809100 Spese di telefonia	4 858,53		5 900,00		6 011,73	
31822000 Diritti d'autore	163,05		2 000,00		172,30	
31823000 Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni					9 401,03	
31827000 Consulenze: informatica					48 529,74	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	44 047,03		55 000,00		47 049,42	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	179 564,29		155 000,00			
31900100 Indennizzi a terzi	0,00					
31910200 Spese varie: attività congressuali	8 343,92		10 000,00			
31930000 Progetti con città svizzere e estere	35 949,21		84 100,00		45 877,29	
31940100 Spese promozionali	11 845,09		12 000,00		15 153,85	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		390,95				768,20
43993000 Ricavi straordinari		19 000,00				





## Comunicazione e relazioni istituzionali

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1301 Ufficio comunicazione</b>	<b>2 450 223,66</b>	<b>1 546 553,31</b>	<b>817 395,00</b>		<b>1 945 710,05</b>	<b>1 159 449,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	262 734,10		262 890,00		200 614,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	15 000,00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	23 129,05		23 210,00		17 708,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 319,40					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	26 135,40		26 160,00		20 269,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	796,45		950,00		720,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	45,40					
31000000 Materiale d'ufficio	3 564,10		2 800,00		2 198,09	
31020000 Pubblicazioni, stampati	222 432,18		205 000,00		211 838,84	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	773,94		1 400,00		1 368,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4 506,77		4 535,00		3 942,80	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	850,96		950,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	708,50		1 050,00		36,50	
31640000 Licenze SW e HW	2 626,16		2 500,00		2 035,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	149,10					
31809100 Spese di telefonia	2 731,71		2 600,00		2 501,37	
31813001 IVA forfetaria dovuta	78 874,22		26 000,00		59 131,90	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	64 028,85		64 050,00		63 448,35	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza					8 956,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	193 264,06		193 300,00		191 492,15	
31853000 Prestazioni: SGA per affissioni	1 546 553,31				1 159 449,00	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43540000 Vendita materiale riciclabile						0,00
46920000 Contributi SGA per affissioni		1 546 553,31				1 159 449,00



## Risorse umane

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
14 Risorse umane	2 700 377,64	119 051,45	3 134 330,00	113 200,00	2 565 254,32	146 806,54
1400 Risorse umane	2 700 377,64	119 051,45	3 134 330,00	113 200,00	2 565 254,32	146 806,54
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 759 593,20		1 881 880,00		1 509 968,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	315 285,10		346 580,00		423 386,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 261,60		1 900,00		1 262,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4 065,25		0,00		9 898,95	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	20 358,90				15 096,10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	154 262,90		165 790,00		135 199,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	22 055,60		30 600,00		35 156,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	178 098,90		190 960,00		155 413,25	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	43,40		0,00		2 013,55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 144,15		6 570,00		5 523,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	4 615,30		5 600,00		5 784,80	
30900000 Spese per assunzioni	43 454,21		70 000,00		33 768,15	
30910000 Spese per la formazione del personale	117 443,74		200 000,00		139 992,43	
30930000 Servizio medico aziendale	2 635,20		8 000,00		3 403,10	
31000000 Materiale d'ufficio	8 921,50		9 300,00		8 146,75	
31020000 Pubblicazioni, stampati	11 139,27		11 500,00		10 230,29	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	824,90		1 000,00		1 051,90	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			1 500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 570,54		5 500,00		3 996,24	
31640000 Licenze SW e HW	3 205,50		3 050,00		2 850,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	491,25		1 000,00		434,50	
31809100 Spese di telefonia	7 061,63		7 100,00		6 875,46	
31827000 Consulenze: informatica	27 978,64		90 000,00		27 432,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	8 775,91		95 000,00		28 369,30	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	91,05		500,00			
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		14 782,75		20 000,00		14 205,04
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		25 068,70		2 000,00		33 601,50
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		79 200,00		91 200,00		99 000,00



## Sviluppo economico

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>15 Sviluppo economico</b>	<b>383 198,48</b>	<b>2 352,10</b>	<b>445 050,00</b>		<b>319 662,33</b>	<b>152,10</b>
<b>1500 Sviluppo economico</b>	<b>383 198,48</b>	<b>2 352,10</b>	<b>445 050,00</b>		<b>319 662,33</b>	<b>152,10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	252 361,55		239 210,00		230 804,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					- 200,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	0,00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22 313,90		21 120,00		20 372,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					- 17,65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	25 316,40		25 560,00		23 213,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	767,80		860,00		828,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					- 0,70	
31000000 Materiale d'ufficio	957,49		1 000,00		743,57	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	81,00		500,00		24,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			500,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	184,20		500,00		219,16	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 692,70		37 000,00		431,95	
31809100 Spese di telefonia	4 605,50		3 800,00		4 376,15	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	20 428,80		80 000,00		23 477,35	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	48 827,84		25 000,00		14 299,30	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	4 466,30		5 000,00		927,95	
31910200 Spese varie: attività congressuali	195,00		2 000,00		162,40	
31930000 Progetti con città svizzere e estere			3 000,00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		152,10				152,10
43691000 Rimborso spese varie		200,00				0,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		2 000,00				



## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>19 Contributi</b>	<b>462 347,80</b>		<b>471 200,00</b>		<b>498 952,93</b>	
<b>1900 Contributi di legge</b>	<b>318 018,05</b>		<b>326 200,00</b>		<b>266 277,35</b>	
36501100 Finanziamento ai partiti	281 151,00		281 200,00		224 909,00	
36512000 Gestione e amministrazione giudicature di pace	36 867,05		45 000,00		41 368,35	
<b>1910 Altri contributi</b>	<b>144 329,75</b>		<b>145 000,00</b>		<b>232 675,58</b>	
31210000 Consumo energia elettrica	266,40				0,00	
31899000 Tasse sociali	3 400,00		3 500,00		3 400,00	
36310000 Contributo per attività Commissione di quartiere	56 940,35		60 000,00		29 075,08	
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione					25 000,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	48 962,00		51 500,00		57 184,50	
36534210 Contributo Corpo Volontari Luganesi	9 761,00		10 000,00		9 016,00	
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita					76 500,00	
36585000 Enti di promozione economica	10 000,00		10 000,00		20 000,00	
36690000 Altri contributi o sovvenzioni a privati	15 000,00		10 000,00		12 500,00	

### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>2 Consulenza e gestione</b>	<b>152.466.742,02</b>	<b>414.511.491,12</b>	<b>141.041.394,91</b>	<b>131.582.125,00</b>	<b>132.286.596,66</b>	<b>391.913.521,50</b>
220 Finanze	99.014.092,09	413.571.741,57	87.265.156,91	130.721.425,00	81.752.725,02	390.940.753,65
221 Affari giuridici	1.430.485,66	8.221,75	1.439.800,00	4.000,00	1.425.706,81	34.111,30
222 Informatica	6.345.425,63	538.653,60	6.894.115,00	456.700,00	6.159.515,64	547.741,15
229 Contributi	45.676.738,64	392.874,20	45.442.323,00	400.000,00	42.948.649,19	390.915,40





## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>20 Finanze</b>	<b>99 014 092,09</b>	<b>413 571 741,57</b>	<b>87 265 156,91</b>	<b>130 721 425,00</b>	<b>81 752 725,02</b>	<b>390 940 753,65</b>
<b>2000 Servizi finanziari</b>	<b>2 746 510,26</b>	<b>89 208,65</b>	<b>2 994 960,00</b>	<b>81 500,00</b>	<b>2 829 771,92</b>	<b>89 350,54</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 915 692,65		1 909 190,00		1 968 718,65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 419,30		2 840,00		2 838,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 905,00		3 910,00		11 019,95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	197 355,60		168 440,00		174 524,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	203 636,75		203 870,00		212 073,55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 474,50		6 610,00		6 640,55	
30910000 Spese per la formazione del personale					1 050,00	
31000000 Materiale d'ufficio	15 200,34		21 000,00		16 900,30	
31020000 Pubblicazioni, stampati	150,00		200,00		150,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	955,60		1 000,00		7 308,60	
31210000 Consumo energia elettrica					0,00	
31230000 Spese di riscaldamento					0,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	393,25		1 300,00		1 408,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	4 207,34		4 000,00		4 401,18	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	3 694,55		2 000,00		5 905,70	
31640000 Licenze SW e HW	455,80					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	239,40		1 000,00		219,00	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	199 907,23		235 000,00		217 457,32	
31808000 Spese postali	0,00		300 000,00		0,00	
31809100 Spese di telefonia	11 412,19		13 600,00		11 563,40	
31827000 Consulenze: informatica			1 000,00		0,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	77 482,45		70 000,00		69 339,63	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	104 928,31		50 000,00		118 253,19	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		0,00				
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili		55 271,95		50 000,00		56 430,69
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 690,70		1 500,00		2 919,85
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		30 000,00		30 000,00		30 000,00
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti						0,00
43920000 Entrate varie		246,00				
<b>2001 Contribuzioni</b>	<b>1 880 980,99</b>	<b>561 267,46</b>	<b>1 913 720,00</b>	<b>275 000,00</b>	<b>1 829 990,85</b>	<b>559 367,50</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 158 414,70		1 242 240,00		1 132 443,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	47 552,05				21 740,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 739,20		3 980,00		2 791,80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6 586,05		6 590,00		3 499,50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	102 688,75		110 220,00		98 591,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 199,85				1 918,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	116 076,20		123 860,00		114 466,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	565,50				781,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 517,35		4 480,00		3 977,25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	144,60				78,10	
31000000 Materiale d'ufficio	21 927,90		23 000,00		21 759,37	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	549,25		850,00		549,25	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	277,87		1 000,00		1 938,50	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 414,10		1 300,00		837,30	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 139,72		3 000,00		3 297,31	
31640000 Licenze SW e HW	103,30		2 700,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	168,65					
31809100 Spese di telefonia	5 966,84		6 500,00		5 970,25	
31827000 Consulenze: informatica			4 000,00		4 000,00	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	401 034,46		380 000,00		411 250,47	
31860000 Provvigione cantonale per incassi coattivi	3 914,65					
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					100,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		127 120,00		110 000,00		141 364,80
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili		416 167,11		150 000,00		382 395,35
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		17 980,35		15 000,00		35 607,35



## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>2010 Imposte comunali</b>	<b>13 216 107,24</b>	<b>386 865 419,67</b>	<b>4 350 000,00</b>	<b>103 800 000,00</b>	<b>19 511 381,17</b>	<b>365 689 491,58</b>
32900000 Interessi remuneratori	159 578,20		450 000,00		276 615,40	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	7 470 094,39		3 500 000,00		5 443 000,42	
33090000 Computo globale imposta	5 586 434,65		400 000,00		13 791 765,35	
40000000 Gettito persone fisiche		187 000 000,00				186 000 000,00
40010000 Imposta personale		1 932 590,90		1 950 000,00		1 942 891,80
40020000 Imposte alla fonte		33 088 329,43		31 000 000,00		31 228 070,19
40040000 Sopravvenienze persone fisiche		41 730 128,70		31 700 000,00		28 466 536,97
40050000 Imposte comunali suppletorie persone fisiche		20 132 595,25		8 500 000,00		8 583 390,15
40060000 Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.		108 328,30		300 000,00		560 658,34
40100000 Gettito persone giuridiche		68 000 000,00				68 000 000,00
40140000 Sopravvenienze persone giuridiche		17 871 414,70		15 500 000,00		26 848 912,80
40150000 Imposte comunali suppletorie persone giuridiche				150 000,00		23 274,45
40200000 Imposta immobiliare comunale		11 942 163,20		11 900 000,00		11 261 900,15
40300000 Imposta speciale		3 643 484,60		1 500 000,00		1 346 255,25
42130000 Interessi di mora su crediti		1 416 384,59		1 300 000,00		1 427 601,48
<b>2011 Partecipazione alle imposte cantonali</b>		<b>158 793,32</b>				<b>54 066,51</b>
44100000 Partecipazione TUI						7 500,00
44110000 Partecipazione imposte successione e donazione		38 929,15				15 391,40
44120000 Partecipazione a successioni relitte		117 363,17				31 175,11
44130000 Partecipazione imposta immobiliare cantonale		2 501,00				





## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>2020 Oneri e proventi finanziari</b>	<b>12 051 803,27</b>	<b>15 591 656,11</b>	<b>12 410 400,00</b>	<b>16 040 025,00</b>	<b>13 167 195,49</b>	<b>13 941 582,77</b>
31220000 Consumo gas					0,00	
31807000 Commissioni carte di credito	569,21					
32100000 Interessi: debiti a breve scadenza	90 537,19		46 600,00		45 771,15	
32110000 Interessi: c/c con aziende e altri enti	220,94		1 000,00		268,80	
32120000 Interessi. finanziamenti a breve termine	- 236 822,42				- 146 390,28	
32200000 Allianz Suisse Leben 2011-2036, 2.02%	404 000,00		404 000,00		404 000,00	
32205100 Banca Stato 2008-2023, 3.77%	955 590,28		955 600,00		955 590,28	
32205600 Banca Stato 2010-2020, 2.45%	993 611,11		993 650,00		993 611,11	
32205700 Banca Stato-Zürcherkantonalb. 2010-2030, 2.00%	400 000,00		400 000,00		400 000,00	
32220000 EFG SA 2010-2020, 1.72%	347 822,22		348 800,00		350 688,89	
32230200 Credit Suisse 2006-2018, 2.965%					234 729,15	
32230500 Credit Suisse 2010-2022, 2.535%	500 000,00		500 000,00		500 000,00	
32240000 Postfinance 2005-2025, 2.65%	1 060 000,00		1 060 000,00		1 060 000,00	
32240200 Postfinance 2016-2019, 0.12%	32 100,00		32 100,00		36 000,00	
32245300 UBS SA 2010-2025, differenziale	738 626,39		738 650,00		738 626,39	
32245400 Obbligazionario: UBS, 2013-2020, 0.875% (all in 1.0378%)	1 020 285,70		1 020 290,00		1 020 285,70	
32260000 Banca Raiffeisen 2013-2018, 1.34%					38 692,50	
32270000 Zürcher Kantonalbank, 2019-2025, 03.03%	975,00					
32280000 Obbligazionario: Credit Suisse 2012-2022, 1.125%	1 125 000,00		1 125 000,00		1 125 000,00	
32280100 Obbligazion.: Credit Suisse 2013-2043, 1.75% (all in 1.778%)	2 116 066,65		2 116 070,00		2 116 066,65	
32280200 Obbligazion. Credit Suisse 2014-2024,0.875% (all in 0.898)	886 900,00		886 900,00		886 900,00	
32280300 Obbligazion. UBS/RAIFFEISEN 2015-2025, 0.625%	739 880,00		739 880,00		735 880,00	
32280400 Obbligazionario: CS/RAIFFEISEN 2017-2027, 0.25%	314 233,70		312 560,00		319 254,55	
32295000 Patriziato di Lugano	5 800,00		5 800,00		5 800,00	
32299001 Nuovo prestito - 1			150 000,00			
32300000 Interessi: CPCL, Fondazioni, Fondi e Legati	556 407,30		573 500,00		558 921,60	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
33100800 Perdite da svalutazione in partecipazioni amministrative					787 499,00	
41090000 Contributo per l'uso della Verzasca		1 500 000,00		1 500 000,00		400 000,00
42000000 Interessi su conti correnti postali				1 000,00		
42010000 Interessi su conti correnti bancari		180,21		1 000,00		204,32
42100000 Interessi attivi: investimenti a breve termine		2 211,75		100 000,00		
42110000 Interessi attivi: c/c aziende municipalizzate		967 363,55		980 000,00		1 373 216,75
42120000 Interessi attivi: c/c consorzi,enti, SA partec.		411 987,90		412 040,00		436 632,75
42140000 Interessi di mora su contributi		420,55		3 800,00		3 554,75
42210000 Proventi da titoli patrimoniali		1 012 292,15		1 012 000,00		1 011 509,55
42500000 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		25 300,00		30 185,00		30 514,65
42600000 Proventi da titoli amministrativi		11 671 900,00		12 000 000,00		10 685 950,00
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili						0,00
<b>2021 Ammortamenti</b>	<b>54 212 576,83</b>		<b>54 916 866,91</b>		<b>32 773 490,77</b>	
31210000 Consumo energia elettrica			0,00			
33000000 Ammortamenti su beni patrimoniali	1 264 058,29		1 263 056,31		1 272 757,63	
33100000 Ammortamenti ordinari canalizzazioni	815 255,37		853 208,47		682 988,47	
33100100 Ammortamenti ordinari impianti di depurazione	101 600,00		101 600,00		101 600,00	
33100200 Ammortamenti ordinari altri beni amministrativi	32 031 232,65		32 699 002,13		30 716 144,67	
33100800 Perdite da svalutazione in partecipazioni amministrative			0,00			
33200200 Ammortamenti supplementari altri beni amministrativi	20 000 430,52		20 000 000,00			
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone			0,00			



## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>2022 Spese e proventi della sostanza immobiliare</b>	<b>3 018 535,86</b>	<b>9 923 193,21</b>	<b>3 283 230,00</b>	<b>10 186 800,00</b>	<b>3 155 026,99</b>	<b>10 166 999,58</b>
31200000 Consumo acqua	0,00				0,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				0,00	
31230000 Spese di riscaldamento					0,00	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1 162 129,80		1 158 080,00		1 192 934,05	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	908 003,85		1 121 950,00		773 065,59	
31439000 Devoluzione al fondo rinnovamento PPP autosilo LAC	57 498,00		57 500,00			
31600000 Affitto immobili	28 766,20		28 900,00		28 766,20	
31813001 IVA forfetaria dovuta	17 109,40		26 400,00		19 451,49	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 062,75		1 350,00		738,95	
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	38 086,80		40 000,00		39 494,20	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	9 566,25		19 300,00		2 180,05	
31848000 Onorari per gestione immobili	385 616,30		389 950,00		394 630,55	
31900200 Devoluzione al fondo di rinnovam. PPP autosilo LAC					295 208,90	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2 513,51		6 400,00		374,01	
36460000 Società di trasporti e ad aeroporti	408 183,00		433 400,00		408 183,00	
42140000 Interessi di mora su contributi		0,00				
42310000 Affitti immobili patrimoniali		7 918 816,95		8 155 450,00		8 105 909,33
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		679 000,00		679 000,00		679 000,00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		46 261,00		46 200,00		46 261,00
43400200 Tasse prestazioni		2 493,25		4 000,00		4 510,34
43470000 Tasse uso lavatrici		29 008,94		29 400,00		31 777,97
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		1 098 924,85		1 121 250,00		1 140 369,03
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		32 761,17		31 500,00		32 653,86
43680100 Rimborso spese da assicurazioni		551,80				4 550,05
43920000 Entrate varie		3 353,25				
46000000 Sussidi federali		112 022,00		120 000,00		121 968,00



## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>2023 Altre spese e ricavi per beni e servizi</b>	<b>11 038 806,09</b>	<b>271 836,70</b>	<b>6 471 570,00</b>	<b>158 100,00</b>	<b>7 566 413,03</b>	<b>382 426,57</b>
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	3 240,00				2 535,00	
30190000 Onere complessivo per revisione funzioni di ROD			465 000,00			
30190201 Rinunce o posticipi sostituzioni personale			- 549 000,00			
30190202 Incentivo mirato per pensionamento anticipato	351 768,15		380 000,00			
30190203 Risparmio per possibili pensionamenti anticipati			- 150 000,00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 997,60		3 010,00		3 008,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	743 118,65		864 000,00		734 433,00	
30410000 Assicurazione capitale decesso	24 711,90		35 000,00		27 845,95	
30490000 Contributo di rifinanziamento Cassa Pensioni	671 988,10		415 000,00		417 979,95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	40,60				28,85	
30700000 Beneficiari di rendite	261 138,40		303 710,00		294 613,50	
30720000 Quota parte sulle pensioni per limite d'età	34 254,00		34 260,00		34 254,00	
31200000 Consumo acqua	269 750,15		285 000,00		251 520,75	
31210000 Consumo energia elettrica	2 327 303,90		2 652 400,00		2 317 440,45	
31600000 Affitto immobili	10 000,00		5 000,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	81 098,10		81 100,00		81 098,10	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	961,00		2 000,00		2 056,80	
31800000 Premi responsabilità civile	141 540,00		141 540,00		141 540,00	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	687 575,35		688 700,00		675 303,96	
31802000 Premi opere d'arte	22 050,00					
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	270 433,31		272 700,00		414 408,61	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	2 628,15		6 000,00		3 427,02	
31806000 Commissioni su prestiti comunali	117 622,00		83 000,00		83 293,00	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00					
31809200 Altre spese di telecomunicazione	5 750,00		5 750,00			
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	2 967,00		3 000,00		2 843,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta					0,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	5 001,50		4 000,00		3 595,55	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	67 082,00		68 100,00		67 647,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	3 675,25		4 300,00		3 741,65	
31900000 Devoluzione al fondo danni non assicurati	150 000,00		150 000,00		200 000,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	20 285,43		16 000,00		303 134,52	
31910900 Spese varia: gestione MM	1,73					
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti	68 100,00				47 152,50	
32280100 Obbligazion.: Credit Suisse 2013-2043, 1.75% (all in 1.778%)					0,00	
32280300 Obbligazion. UBS/RAIFFEISEN 2015-2025, 0.625%					0,00	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	625 615,21		200 000,00		1 453 511,47	
33020000 Perdite sul cambio	4 604,74		2 000,00		0,00	
33050000 Formazione delcredere saldo c.c. LASA	4 061 503,87					
42310000 Affitti immobili patrimoniali		8 750,00		5 000,00		
42400000 Utili contabili: vendita di beni patrimoniali		0,00				139 554,00
42420000 Utili per differenze di cambio		2 626,21		2 000,00		6 641,83
43530000 Vendita materiale diverso		5 000,00				
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali						0,00
43600500 Rimborso consumi energetici		14 143,09		15 000,00		9 441,30
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 280,60				5 955,95
43680200 Partecipazioni agli utili assicurativi		133 250,10		129 100,00		167 363,80
43691000 Rimborso spese varie		399,75				399,75
43910000 Recuperi su fatture		9 416,50		2 000,00		2 367,85
43920000 Entrate varie		2 248,46		5 000,00		12 472,58
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		51 657,65				28 629,51
43993000 Ricavi straordinari		41 064,34				9 600,00
46920000 Contributi SGA per affissioni						0,00



## Finanze

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>2024 Programmi occupaz. e impieghi a carattere sociale e suppl.</b>	<b>848 771,55</b>	<b>110 366,45</b>	<b>924 410,00</b>	<b>180 000,00</b>	<b>919 454,80</b>	<b>57 468,60</b>
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	581 848,05		654 780,00		647 865,45	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 892,40		3 790,00		6 371,80	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	6 519,05		6 000,00		6 349,65	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	1 408,00		1 410,00			
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					0,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	42 315,55		42 570,00		52 873,30	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	26 403,00		26 370,00		31 306,30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	23 662,70		3 620,00		3 843,35	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1 493,80		2 370,00		2 127,30	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio					4 520,45	
30810000 Sostegno occupazionale richiedenti asilo	13 229,00		30 000,00		13 549,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			3 500,00		648,20	
31845000 Prestazioni: SOTELL	150 000,00		150 000,00		150 000,00	
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		300,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		110 066,45		180 000,00		57 468,60



## Affari giuridici

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
21 Affari giuridici	1 430 485,66	8 221,75	1 439 800,00	4 000,00	1 425 706,81	34 111,30
2100 Affari giuridici	1 430 485,66	8 221,75	1 439 800,00	4 000,00	1 425 706,81	34 111,30
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 089 771,65		1 087 610,00		1 130 573,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	62 900,00		37 440,00		27 200,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			0,00			
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	0,00					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	96 019,30		95 530,00		97 614,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5 549,90		3 310,00		2 294,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	123 232,80		123 470,00		128 174,35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 041,60		1 370,00		430,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 083,60		3 630,00		3 700,25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	191,65		140,00		97,25	
31000000 Materiale d'ufficio	2 952,64		7 500,00		3 050,64	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	4 200,43		6 000,00		3 844,95	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 500,00		215,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			1 900,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 255,33		1 200,00		1 367,70	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 483,70				886,95	
31809100 Spese di telefonia	2 694,61		3 700,00		3 242,52	
31826000 Consulenze: legali e giuridiche	7 001,60		25 000,00		10 601,20	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	28 799,85		40 000,00		11 964,05	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	307,00		500,00		448,05	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni						77,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		221,75				30 033,80
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		8 000,00		4 000,00		4 000,00



## Informatica

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
22 Informatica	6 345 425,63	538 653,60	6 894 115,00	456 700,00	6 159 515,64	547 741,15
2200 Informatica	6 345 425,63	538 653,60	6 894 115,00	456 700,00	6 159 515,64	547 741,15
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 898 095,10		3 123 940,00		2 634 972,05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	17 762,15		15 620,00		7 169,40	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		3 790,00		3 784,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	2 122,00		29 200,00		1 590,95	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	8 211,80				9 214,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			10 920,00		13 053,90	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			6 500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	253 742,20		279 560,00		230 924,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 284,80		1 380,00		638,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	310 348,20		329 820,00		280 576,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 594,70		11 210,00		9 251,50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	208,75		200,00		123,60	
31000000 Materiale d'ufficio	2 446,84		2 500,00		1 717,91	
31020000 Pubblicazioni, stampati	279,80		200,00		45,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 548,14		2 820,00		21 423,19	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	34 027,98		18 000,00		26 010,00	
31130000 Acquisto software	8 502,00		18 690,00		9 723,80	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	11 350,40		11 020,00		10 770,00	
31210000 Consumo energia elettrica	91 381,85		100 000,00		95 112,05	
31230000 Spese di riscaldamento					14 821,45	
31350000 Acquisto carburanti	1 299,74		1 500,00		1 070,84	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	1 765,95		2 340,00		3 156,94	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	262,30		300,00		405,40	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 077,52		1 100,00		854,91	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	9 913,90		8 585,00		13 264,30	
31530000 Manutenzione veicoli			3 000,00		268,70	
31540000 Manutenzione Hardware	430 144,66		530 000,00		616 958,83	
31550000 Manutenzione Software	801 066,76		861 670,00		745 434,67	
31600000 Affitto immobili	260 106,28		265 000,00		261 894,25	
31631000 Leasing operativo veicoli	6 322,60		5 000,00		5 317,75	
31640000 Licenze SW e HW	126 754,64		120 850,00		17 814,20	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	507 666,43		525 200,00		595 066,31	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 767,40		2 000,00		2 575,30	
31808000 Spese postali			50,00			
31809100 Spese di telefonia	14 551,45		17 600,00		16 703,02	
31813001 IVA forfetaria dovuta	11 000,16		6 800,00		7 141,28	
31817000 Imposte di circolazione	835,00		940,00		1 039,20	
31827000 Consulenze: informatica	516 531,88		574 300,00		497 119,84	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2 506,05		2 510,00		2 506,05	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43530000 Vendita materiale diverso		1 584,30				4 646,25
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		13 629,00				31 177,60
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		523 440,30		456 700,00		511 917,30



## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>29 Contributi</b>	<b>45 676 738,64</b>	<b>392 874,20</b>	<b>45 442 323,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>42 948 649,19</b>	<b>390 915,40</b>
<b>2900 Contributi di legge</b>	<b>44 689 739,20</b>	<b>392 874,20</b>	<b>44 432 813,00</b>	<b>400 000,00</b>	<b>41 971 819,29</b>	<b>390 915,40</b>
35215100 Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	297 561,59		299 200,00		246 396,72	
35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	29 104,70		25 000,00		20 710,55	
35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1 813 686,91		1 835 000,00		1 841 651,02	
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8 523 310,00		8 523 313,00		8 420 618,00	
36191000 Cantone: compensazione intercomunale	576 346,00		950 000,00		630 045,00	
36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale	28 190 497,00		27 500 000,00		24 567 519,00	
36193000 Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	5 000 000,00		5 000 000,00		6 000 000,00	
36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	37 004,00		76 300,00		21 117,00	
36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	222 229,00		224 000,00		223 762,00	
43699001 Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020		1 874,20		10 000,00		915,40
44400100 Contributo di localizzazione geografica		391 000,00		390 000,00		390 000,00
<b>2910 Altri contributi</b>	<b>986 999,44</b>		<b>1 009 510,00</b>		<b>976 829,90</b>	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36 782,20		36 790,00		36 782,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 235,70		3 250,00		3 246,75	
31210000 Consumo energia elettrica					0,00	
31899000 Tasse sociali	83 456,00		85 260,00		95 539,20	
35121000 Costi per affitti servizi Cantionali			13 000,00		981,20	
36289100 Contributi per progetti di Lugano Turismo	20 000,00		20 000,00			
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	23 247,60		25 100,00		16 563,39	
36535000 Culto e religioni	382 416,60		385 110,00		376 349,70	
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	405 000,00		405 000,00		405 000,00	
36585000 Enti di promozione economica	31 761,34		34 000,00		33 176,11	
36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	1 100,00		2 000,00		9 191,35	





### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

	Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>3</b>	<b>Immobili</b>	<b>11.724.894,62</b>	<b>1.063.268,75</b>	<b>12.139.563,00</b>	<b>1.051.000,00</b>	<b>11.405.681,73</b>	<b>1.110.951,70</b>
230	Edilizia pubblica	1.871.212,11	179.119,55	1.849.542,00	182.000,00	1.597.955,27	250.240,85
231	Gestione e manutenzione immobili	9.258.000,61	884.149,20	9.714.131,00	869.000,00	9.211.097,25	860.710,85
232	Progetti strategici	595.681,90		575.890,00		596.629,21	





## Edilizia pubblica

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>30 Edilizia pubblica</b>	<b>1 871 212,11</b>	<b>179 119,55</b>	<b>1 849 542,00</b>	<b>182 000,00</b>	<b>1 597 955,27</b>	<b>250 240,85</b>
<b>3000 Progettazione</b>	<b>965 937,06</b>	<b>78 829,55</b>	<b>911 962,00</b>	<b>81 000,00</b>	<b>826 478,16</b>	<b>102 214,40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	566 171,05		555 360,00		549 592,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	6 000,00					
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		5 147,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	49 654,50		49 020,00		48 964,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	263,90					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	61 756,80		60 770,00		60 467,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7 034,30		6 320,00		6 305,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	75,20					
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3 570,40		5 440,00		5 425,30	
31040000 Inserzioni	609,55		1 000,00		926,85	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 517,95		500,00		1 415,96	
31640000 Licenze SW e HW	2 776,09		3 450,00		2 633,32	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	45,90		1 200,00		7,15	
31809100 Spese di telefonia	7 501,89		5 700,00		5 703,07	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	240 648,13		200 000,00		119 013,30	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	17 365,20		20 302,00		18 983,31	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		879,55		1 000,00		1 664,40
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		77 950,00		80 000,00		100 550,00
<b>3001 Realizzazione</b>	<b>905 275,05</b>	<b>100 290,00</b>	<b>937 580,00</b>	<b>101 000,00</b>	<b>771 477,11</b>	<b>148 026,45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	695 776,20		721 290,00		604 099,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	61 194,65		63 670,00		53 037,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	77 314,10		78 860,00		66 441,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 688,80		8 200,00		6 830,85	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	4 409,25		7 060,00		5 876,65	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	451,80		500,00			
31040000 Inserzioni			500,00		534,40	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	696,80		1 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 963,53		500,00		689,80	
31640000 Licenze SW e HW	2 202,02		900,00		594,64	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 440,05		1 000,00		891,95	
31809100 Spese di telefonia	2 365,71		4 100,00		2 938,22	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	48 772,14		50 000,00		29 542,20	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		3 236,45
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		100 290,00		100 000,00		144 790,00
<b>3010 Gestione</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31809100 Spese di telefonia					0,00	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		0,00				0,00
<b>3011 Manutenzione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo					0,00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					0,00	
31200000 Consumo acqua					0,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				0,00	
31230000 Spese di riscaldamento					0,00	
31330000 Acquisto stoviglie					0,00	
31820000 Contributi di miglora	0,00					
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		0,00				0,00



## Edilizia pubblica

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3012 Cimiteri	0,00				0,00	0,00
31200000 Consumo acqua	0,00				0,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				0,00	
31230000 Spese di riscaldamento	0,00				0,00	
31809100 Spese di telefonia					0,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	0,00				0,00	
43400100 Tasse utilizzo camere mortuarie						0,00
43920000 Entrate varie						0,00



## Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>31 Gestione e manutenzione immobili</b>	<b>9 258 000,61</b>	<b>884 149,20</b>	<b>9 714 131,00</b>	<b>869 000,00</b>	<b>9 211 097,25</b>	<b>860 710,85</b>
<b>3100 Gestione</b>	<b>1 596 004,46</b>	<b>35 004,55</b>	<b>1 765 191,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>1 532 240,08</b>	<b>39 451,25</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	798 342,15		904 250,00		787 876,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	26 084,80		0,00		58 575,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 951,80		2 680,00		2 957,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1 113,70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		3 416,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	70 128,75		79 820,00		69 849,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 294,60		0,00		5 170,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	51 577,20		63 920,00		56 396,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2 786,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	9 989,90		10 280,00		8 994,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	326,95		0,00		665,65	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5 057,00		8 830,00		7 715,95	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					502,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			2 500,00			
31000000 Materiale d'ufficio	2 012,64		4 000,00		3 350,60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	121 814,29		125 000,00		70 513,12	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3 781,60		4 000,00		3 719,80	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	37 714,38		43 000,00		41 801,63	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	38 001,28		40 000,00		39 195,45	
31350000 Acquisto carburanti	256,72		800,00		342,16	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	36 957,78		42 000,00		44 402,17	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	130 581,66		152 000,00		145 962,57	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	9 585,51		15 000,00		11 474,25	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	673,69		1 500,00		1 783,13	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 125,50		4 000,00		4 833,75	
31530000 Manutenzione veicoli			500,00			
31570000 Servizi di lavanderia	765,80		3 000,00		1 998,95	
31631000 Leasing operativo veicoli	3 555,50		8 000,00		7 399,80	
31640000 Licenze SW e HW	2 082,13		2 250,00		2 208,62	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	684,90		1 000,00		999,90	
31809100 Spese di telefonia	3 299,63		1 600,00		2 867,38	
31817000 Imposte di circolazione	379,80		700,00		519,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	233 505,50		240 000,00		133 951,89	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			500,00		164,80	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici					4 935,00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	3 473,00		4 061,00		3 796,66	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		33 910,00		20 000,00		28 110,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 002,30				558,25
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		92,25		10 000,00		10 783,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		0,00				0,00



## Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>3101 Manutenzione edifici</b>	<b>6 617 834,70</b>	<b>405 653,15</b>	<b>6 895 910,00</b>	<b>427 000,00</b>	<b>6 727 493,13</b>	<b>405 042,80</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 052 844,75		2 163 970,00		2 052 424,70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36 795,35		39 350,00		68 579,90	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7 569,60		15 150,00		15 139,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					1 103,90	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	52 033,60		74 000,00		55 759,20	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	2 677,35				3 682,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7 600,85		15 550,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			6 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	184 782,45		199 460,00		185 974,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 145,75		3 480,00		4 963,05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	191 862,25		201 490,00		190 816,75	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	251,70				548,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	26 322,05		25 690,00		23 884,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	442,10		950,00		813,00	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	13 358,70		22 110,00		20 550,55	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	630,20		390,00		1 609,55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	25 603,42		26 000,00		25 816,53	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3 057,46		4 000,00		3 087,00	
31200000 Consumo acqua	146 799,08		110 000,00		155 918,42	
31210000 Consumo energia elettrica	407 200,23		485 000,00		472 454,26	
31220000 Consumo gas	200,90				78,00	
31230000 Spese di riscaldamento	393 407,06		375 000,00		364 350,63	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	624 347,14		637 000,00		629 526,48	
31350000 Acquisto carburanti	13 619,00		12 000,00		13 405,68	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	2 091 116,93		2 097 000,00		2 101 540,89	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	716,71		1 000,00		554,57	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	14 895,50		37 000,00		24 894,95	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	9 941,10		10 000,00		9 797,65	
31530000 Manutenzione veicoli	1 868,15		7 000,00		9 695,05	
31631000 Leasing operativo veicoli	79 927,85		90 000,00		66 416,05	
31640000 Licenze SW e HW	4 471,24		3 600,00		2 378,57	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 280,40		1 000,00		175,95	
31809100 Spese di telefonia	8 394,78		27 100,00		14 919,66	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	66 676,50		30 000,00		72 220,32	
31817000 Imposte di circolazione	9 110,50		8 500,00		8 746,10	
31820000 Contributi di miglioria	6 674,05		50 000,00		44 158,85	
31821000 Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	79 959,20		55 000,00		26 871,55	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	9 257,90		10 000,00		4 328,05	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	8 970,70		9 000,00		7 715,50	
31845000 Prestazioni: SOTELL	24 076,10		35 000,00		35 000,00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	6 946,10		8 120,00		7 593,32	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				5 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		18 417,70		15 000,00		10 698,40
43680000 Rimborso da terzi per danni				2 000,00		2 000,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		19 110,30		35 000,00		17 575,40
46900000 Contributi da enti e istituzioni		50 000,00		50 000,00		50 000,00
48500000 Prelevamento al fondo FER		248 291,15		250 000,00		250 000,00
49000000 Prestazioni interne: DSU - edifici		69 834,00		70 000,00		74 769,00



## Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>3102 Cimiteri</b>	<b>1 044 161,45</b>	<b>443 491,50</b>	<b>1 053 030,00</b>	<b>412 000,00</b>	<b>951 364,04</b>	<b>416 216,80</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	472 393,10		497 450,00		442 598,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	83 059,60		10 850,00		49 956,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 718,95		1 900,00		1 892,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					917,25	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	8 543,95		8 550,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	42 415,75		44 670,00		38 995,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	6 658,65		960,00		3 571,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	40 878,15		44 000,00		41 862,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	5 611,35				3 020,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 869,85		5 760,00		5 021,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 021,10		130,00		525,25	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2 978,40		4 950,00		4 320,80	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	471,50		110,00		342,35	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	3 859,38		4 000,00		3 031,30	
31000000 Materiale d'ufficio	729,34		1 000,00		879,40	
31040000 Inserzioni	467,60		1 500,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1 576,40		2 350,00		2 101,75	
31200000 Consumo acqua	12 325,65		11 000,00		11 489,70	
31210000 Consumo energia elettrica	32 767,90		34 000,00		38 325,85	
31230000 Spese di riscaldamento	7 503,80		9 500,00		6 886,30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	12 379,03		18 000,00		12 523,63	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2 233,92		2 350,00		2 270,20	
31350000 Acquisto carburanti	2 435,15		2 500,00		3 094,10	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	63 800,55		90 000,00		74 552,70	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	53 052,05		60 000,00		41 731,41	
31440000 Manutenzione sottostrutture			2 500,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	49 325,40		52 000,00		49 325,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 765,45		2 500,00		1 028,65	
31530000 Manutenzione veicoli	2 731,20		3 500,00		2 626,67	
31631000 Leasing operativo veicoli	16 663,75		18 000,00		16 384,15	
31640000 Licenze SW e HW	555,61		600,00		594,64	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					51,10	
31809100 Spese di telefonia	1 596,54		1 900,00		1 645,51	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	4 324,95		4 000,00		3 747,85	
31817000 Imposte di circolazione	1 549,80		2 000,00		1 466,00	
31828000 Inumazioni, esumazioni, spurghi, servizi cimiteriali	48 249,60		55 000,00		32 468,10	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	19 786,68		20 000,00		19 786,68	
35270100 Contributi: gestione di cimiteri e crematori	22 861,35		24 000,00		22 328,25	
39000100 Prestazioni interne: DSU, strade			1 000,00			
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10 000,00		10 000,00		10 000,00	
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		2 700,00		1 500,00		2 940,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		228 132,00		235 000,00		244 908,00
43400100 Tasse utilizzo camere mortuarie		157 870,00		140 000,00		131 390,00
43400200 Tasse prestazioni		38 010,00		35 000,00		35 090,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		16 325,50				1 110,80
43920000 Entrate varie		454,00		500,00		778,00



## Progetti strategici

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
32 Progetti strategici	595 681,90		575 890,00		596 629,21	
3200 Progetti strategici	595 681,90		575 890,00		596 629,21	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	273 801,95		291 460,00		289 639,15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	23 774,45		25 420,00		25 252,15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	32 581,80		34 460,00		34 192,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 781,50		2 730,00		2 699,30	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	1 412,05		2 350,00		2 322,50	
31040000 Inserzioni			5 000,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 242,85		500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			1 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	1 144,40		1 350,00		594,64	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	724,00		2 500,00		500,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	251 272,80		200 000,00		233 514,40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			1 000,00		320,95	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	6 946,10		8 120,00		7 593,32	



### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>4</b>	<b>Sicurezza e spazi urbani</b>	<b>79.265.795,97</b>	<b>34.716.818,43</b>	<b>81.759.990,00</b>	<b>43.191.636,00</b>	<b>80.143.244,35</b>	<b>34.282.305,48</b>
240	Spazi urbani	39.894.014,91	10.890.982,91	40.821.800,00	19.495.700,00	40.295.650,39	10.990.286,18
241	Polizia	27.080.435,75	20.848.910,47	27.438.690,00	20.827.450,00	26.732.250,95	20.602.393,25
242	Corpo Civici Pompieri	4.316.864,89	2.603.419,05	4.554.250,00	2.553.986,00	4.114.234,27	2.298.956,60
249	Contributi	7.974.480,42	373.506,00	8.945.250,00	314.500,00	9.001.108,74	390.669,45





## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>40 Spazi urbani</b>	<b>39 894 014,91</b>	<b>10 890 982,91</b>	<b>40 821 800,00</b>	<b>19 495 700,00</b>	<b>40 295 650,39</b>	<b>10 990 286,18</b>
<b>4000 Direzione, segreteria e amministrazione</b>	<b>1 491 618,75</b>	<b>2 349,05</b>	<b>1 555 830,00</b>	<b>11 000,00</b>	<b>1 487 399,02</b>	<b>11 100,05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 160 305,45		1 199 750,00		1 129 229,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					10 661,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			0,00			
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	868,00		500,00		62,40	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	101 852,50		105 760,00		99 525,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					941,05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	128 187,60		133 280,00		125 042,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1 003,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	13 987,30		13 220,00		12 373,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					121,20	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	7 098,95		11 370,00		10 646,95	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					104,30	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			500,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	1 810,05		6 000,00		3 067,72	
31000000 Materiale d'ufficio	11 270,14		11 000,00		11 400,11	
31040000 Inserzioni	1 277,10		3 000,00		2 763,70	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	637,00		1 500,00		1 602,30	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 876,62		2 000,00		2 200,70	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 130,38		3 000,00		2 479,90	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6 962,58		6 500,00		6 089,56	
31640000 Licenze SW e HW	14 066,97		14 150,00		11 805,75	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 043,40		2 000,00		982,75	
31809100 Spese di telefonia	7 533,01		7 800,00		7 422,92	
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	27 390,90		30 000,00		44 489,00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	111,10		2 000,00		2 523,36	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	209,70		2 000,00		859,70	
33020000 Perdite sul cambio					0,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		568,80		1 000,00		1 229,25
43680000 Rimborso da terzi per danni				1 000,00		
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		1 400,00		8 000,00		9 650,00
43920000 Entrate varie		380,25		1 000,00		220,80
<b>4001 Altri servizi di supporto</b>	<b>567 807,71</b>	<b>20 000,00</b>	<b>596 400,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>589 685,64</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	362 166,85		360 230,00		357 300,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	9 427,00		10 000,00		10 025,55	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4 987,95		4 990,00		6 999,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	587,00		500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	33 178,75		33 170,00		33 040,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	32 273,40		32 150,00		31 999,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 726,85		4 280,00		4 254,85	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2 398,75		3 680,00		3 660,95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	504,88		5 000,00		5 339,80	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4 086,01		10 000,00		9 961,23	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	56 524,02		60 000,00		60 229,20	
31350000 Acquisto carburanti	30 258,25		31 000,00		27 661,25	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	6 080,91		7 000,00		6 876,45	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	17 843,15		30 000,00		28 610,85	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			500,00			
31809100 Spese di telefonia	1 817,74		2 000,00		1 833,81	
43530000 Vendita materiale diverso				1 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		
43661000 Rimborso spese per reinserimento professionale		20 000,00				



## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4010 Realizzazione infrastrutture</b>	<b>1 505 326,23</b>	<b>258 044,90</b>	<b>1 508 170,00</b>	<b>253 000,00</b>	<b>1 425 813,88</b>	<b>266 421,45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 099 232,15		1 087 650,00		975 747,70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	0,00				46 895,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 435,35		3 410,00		2 428,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				1 640,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			500,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	96 566,35		96 100,00		86 127,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00				4 139,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	112 653,55		111 480,00		101 477,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				3 780,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	13 683,50		12 380,00		10 873,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	0,00				532,85	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	6 944,05		10 650,00		9 356,30	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	0,00				458,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			500,00			
31640000 Licenze SW e HW	22 453,53		25 400,00		22 649,08	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 357,30		3 000,00		3 520,20	
31809100 Spese di telefonia	6 862,03		6 600,00		6 280,80	
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	61 705,03		70 000,00		69 807,40	
31849000 Progettazioni preliminari	78 433,39		80 000,00		80 098,75	
43530000 Vendita materiale diverso		100,00				100,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		9 114,90		3 000,00		16 461,45
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		248 830,00		250 000,00		249 860,00



## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4011 Manutenzione infrastrutture</b>	<b>14 700 024,85</b>	<b>8 233 994,85</b>	<b>14 985 900,00</b>	<b>8 133 100,00</b>	<b>15 275 659,23</b>	<b>8 277 446,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	5 033 521,05		5 124 540,00		4 932 901,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	37 397,70		47 300,00		141 935,95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	13 562,20		24 610,00		24 601,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	181 024,85		170 000,00		172 361,65	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 607,65				5 386,50	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	14 218,50		29 060,00		15 117,75	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	8 471,00		8 000,00		26 968,15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	457 638,35		470 610,00		442 097,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 155,05		4 180,00		12 673,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	445 140,20		456 150,00		438 931,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	732,40		520,00		6 126,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	64 597,75		60 610,00		56 825,55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	488,80		890,00		1 646,45	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	32 783,85		52 160,00		48 890,80	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	541,65		470,00		2 036,25	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	51 006,97		58 000,00		40 150,15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	426 879,04		427 000,00		375 583,14	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	1 184 960,76		1 260 000,00		1 429 992,31	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	500 970,03		500 000,00		504 896,78	
31420000 Manutenzione strade	4 935 607,68		4 930 000,00		5 474 934,58	
31440000 Manutenzione sottostrutture	79 945,81		95 000,00		68 929,30	
31440100 Manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	198 492,70		200 000,00		264 792,20	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	169 585,75		200 000,00		169 244,45	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	52 404,85		70 000,00		61 639,10	
31600000 Affitto immobili	15 163,85		12 800,00		6 766,75	
31640000 Licenze SW e HW	1 666,83		1 800,00		1 783,92	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	3 158,69		1 800,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	456,60		3 500,00		1 102,00	
31809100 Spese di telefonia	7 618,51		8 300,00		8 806,55	
31813001 IVA forfetaria dovuta	174 874,37		183 500,00		174 106,56	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	72 285,30		65 000,00		39 593,95	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	42 003,00		42 100,00		42 003,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	171 530,80		155 000,00			
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	113 624,56		120 000,00		129 926,89	
35120000 Quota parte costi comuni con il Cantone	52 907,75		53 000,00		52 907,75	
38000000 Accantonamento manut. straord. canalizzazioni	150 000,00		150 000,00		100 000,00	
41020000 Tributo per l'uso speciale del suolo pubblico		1 724 269,00		1 399 500,00		1 724 269,00
43410000 Tassa d'uso canalizzazioni		5 923 500,00		6 246 600,00		5 923 500,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		71 332,15		80 000,00		146 611,40
43680000 Rimborso da terzi per danni		1 519,00		2 000,00		2 100,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		43 912,25		10 000,00		11 791,90
45120000 Rimborso dal Cantone: manutenzione strade		165 770,85		164 000,00		165 027,45
46000000 Sussidi federali		29 040,70		21 000,00		
46100000 Sussidi cantonali		76 158,20		9 000,00		39 354,05
48000000 Prelev. fondo accantonamento canalizzazioni		198 492,70		200 000,00		264 792,20
49000100 Prestazioni interne: DSU - strade				1 000,00		



## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4020 Verde pubblico</b>	<b>5 742 017,65</b>	<b>373 540,60</b>	<b>5 891 300,00</b>	<b>393 000,00</b>	<b>5 542 295,42</b>	<b>370 673,10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 574 360,50		3 600 460,00		3 470 121,80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	46 581,80		66 510,00		65 961,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	10 092,80		20 820,00		20 658,70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	109 473,70		110 000,00		109 887,60	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	3 975,20				4 217,65	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	20 457,70		33 580,00		11 062,10	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4 433,30		5 500,00		1 254,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	324 493,40		330 970,00		314 131,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 111,15		5 880,00		5 622,35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	316 064,40		319 110,00		307 613,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			0,00		1 409,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	46 104,10		42 630,00		40 321,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	616,30		1 600,00		776,80	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	23 398,30		36 680,00		34 693,10	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	886,65		660,00		1 255,80	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	40 129,28		44 000,00		24 237,50	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4 103,29		4 000,00		1 766,30	
31200000 Consumo acqua	78 040,15		81 000,00		89 987,80	
31210000 Consumo energia elettrica	41 401,54		45 000,00		43 068,10	
31230000 Spese di riscaldamento	47 938,25		50 000,00		64 384,15	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	324 049,17		265 000,00		266 933,21	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	529 203,47		575 000,00		523 409,56	
31600000 Affitto immobili	4 000,00		4 500,00		4 000,00	
31640000 Licenze SW e HW	3 539,51		5 800,00		594,64	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	18,95		400,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	147,10		1 500,00		99,40	
31809100 Spese di telefonia	5 488,57		5 200,00		4 888,70	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	16 491,20		20 000,00		20 579,40	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	89 706,42		90 500,00		89 214,56	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	39 066,60		50 000,00			
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	33 644,85		75 000,00		20 144,10	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		43 840,60		61 000,00		37 308,35
43680000 Rimborso da terzi per danni				1 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		9 150,00		11 000,00		13 364,75
43920000 Entrate varie		550,00				
49000200 Prestazioni interne: DSU - parchi e giardini		320 000,00		320 000,00		320 000,00



## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4030 Pulizia della città</b>	<b>4 620 527,30</b>	<b>275 961,85</b>	<b>4 657 410,00</b>	<b>328 600,00</b>	<b>4 534 083,51</b>	<b>273 465,99</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 285 772,45		3 273 860,00		3 263 268,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	38 691,45					
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	16 085,40		28 390,00		32 801,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	200 396,40		215 000,00		220 895,90	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	3 357,10					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		5 197,75	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	42 891,80		60 000,00		36 274,65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	308 390,35		313 250,00		307 588,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 698,90					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	272 390,50		273 360,00		273 577,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 719,30					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	43 907,55		40 340,00		39 571,40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	526,95					
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	22 282,50		34 710,00		34 046,50	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	267,50					
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	30 625,65		42 000,00		17 406,80	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	70 805,60		48 000,00		53 680,10	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	763,01		2 000,00		753,90	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	55 845,70		60 000,00		57 672,21	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	53 748,50		70 000,00		29 874,80	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	120 298,00		145 000,00		115 103,00	
31570000 Servizi di lavanderia	9 280,23		12 000,00		7 104,86	
31640000 Licenze SW e HW	555,61		600,00		594,64	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	33 590,55		35 000,00		34 907,90	
31809100 Spese di telefonia	3 636,30		3 900,00		3 762,40	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		25 061,85		80 000,00		23 934,95
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		62 980,00		60 000,00		61 685,00
49000400 Prestazioni interne: DSU - pulizia della città		187 920,00		188 600,00		187 846,04



## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4031 Raccolta rifiuti</b>	<b>8 350 453,58</b>	<b>1 038 075,28</b>	<b>8 496 640,00</b>	<b>9 623 000,00</b>	<b>8 630 355,56</b>	<b>1 015 672,94</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 368 113,80		1 421 950,00		1 422 439,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	126 772,85		130 000,00		127 141,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 731,00		9 470,00		9 777,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	58 532,85		65 000,00		60 947,85	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2 650,85		2 660,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	8 624,95		20 000,00		12 010,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	126 311,70		133 250,00		130 917,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 014,30		11 480,00		1 168,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	116 601,00		121 640,00		121 566,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	17 983,15		17 160,00		16 787,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 587,65		1 480,00		1 444,95	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	9 126,95		14 770,00		14 444,00	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	806,75		1 280,00		1 243,75	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	10 021,14		19 000,00		14 257,85	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	19 001,45		13 000,00		14 269,40	
31020000 Pubblicazioni, stampati	48 824,47		13 000,00		9 099,31	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	790,69		8 000,00		8 030,85	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	181 971,40		183 000,00		92 061,42	
31350000 Acquisto carburanti	164 684,32		165 000,00		158 747,09	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	123 894,88		115 000,00		113 972,91	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	47 520,55		60 000,00		52 699,75	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	8 198,96					
31530000 Manutenzione veicoli	265 453,80		300 000,00		257 930,15	
31570000 Servizi di lavanderia	3 035,82		4 000,00		2 407,34	
31600000 Affitto immobili	61 600,20		61 000,00		61 400,20	
31630000 Noleggio veicoli	1 946,30		2 000,00		1 201,10	
31631000 Leasing operativo veicoli	32 307,85		33 000,00		32 307,85	
31640000 Licenze SW e HW			16 600,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1 104,00		1 100,00		342,24	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	5 804,20		10 000,00		15 337,35	
31809100 Spese di telefonia	3 113,56		4 300,00		3 480,30	
31812000 Tassa sul traffico pesante	104 982,15		100 000,00		96 533,05	
31813001 IVA forfetaria dovuta	28 840,86		273 500,00		27 792,92	
31817000 Imposte di circolazione	38 060,80		40 000,00		38 500,00	
31832000 Prestazioni: raccolta dei rifiuti	987 010,12		940 000,00		1 013 259,36	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	4 344 657,26		4 160 000,00		4 672 065,07	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	24 771,00		25 000,00		24 771,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		9 000,00		9 000,00		9 000,00
43460000 Tasse vendita EcoCard: imponibili IVA		12 860,00		15 000,00		15 180,00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		59 724,25		8 700 000,00		
43540000 Vendita materiale riciclabile		599 704,84		515 000,00		617 896,29
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		956,00		40 000,00		19 828,40
43680000 Rimborso da terzi per danni		4 981,60		2 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		7 939,59		2 000,00		4 949,55
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		342 909,00		340 000,00		348 818,70





## Spazi urbani

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4032 Parco veicoli</b>	<b>2 916 238,84</b>	<b>689 016,38</b>	<b>3 130 150,00</b>	<b>752 000,00</b>	<b>2 810 358,13</b>	<b>775 506,65</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	621 656,75		576 080,00		571 545,80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	10 681,65		10 530,00		14 438,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		3 790,00		3 784,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	13 728,90		20 000,00		12 879,20	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 069,00				2 994,75	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	3 005,50		4 000,00		4 315,55	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	55 294,10		52 970,00		52 074,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 033,70		930,00		1 538,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	54 982,00		51 380,00		51 157,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7 843,60		6 830,00		6 686,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	138,70		260,00		194,85	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3 980,85		5 870,00		5 752,55	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	205,80		110,00		385,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1 270,54		8 000,00		4 237,50	
30910000 Spese per la formazione del personale			1 000,00		0,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	89,05		2 000,00		2 555,94	
31200000 Consumo acqua					0,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00					
31230000 Spese di riscaldamento	969,20					
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	90 945,71		105 000,00		78 626,62	
31350000 Acquisto carburanti	914 644,70		1 000 000,00		1 009 218,21	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	25 685,24		14 000,00		5 511,50	
31530000 Manutenzione veicoli	125 195,75		190 000,00		180 778,45	
31570000 Servizi di lavanderia	1 861,95		2 000,00		1 526,54	
31631000 Leasing operativo veicoli	861 127,70		950 000,00		680 658,36	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	10 120,20		10 200,00		14 887,56	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	987,40		3 000,00		2 637,05	
31809100 Spese di telefonia	13 976,78		11 700,00		12 502,45	
31812000 Tassa sul traffico pesante	16 319,40		20 000,00		16 161,35	
31813001 IVA forfetaria dovuta	78,57		500,00		144,45	
31817000 Imposte di circolazione	77 453,70		80 000,00		73 164,00	
43500000 Vendita carburante		678 271,73		730 000,00		765 097,30
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		10 744,65		20 000,00		10 409,35
43680000 Rimborso da terzi per danni				2 000,00		



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
41 Polizia	27 080 435,75	20 848 910,47	27 438 690,00	20 827 450,00	26 732 250,95	20 602 393,25
4100 Comando e staff	1 342 145,37	6 227,35	1 352 690,00	1 000,00	1 235 919,50	422,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 094 141,85		1 098 570,00		1 004 163,15	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					- 400,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	13 553,20		15 000,00		13 551,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	97 294,20		98 020,00		89 591,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					- 35,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	118 571,05		119 710,00		110 095,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 182,80		3 840,00		3 480,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					- 1,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5 000,00		5 000,00		4 081,30	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	0,00					
30960000 Partecipazione ad assemblee e congressi	5 986,10		6 000,00		4 455,00	
31640000 Licenze SW e HW	1 183,07		1 650,00		1 645,45	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 286,90		3 000,00		3 400,35	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						0,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		6 227,35		1 000,00		172,00
43680000 Rimborso da terzi per danni						250,00
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		0,00				



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4101 Servizi generali</b>	<b>3 531 209,21</b>	<b>8 510,50</b>	<b>3 240 280,00</b>	<b>16 650,00</b>	<b>3 208 298,86</b>	<b>20 953,45</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	694 581,60		604 190,00		597 894,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	37 557,00					
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	829,85		500,00		323,75	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	61 945,70		53 380,00		53 262,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 303,60					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	68 268,60		59 630,00		58 936,80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 318,50					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 134,20		2 180,00		2 166,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	113,80					
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7 656,14		5 000,00		2 081,85	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	81 782,95		80 000,00		69 219,10	
30910000 Spese per la formazione del personale	255 562,60		170 000,00		160 369,90	
30920000 Coordinatore formazione Polcom ticinesi	65 426,00		71 000,00		63 695,00	
31000000 Materiale d'ufficio	30 130,60		30 000,00		32 433,89	
31020000 Pubblicazioni, stampati	4 458,50		4 500,00		3 592,75	
31040000 Inserzioni	4 023,19		5 650,00		239,75	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 719,54		2 000,00		1 106,15	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	981,47		1 000,00		6 149,85	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	45 029,46		44 250,00		42 427,15	
31121000 Acquisto veicoli			9 000,00		9 174,40	
31190000 Acquisto materiale vario	4 670,06		4 700,00		4 636,35	
31200000 Consumo acqua					595,00	
31210000 Consumo energia elettrica	118 441,45		84 650,00		122 172,60	
31230000 Spese di riscaldamento	88 311,05		89 450,00		95 728,50	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7 567,54		7 550,00		8 252,88	
31350000 Acquisto carburanti	74 234,24		75 000,00		72 549,74	
31390000 Acquisto munizioni	63 788,39		15 000,00		9 416,20	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	97 822,16		100 000,00		100 000,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	22 824,46		37 000,00		13 411,46	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	113 914,48		95 000,00		89 608,35	
31530000 Manutenzione veicoli	179 048,64		80 000,00		158 512,95	
31600000 Affitto immobili	914 177,65		935 000,00		915 671,25	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	2 559,15		3 000,00		3 000,00	
31630000 Noleggio veicoli			25 000,00		290,75	
31631000 Leasing operativo veicoli	282 888,47		320 000,00		285 925,71	
31640000 Licenze SW e HW	1 791,37		2 350,00		986,74	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 287,40		2 000,00		855,85	
31807000 Commissioni carte di credito	84 264,82		120 000,00		72 541,64	
31809100 Spese di telefonia	76 176,08		74 900,00		74 570,75	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	16 159,20		16 000,00		15 749,70	
31817000 Imposte di circolazione	3 468,70		3 500,00		3 082,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	9 098,20		6 000,00		5 774,65	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici					50 000,00	
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				300,00		428,60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				4 350,00		10 442,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		8 510,50		12 000,00		10 083,05
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa						- 0,20
46000000 Sussidi federali		0,00				



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4102 CEOP</b>	<b>2 471 408,82</b>	<b>1 036 070,00</b>	<b>2 513 360,00</b>	<b>972 000,00</b>	<b>2 471 116,16</b>	<b>989 692,10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 538 637,85		1 575 580,00		1 543 225,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 610,50		5 680,00		6 308,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	91 231,00		105 000,00		96 297,15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	143 391,15		148 350,00		144 511,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	144 014,80		148 310,00		144 514,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 922,75		6 040,00		5 872,65	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	9 739,61		20 000,00		19 950,14	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	91 386,70		91 500,00		91 748,60	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	873,55					
31807000 Commissioni carte di credito	0,88				0,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	63 416,63		62 900,00		60 619,52	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					- 95,00	
39030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet	380 183,40		350 000,00		358 163,50	
42750500 Agevolazioni di parcheggio						- 205,00
42790000 Abbonamenti a servizi comunali		760 366,85		700 000,00		716 327,05
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		4 891,50		2 000,00		2 758,40
45130000 Rimborso dal Cantone: CEOP		270 811,65		270 000,00		270 811,65
<b>4110 Polizia Operativa</b>	<b>15 127 860,22</b>	<b>15 795 050,03</b>	<b>15 531 650,00</b>	<b>15 956 700,00</b>	<b>15 199 662,75</b>	<b>15 555 131,11</b>



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	9 675 824,90		10 260 450,00		9 661 719,95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	16 400,80		24 610,00		29 332,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	334 520,80		290 000,00		341 475,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	19 108,30		19 110,00		31 160,70	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	1 890,05					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	868 904,60		932 960,00		876 668,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	950 099,50		1 012 560,00		950 011,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	29 922,40		37 960,00		35 590,75	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	62 316,94		78 000,00		75 419,68	
30910000 Spese per la formazione del personale					0,00	
31000000 Materiale d'ufficio	4 812,53		4 700,00		3 097,18	
31020000 Pubblicazioni, stampati	166 762,67		170 000,00		139 888,15	
31200000 Consumo acqua	5 886,43		4 500,00		6 768,47	
31210000 Consumo energia elettrica	236 245,72		299 500,00		255 645,00	
31230000 Spese di riscaldamento	3 752,85				0,01	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	202,22		12 500,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	156 989,18		140 000,00		140 164,75	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	305 498,34		365 000,00		388 582,10	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	559 356,37		570 000,00		572 940,44	
31600000 Affitto immobili	3 000,00		3 000,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	70,01		5 000,00		4 396,71	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	22 537,20		16 700,00		12 220,01	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	7 061,80		6 800,00		5 246,90	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00					
31809100 Spese di telefonia	10 513,98		13 100,00		12 306,36	
31811000 Tasse demaniali	10 495,70		4 600,00		4 914,85	
31813000 IVA non recuperabile	85 635,51		100 000,00		128 074,92	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 515,82		1 500,00		1 466,00	
31817000 Imposte di circolazione	0,00					
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia					8 666,62	
31825010 Consulenze: unità di gestione della mobilità	434 052,17		200 000,00		220 793,43	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	546 739,18		646 500,00		592 143,53	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	11 781,09		6 500,00		7 040,05	
31848000 Onorari per gestione immobili	6 666,76		7 500,00		7 401,15	
31890000 Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	380 204,45		100 000,00		488 718,45	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	11 254,95					
31910900 Spese varia: gestione MM	0,00					
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	9 917,00		10 000,00		9 964,00	
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città	187 920,00		188 600,00		187 846,04	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		294 124,36		300 000,00		268 998,47
42300000 Affitti sedimi patrimoniali		7 130,92		7 100,00		7 130,92
42710000 Affitti di spazi e installazioni		100,00				
42730300 Affitti autosili		161 269,00		167 000,00		179 869,00
42750000 Parchimetri autosili		5 143 863,81		5 300 000,00		5 115 337,15
42750200 Contrassegni autosili		540 526,73		470 000,00		599 828,26
42750300 Parchimetri esterni		3 143 117,25		3 340 000,00		3 217 595,36
42750500 Agevolazioni di parcheggio		788 930,00		800 000,00		824 604,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		406 925,00		515 000,00		400 488,97
43150000 Tasse autorizzazione circolazione zona pedonale		115 245,90		170 000,00		158 229,00
43400200 Tasse prestazioni		0,00				
43530000 Vendita materiale diverso		1 550,58		7 000,00		4 123,90
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		3 513,35		9 000,00		12 040,00
43600500 Rimborso consumi energetici		450,14		1 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		159 703,95		58 000,00		110 148,90
43680000 Rimborso da terzi per danni		268 859,65		100 000,00		373 306,27
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		152 238,02		98 600,00		91 764,15
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		3 930 007,79		4 000 000,00		3 544 232,35
43920000 Entrate varie		0,00				
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		677 493,58		614 000,00		647 434,41



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4120 Polizia Amministrativa</b>	<b>1 789 896,39</b>	<b>2 288 437,54</b>	<b>1 708 130,00</b>	<b>2 208 900,00</b>	<b>1 712 764,51</b>	<b>2 366 560,04</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 455 243,30		1 400 480,00		1 351 464,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					43 622,85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 144,90		3 420,00		3 406,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 104,30		200,00		984,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	11 970,75		11 980,00		8 099,95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	128 328,80		124 700,00		118 793,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					3 850,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	139 071,60		133 870,00		129 861,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2 924,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 420,40		5 080,00		4 827,50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					155,80	
31640000 Licenze SW e HW	1 880,80		2 000,00		1 979,97	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	774,75		100,00		48,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	44 956,79		26 300,00		42 744,94	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		859 673,70		680 400,00		810 552,85
41010000 Tasse di concessione: servizi pubblici				14 000,00		10 400,00
41010100 Tasse di concessione: prolungo orario e ballo		100,00		4 000,00		550,00
42770000 Concessioni natanti		17 304,00		40 000,00		17 754,00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		715 841,14		730 000,00		760 150,39
42780100 Tasse per mercati		59 175,70		25 000,00		70 498,85
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		257 750,55		290 000,00		271 823,75
43120000 Tasse amministrative per decisioni insegne		46 610,00		55 000,00		50 120,00
43420100 Tassa sui cani		219 650,00		220 000,00		223 450,00
43530000 Vendita materiale diverso		1 178,10		3 000,00		707,40
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		34 844,35		12 000,00		28 829,60
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		25 060,00		85 500,00		36 213,20
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		51 250,00		50 000,00		85 510,00
<b>4121 Controllo abitanti</b>	<b>2 356 261,53</b>	<b>1 714 615,05</b>	<b>2 605 170,00</b>	<b>1 671 000,00</b>	<b>2 459 422,65</b>	<b>1 669 634,05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 308 460,25		1 412 960,00		1 368 828,90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	8 646,10				19 551,60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 419,30		1 900,00		2 523,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				315,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	10 897,00		40 000,00		26 600,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	10 628,00		12 670,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	116 761,55		129 370,00		118 617,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	760,70				1 736,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	122 120,60		133 550,00		129 556,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	176,50				1 273,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 021,65		5 270,00		4 824,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	26,15				69,75	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	574,07		1 000,00		1 000,00	
31000000 Materiale d'ufficio	10 250,78		10 000,00		11 894,70	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	641,00		650,00		430,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	815,85		1 000,00		1 849,15	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	9 080,90		7 600,00		6 893,60	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 555,79		4 000,00		2 641,27	
31600000 Affitto immobili	92 936,80		93 200,00		92 936,80	
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio	2 468,60		3 000,00		736,80	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00				0,00	
31809100 Spese di telefonia	8 234,84		9 000,00		8 743,53	
35130000 Quota parte emissione documenti d'identità	643 785,10		740 000,00		658 400,40	
43000000 Tasse d'esenzione: posteggi, area verde						15,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		153 779,80		160 000,00		165 330,20
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni		428 800,00		240 000,00		326 320,00
43140000 Tasse rilascio documenti d'identità		1 107 819,10		1 250 000,00		1 131 031,60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		838,15		1 000,00		36 887,25
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		23 378,00		20 000,00		10 050,00
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		0,00				



## Polizia

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>4130 Servizio sicurezza e salute</b>	<b>461 654,21</b>		<b>487 410,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>445 066,52</b>	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	211 238,70		230 350,00		197 875,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					9 218,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	378,60		1 140,00		757,20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	18 596,15		20 340,00		17 479,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					813,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	21 436,20		23 050,00		20 118,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					340,65	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	640,80		830,00		710,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					33,10	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	141 527,79		142 800,00		141 763,27	
31000000 Materiale d'ufficio	1 622,05		1 500,00		1 494,05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	521,99		500,00		335,71	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			1 200,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	19 872,63		20 000,00		18 900,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	41 264,00		41 300,00		31 702,30	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 023,25		2 000,00		1 231,00	
31809100 Spese di telefonia	2 532,05		2 400,00		2 293,89	
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				1 200,00		



## Corpo Civici Pompieri

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
42 Corpo Civici Pompieri	4 316 864,89	2 603 419,05	4 554 250,00	2 553 986,00	4 114 234,27	2 298 956,60
4200 Corpo Civici Pompieri	4 316 864,89	2 603 419,05	4 554 250,00	2 553 986,00	4 114 234,27	2 298 956,60
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 194 053,70		2 278 790,00		2 153 617,60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	0,00		0,00		59 281,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	6 623,40		15 140,00		14 666,10	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			5 200,00			
30150000 Indennità ai militi del fuoco: di ruolo	795 793,35		804 600,00		650 923,75	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	233 447,80		272 690,00		223 479,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00		0,00		5 232,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	200 677,05		210 120,00		199 142,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00		0,00		4 555,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 523,60		8 160,00		7 632,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	0,00		0,00		212,60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	33 279,60		35 000,00		24 359,05	
30910000 Spese per la formazione del personale	10 625,10		25 000,00		20 069,15	
31000000 Materiale d'ufficio	9 501,18		6 000,00		5 226,51	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	232,00		2 900,00		2 798,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	9 096,45		10 000,00		7 690,35	
31200000 Consumo acqua	324,00		310,00		279,55	
31210000 Consumo energia elettrica	47 358,60		53 000,00		47 332,80	
31230000 Spese di riscaldamento	92 721,95		105 000,00		105 254,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	56 747,43		59 000,00		37 393,58	
31350000 Acquisto carburanti	48 963,86		42 000,00		42 243,79	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	2 513,50		3 400,00		3 103,00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	14 658,30		15 000,00		10 230,65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 287,05		2 500,00		1 188,75	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 270,86		3 000,00		2 392,72	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	27 158,91		29 000,00		26 156,14	
31530000 Manutenzione veicoli	28 449,46		30 000,00		24 503,40	
31600000 Affitto immobili	317 059,80		320 000,00		319 559,80	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	917,60		920,00		917,60	
31640000 Licenze SW e HW	1 058,49		2 500,00		2 003,45	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	908,40		1 000,00		777,05	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	1 768,00		1 770,00		1 899,50	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	11 662,10		11 280,00		13 735,50	
31809100 Spese di telefonia	16 193,92		15 500,00		15 204,99	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	385,00		420,00		367,50	
31813001 IVA forfetaria dovuta	38 236,34		57 000,00		39 745,84	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	48,25		50,00		17,10	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	27 353,20		28 000,00		27 541,90	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	55 470,00		68 000,00		2 000,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	19 850,39		30 000,00		10 348,70	
35200100 Rimborso spese per prestazioni corpo pompieri	1 646,25		2 000,00		1 149,60	
43400200 Tasse prestazioni		63 082,45		70 000,00		85 849,15
43631000 Prestazioni a terzi per vaccinazioni		0,00				
43631300 Gestione veicoli e attrezzature		195 951,25		189 000,00		209 532,80
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		101 474,15		70 000,00		88 405,20
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		682 517,70		610 000,00		599 109,65
43920000 Entrate varie		14 084,55		500,00		4 390,90
44000000 Ridistribuzione tassa sul Co2		1 084,60				1 070,10
45140000 Indennizzo forfetario per servizio chimico		314 115,00		314 115,00		61 046,00
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		755 154,95		854 600,00		795 618,30
46000000 Sussidi federali		95 771,00		95 771,00		95 771,00
46100000 Sussidi cantonali						0,00
49030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet		380 183,40		350 000,00		358 163,50





## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>49 Contributi</b>	<b>7 974 480,42</b>	<b>373 506,00</b>	<b>8 945 250,00</b>	<b>314 500,00</b>	<b>9 001 108,74</b>	<b>390 669,45</b>
<b>4900 Contributi di legge</b>	<b>7 956 125,42</b>	<b>373 506,00</b>	<b>8 930 000,00</b>	<b>314 500,00</b>	<b>8 985 903,74</b>	<b>390 669,45</b>
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	133 721,60		151 000,00		86 124,80	
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	4 955,00		5 500,00		3 958,15	
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	109 419,00		220 000,00		189 918,31	
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	35 726,86		45 000,00		54 174,89	
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	146 600,00		180 000,00		152 821,30	
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	486 309,84		507 000,00		504 474,05	
31859001 Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo -Foce	100 000,00		100 000,00			
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1 102,00		3 500,00		1 351,00	
35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	5 143 361,50		5 369 000,00		6 336 978,20	
35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	983 610,02		1 100 000,00		881 433,98	
35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	184 847,60		614 000,00		190 452,06	
35271900 Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	626 472,00		635 000,00		584 217,00	
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		373 506,00		314 500,00		390 669,45
<b>4910 Altri contributi</b>	<b>18 355,00</b>		<b>15 250,00</b>		<b>15 205,00</b>	
31899000 Tasse sociali	18 355,00		15 250,00		15 205,00	



### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

	Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>5</b>	<b>Formazione, Socialità e Sostegno</b>	<b>205.858.694,33</b>	<b>67.602.086,62</b>	<b>199.114.028,00</b>	<b>67.707.697,00</b>	<b>202.261.951,50</b>	<b>67.334.114,50</b>
250	Istituto scolastico	45.131.699,95	5.433.762,28	45.910.710,00	5.773.000,00	45.188.634,41	5.307.937,59
251	Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)	6.057.446,74	2.293.696,57	5.995.490,00	2.076.000,00	5.455.293,63	2.222.631,91
252	Autorità regionali di protezione	3.994.409,12	1.083.473,40	3.823.480,00	1.223.109,00	3.714.470,83	1.136.797,35
253	Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)	62.364.657,96	58.791.154,37	61.462.798,00	58.635.588,00	61.315.036,45	58.666.747,65
259	Contributi	88.310.480,56		81.921.550,00		86.588.516,18	





### Istituto scolastico

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
50 Istituto scolastico	45 131 699,95	5 433 762,28	45 910 710,00	5 773 000,00	45 188 634,41	5 307 937,59
5000 Direzione, segreteria e amministrazione	4 915 213,08	458 789,09	5 118 820,00	437 000,00	3 886 584,67	31 388,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 491 803,80		2 421 190,00		2 102 495,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	164 697,05		160 780,00		122 716,25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 514,10		3 030,00		3 028,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7 106,45		7 110,00		3 748,95	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	893 647,65		1 031 880,00		484 269,00	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	- 49,30					
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo	3 972,35					
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	44 122,70				26 575,10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	290 198,45		305 410,00		220 907,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	11 769,05		14 200,00		7 386,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	355 760,60		395 330,00		264 940,50	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	495,65		3 510,00		0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 927,55		10 600,00		8 245,95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	587,70		580,00		489,05	
30910000 Spese per la formazione del personale	53 351,26		70 000,00		43 096,00	
31000000 Materiale d'ufficio	16 106,47		11 200,00		11 107,23	
31030000 Libri per biblioteca	2 146,10		2 500,00		964,10	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 436,00		1 450,00		1 417,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 043,50		1 000,00		2 068,15	
31120000 Leasing d'acquisto veicoli			8 500,00			
31200000 Consumo acqua	366,57		400,00		377,47	
31210000 Consumo energia elettrica	5 061,08		3 900,00		3 137,28	
31230000 Spese di riscaldamento	5 083,00		5 000,00		4 987,15	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	559,20					
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	4 925,21		7 100,00		5 610,90	
31350000 Acquisto carburanti	25 872,43		28 500,00		25 583,53	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	2 908,88		4 600,00		3 245,75	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00		541,75	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	9 104,24		12 000,00		7 444,00	
31530000 Manutenzione veicoli	17 840,12		12 000,00		11 411,97	
31600000 Affitto immobili	26 823,35		27 500,00		27 203,15	
31631000 Leasing operativo veicoli	185 002,10		200 000,00		201 327,95	
31640000 Licenze SW e HW	801,92		850,00		804,50	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					51,10	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	8 254,85		6 000,00		9 304,55	
31730000 Spese manifestazioni ed eventi scolastici	24 362,50		35 000,00		36 028,70	
31750000 Credito d'istituto	97 429,42		171 400,00		93 587,05	
31809100 Spese di telefonia	19 751,93		20 900,00		20 508,69	
31812000 Tassa sul traffico pesante	4 400,00		4 400,00		4 400,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	23,55				47,30	
31817000 Imposte di circolazione	11 795,50		11 000,00		11 425,00	
31834000 Prestazioni: trasporti	33 710,10		37 000,00		33 602,40	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	82 500,00		82 500,00		82 500,00	
43430300 Attività formative		23 352,50		20 000,00		7 050,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		23 061,59				19 152,85
43920000 Entrate varie		375,00		5 000,00		5 185,15
49006000 Prestazioni interne: Istituto scolastico		412 000,00		412 000,00		



### Istituto scolastico

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5010 Scuola dell'infanzia	15 543 349,59	2 003 140,20	15 682 310,00	2 170 700,00	16 024 020,46	2 126 197,15
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 957 535,55		4 353 440,00		3 808 845,70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	582 428,05		196 420,00		640 250,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8 092,90		16 090,00		17 281,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	12 348,50		12 000,00		12 080,95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	446,40		5 080,00		3 077,45	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	6 581 125,85		6 509 240,00		6 928 183,90	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	4 871,25		8 520,00		10 338,70	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	8 000,60		5 400,00		8 067,40	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo	11 512,35				43 134,60	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	323 457,90		246 000,00		201 930,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	928 411,25		960 810,00		938 962,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	76 067,00		39 060,00		72 690,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	1 143 745,40		1 167 320,00		1 175 766,15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	14 419,30				17 883,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	23 601,50		27 230,00		25 600,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 421,60		1 350,00		2 914,60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4 885,60		5 000,00		5 176,40	
31010000 Materiale scolastico	124 761,67		134 000,00		127 066,10	
31030000 Libri per biblioteca	10 451,40		11 550,00		9 947,75	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	18 195,40		23 000,00		21 747,45	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	23 173,90		26 500,00		26 116,60	
31150000 Acquisto biancheria	3 299,10		9 000,00		7 156,15	
31200000 Consumo acqua	30 853,06		45 000,00		38 696,39	
31210000 Consumo energia elettrica	155 600,95		160 000,00		182 810,21	
31220000 Consumo gas	1 048,95		4 000,00		3 775,52	
31230000 Spese di riscaldamento	233 322,99		227 000,00		244 596,87	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	41 508,93		42 000,00		37 065,99	
31320000 Acquisto alimentari	687 802,80		815 000,00		824 957,27	
31330000 Acquisto stoviglie	7 567,28		14 000,00		14 802,95	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	39 261,80		79 000,00		57 965,00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	74 418,62		99 000,00		102 458,05	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	37 195,59		42 000,00		30 614,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7 653,60		8 500,00		8 199,45	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	5 324,79		5 800,00		4 757,90	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	20 669,50		22 000,00		22 244,95	
31600000 Affitto immobili	96 000,00		96 000,00		96 000,00	
31640000 Licenze SW e HW					225,62	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 645,40		1 000,00		1 206,60	
31740000 Passeggiate scolastiche	15 354,71		17 600,00		17 326,62	
31809100 Spese di telefonia	23 870,38		29 700,00		26 212,68	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1 757,60		2 700,00		2 731,15	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	12 546,45		16 000,00		14 724,50	
31834000 Prestazioni: trasporti	80 758,72		94 000,00		83 447,79	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	4 935,00		5 000,00		4 982,00	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	100 000,00		100 000,00		100 000,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		3 600,00		3 600,00		3 600,00
43250000 Tasse di refezione		660 339,65		740 000,00		696 483,95
43310000 Tasse di frequenza		72 065,00		85 000,00		66 310,00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				100,00		
43610300 Contributi da docenti per pasti		59 288,00		104 000,00		96 400,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		147 248,20		190 000,00		215 951,75
46100000 Sussidi cantonali		1 043 224,00		1 030 000,00		1 031 204,20
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		17 375,35		18 000,00		16 247,25



## Istituto scolastico

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5011 Scuola elementare</b>	<b>23 347 198,65</b>	<b>2 620 385,99</b>	<b>23 719 320,00</b>	<b>2 805 100,00</b>	<b>23 894 620,24</b>	<b>2 765 960,44</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 744 961,40		2 047 430,00		1 854 183,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	379 708,65		128 000,00		357 694,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	6 002,50		10 980,00		11 980,70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	28 373,65		32 000,00		29 991,05	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					229,45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 287,80		8 990,00			
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	14 117 247,35		14 258 540,00		14 647 340,95	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	7 284,65		7 280,00		10 169,20	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	3 600,60		6 500,00		2 900,60	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo	53 510,20				40 594,05	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	403 572,50		357 000,00		245 934,95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	1 391 446,35		1 443 480,00		1 446 460,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	59 215,45		42 810,00		42 935,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	1 924 644,20		2 005 060,00		2 005 859,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	14 187,35				12 648,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	30 099,95		32 750,00		32 044,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 920,45		1 100,00		1 615,75	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	3 360,45		4 000,00		4 000,00	
31010000 Materiale scolastico	367 819,21		374 000,00		363 559,67	
31030000 Libri per biblioteca	29 519,32		34 200,00		29 926,50	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	12 724,69		25 000,00		20 806,75	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	17 962,00		30 500,00		29 046,10	
31200000 Consumo acqua	80 381,48		88 000,00		90 633,55	
31210000 Consumo energia elettrica	290 166,93		300 000,00		296 703,23	
31230000 Spese di riscaldamento	725 790,89		660 000,00		632 742,23	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	70 497,65		72 000,00		68 417,27	
31320000 Acquisto alimentari	0,00					
31330000 Acquisto stoviglie					0,00	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	25 526,90		46 000,00		37 428,90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	130 864,66		159 000,00		159 402,67	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	58 141,12		74 000,00		64 844,05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7 543,36		8 500,00		7 048,74	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	35 846,56		36 000,00		31 894,59	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	50 064,22		50 500,00		43 944,00	
31600000 Affitto immobili	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
31640000 Licenze SW e HW					902,48	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3 526,10		2 000,00		2 958,40	
31740000 Passeggiate scolastiche	89 697,70		120 000,00		109 691,10	
31809100 Spese di telefonia	26 285,84		31 400,00		29 721,41	
31809200 Altre spese di telecomunicazione			300,00		6 442,15	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	27 649,25		25 000,00		30 856,45	
31834000 Prestazioni: trasporti	827 944,69		900 000,00		793 513,28	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	82 052,33		82 000,00		81 989,87	
31848000 Onorari per gestione immobili	4 672,25		4 700,00		5 234,40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	116,00		300,00		440,60	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	4 982,00		5 000,00		4 888,00	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	200 000,00		200 000,00		200 000,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		213 071,00		234 000,00		238 953,00
42710000 Affitti di spazi e installazioni						100,00
43310000 Tasse di frequenza		17 865,00		20 000,00		16 260,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso				500,00		
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				200,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		300 444,74		370 000,00		396 156,99
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		5 083,90		9 000,00		6 511,75
43920000 Entrate varie		200,00		500,00		130,00
46100000 Sussidi cantonali		2 082 853,45		2 170 000,00		2 106 980,80
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		867,90		900,00		867,90



## Istituto scolastico

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5012 Attività scolastiche fuori sede</b>	<b>1 325 938,63</b>	<b>351 447,00</b>	<b>1 390 260,00</b>	<b>360 200,00</b>	<b>1 383 409,04</b>	<b>384 392,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	492 374,75		516 890,00		514 089,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	132 587,05		146 350,00		165 348,55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		3 790,00		3 942,50	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 270,50		2 500,00		4 558,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7 463,85					
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	2 044,10				3 517,05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	45 179,80		45 850,00		46 076,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	10 217,05		12 930,00		13 013,35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	44 809,90		45 370,00		49 640,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 799,85				1 986,55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 556,00		1 880,00		1 869,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	455,50		550,00		672,30	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1 606,55		1 700,00		1 050,00	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	1 600,00		1 200,00		2 030,00	
31000000 Materiale d'ufficio	178,35		500,00		549,35	
31010000 Materiale scolastico	1 216,45		1 300,00		1 400,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	381,25		3 100,00		1 309,05	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1 160,75		5 900,00		2 656,70	
31150000 Acquisto biancheria			1 700,00		386,00	
31200000 Consumo acqua	3 079,30		3 700,00		3 062,10	
31210000 Consumo energia elettrica	31 383,00		25 400,00		27 350,80	
31230000 Spese di riscaldamento	33 242,96		34 500,00		29 357,15	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	3 599,50		3 700,00		2 629,65	
31320000 Acquisto alimentari	97 557,85		105 000,00		106 757,65	
31330000 Acquisto stoviglie	1 558,18		1 700,00		1 938,25	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	2 256,60		2 300,00		969,30	
31420100 Lavori per servizio invernale e danni maltempo	1 992,45		1 700,00		1 938,60	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	5 726,55		6 400,00		11 011,65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	190,60		1 000,00		598,05	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	131,23		250,00		196,80	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	6 471,05		5 300,00		5 334,95	
31600000 Affitto immobili	41 246,25		45 000,00		42 144,70	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					1 896,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 102,85		600,00		28,55	
31710000 Spese soggiorni scientifici scolastici	174 443,60		165 000,00		161 267,80	
31720000 Spese corsi sportivi scolastici	30 345,10		38 000,00		40 000,00	
31740000 Passeggiate scolastiche	12 676,47		17 800,00		14 633,90	
31808000 Spese postali	248,00		400,00		134,00	
31809100 Spese di telefonia	5 778,06		7 700,00		7 371,34	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	168,00		2 100,00		1 180,30	
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	316,40		500,00		395,50	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	7 058,40		6 300,00		6 025,55	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	144,85		2 500,00		266,20	
31834000 Prestazioni: trasporti	66 618,08		75 900,00		61 327,95	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	38 704,40		37 500,00		33 540,00	
31848000 Onorari per gestione immobili	1 292,40		1 300,00		1 292,40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	556,40		800,00		271,80	
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	6 256,00		6 400,00		6 393,15	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		88 313,75		96 000,00		106 239,95
43310000 Tasse di frequenza		194 565,00		194 000,00		196 990,00
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi						0,00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		1 592,40		1 700,00		2 109,70
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		4 476,70				5 140,25
43920000 Entrate varie		62,00		400,00		218,95
46010000 Sussidi Gioventù e Sport		62 358,00		68 000,00		73 614,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		79,15		100,00		79,15





## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
51 Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)	6 057 446,74	2 293 696,57	5 995 490,00	2 076 000,00	5 455 293,63	2 222 631,91
5100 Direzione, segreteria e amministrazione	467 509,55	1 915,45	458 190,00		487 182,22	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	348 519,55		343 670,00		339 081,40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	5 710,55				30 652,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	473,10		950,00		946,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	228,80				1 159,45	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	1 775,25					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	31 059,65		30 340,00		30 202,95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	502,30				2 705,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	34 368,00		34 290,00		33 621,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2 648,25	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 069,20		1 240,00		1 228,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	10,15				110,20	
30810000 Sostegno occupazionale richiedenti asilo	1 300,00					
30910000 Spese per la formazione del personale	7 519,50		10 000,00		7 157,80	
31000000 Materiale d'ufficio	8 524,58		7 000,00		5 166,25	
31020000 Pubblicazioni, stampati	45,00		1 200,00		1 480,90	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	435,62		400,00		105,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	251,70		1 000,00		1 450,05	
31190000 Acquisto materiale vario	457,00		800,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	6 534,00		6 600,00		6 534,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			2 000,00		2 095,85	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 803,24		1 800,00		2 516,92	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 829,20		2 500,00		1 691,85	
31808000 Spese postali	10 062,59		10 000,00		12 876,75	
31809100 Spese di telefonia	4 030,57		4 400,00		3 750,80	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 915,45				



## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5110 SI orario prolungato e altre attività extrascolastiche SI</b>	<b>1 264 282,25</b>	<b>543 797,64</b>	<b>1 266 160,00</b>	<b>472 000,00</b>	<b>1 129 699,97</b>	<b>491 367,34</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	614 192,60		638 020,00		609 221,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	200 115,30		122 200,00		179 357,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	650,15		0,00		2 638,70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	92,20		100,00		27,80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	568,20		700,00		3 491,15	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	50 281,65		82 000,00		60 082,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	53 761,40		56 390,00		52 190,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	19 473,80		18 030,00		18 657,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	53 368,50		54 930,00		52 302,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 760,35				2 124,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 813,90		2 300,00		2 171,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	778,25		590,00		881,90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	609,10		800,00		1 000,00	
31010000 Materiale scolastico	6 640,35		6 600,00		4 228,50	
31030000 Libri per biblioteca					300,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 200,00		1 200,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	490,00		900,00		609,30	
31150000 Acquisto biancheria			400,00			
31200000 Consumo acqua					3 574,20	
31210000 Consumo energia elettrica					12 452,15	
31230000 Spese di riscaldamento					44 987,10	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	1 200,00		1 600,00			
31320000 Acquisto alimentari	62 257,26		78 000,00		74 478,20	
31330000 Acquisto stoviglie			1 200,00		953,30	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	211,32		600,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1,63					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	16,85					
31740000 Passeggiate scolastiche	3 154,05		3 500,00		1 547,50	
31809100 Spese di telefonia	1 431,59		6 600,00		1 260,00	
31834000 Prestazioni: trasporti	2 213,80		2 500,00		1 163,17	
39006000 Prestazioni interne: Istituto scolastico	187 000,00		187 000,00			
43250000 Tasse di refezione		0,00				0,00
43250010 Tasse di refezione sussidiate		106 877,84		140 000,00		116 853,79
43310000 Tasse di frequenza		314 499,40		235 000,00		274 559,90
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		85 240,00		80 000,00		79 248,00
43400200 Tasse prestazioni		18 044,60		15 000,00		16 870,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		19 135,80		2 000,00		3 835,65



## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5111 Mense, doposcuola e altre attività extrascolastiche SE</b>	<b>2 502 484,78</b>	<b>1 348 801,12</b>	<b>2 458 380,00</b>	<b>1 209 500,00</b>	<b>2 273 628,89</b>	<b>1 268 244,82</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 036 210,05		1 019 110,00		1 010 377,90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	261 951,45		251 710,00		271 342,75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 877,05		0,00		2 779,75	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 190,80		1 500,00		568,05	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2 156,45		2 160,00		7 402,75	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	206,25					
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	77,90					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	94 637,85		90 280,00		94 925,75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	14 032,90		22 220,00		15 595,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	75 622,05		64 400,00		74 555,15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 254,85				802,55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 263,15		3 680,00		3 826,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	842,80		920,00		1 046,55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	878,20		1 000,00		701,20	
31010000 Materiale scolastico	8 802,10		7 000,00		5 258,65	
31030000 Libri per biblioteca					93,50	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4 459,14		8 000,00		2 337,15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	710,83		1 500,00		750,10	
31150000 Acquisto biancheria					800,00	
31200000 Consumo acqua	4 848,21		8 000,00		3 684,97	
31210000 Consumo energia elettrica	11 500,29		20 000,00		13 086,88	
31220000 Consumo gas	8 282,65		5 000,00		19 926,75	
31230000 Spese di riscaldamento	23 251,90		25 000,00		5 491,45	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	8 750,00		5 500,00		2 407,60	
31320000 Acquisto alimentari	192 626,17		220 000,00		177 027,10	
31330000 Acquisto stoviglie	2 222,54		2 800,00		2 805,15	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	180,00		4 000,00		5 637,85	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	9 126,73		7 000,00		5 304,75	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	494,35		1 000,00		997,95	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	635,50		1 600,00		1 063,25	
31640000 Licenze SW e HW	13 624,05		15 000,00		14 711,82	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	9,20				143,15	
31740000 Passeggiate scolastiche	8 433,31		6 000,00		2 550,55	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1 425,00		1 500,00		1 425,00	
31809100 Spese di telefonia	6 879,81		1 500,00		7 305,70	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	786,00		200,00		238,70	
31834000 Prestazioni: trasporti	52 837,55		75 000,00		71 916,42	
31842000 Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	374 154,45		300 000,00		400 096,85	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	49 243,25		60 000,00		45 442,75	
39006000 Prestazioni interne: Istituto scolastico	225 000,00		225 000,00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni		750,00		500,00		300,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		0,00				
43250000 Tasse di refezione		639 537,20		580 000,00		607 045,55
43250010 Tasse di refezione sussidiate		470 593,26		425 000,00		440 168,26
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		140 684,00		130 000,00		140 488,00
43400200 Tasse prestazioni		49 140,00		48 000,00		46 480,00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		37 006,60		25 000,00		28 614,40
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 319,26		1 000,00		4 365,61
43920000 Entrate varie						12,20
46010000 Sussidi Gioventù e Sport		0,00				
46900000 Contributi da enti e istituzioni		9 000,00				
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		770,80				770,80



## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5120 Prevenzione, promozione sociale e integrazione</b>	<b>1 095 558,48</b>	<b>271 753,26</b>	<b>1 064 500,00</b>	<b>280 500,00</b>	<b>998 102,35</b>	<b>351 506,20</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	197 508,20		141 170,00		148 237,60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	48 530,65		67 200,00		41 315,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 135,50		2 280,00		2 271,00	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		1 363,50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	17 091,90		12 470,00		13 242,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 820,85		5 950,00		2 848,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	17 699,45		12 860,00		13 647,15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	589,15		520,00		538,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	150,15		250,00		152,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7 287,87		7 500,00		7 354,92	
31640000 Licenze SW e HW	500,80		1 300,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 945,65				1 230,20	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	83 438,43		68 000,00		62 697,00	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	33 123,00		30 000,00		29 596,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	10 312,25		12 000,00		11 471,55	
31845000 Prestazioni: SOTELL	8 283,75		9 000,00		8 564,05	
31854000 Iniziative integrazione e informazione sociale	101 696,35		102 000,00		78 673,53	
31940100 Spese promozionali	11 178,18		12 000,00		12 815,70	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
35110000 Servizio dentario scolastico	551 266,35		580 000,00		562 083,65	
43240000 Tasse di cura: cure ortodontiche		60 173,55		80 000,00		138 184,60
43310000 Tasse di frequenza						600,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2 140,96		500,00		173,45
46100000 Sussidi cantonali		198 738,75		140 000,00		206 666,35
46900000 Contributi da enti e istituzioni		700,00		60 000,00		5 881,80
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		10 000,00				
<b>5121 Prossimità e lavoro</b>	<b>531 849,95</b>	<b>73 591,00</b>	<b>561 970,00</b>	<b>63 000,00</b>	<b>423 705,17</b>	<b>61 596,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	257 568,85		277 940,00		188 786,90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	7 820,00		12 000,00		9 233,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 514,40		3 790,00		1 514,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 310,60		4 500,00		4 465,65	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	668,75				280,10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22 202,55		24 940,00		17 065,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	746,75		1 060,00		839,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	23 619,55		25 070,00		17 632,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					189,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	764,70		1 020,00		694,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	25,80		50,00		34,20	
31350000 Acquisto carburanti	114,40		350,00		111,62	
31530000 Manutenzione veicoli	181,20		900,00		1 575,35	
31600000 Affitto immobili	9 585,20		10 400,00		9 585,20	
31640000 Licenze SW e HW	5 904,35		8 850,00		4 191,75	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 336,55				1 770,90	
31817000 Imposte di circolazione	584,00		600,00		584,00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	188 824,10		185 000,00		162 481,65	
31845000 Prestazioni: SOTELL	1 459,55		1 500,00		1 882,60	
31940100 Spese promozionali	3 618,65		4 000,00		786,20	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		11 651,00				
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		41 940,00		38 000,00		41 596,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		20 000,00		25 000,00		20 000,00



## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5122 Centri giovanili</b>	<b>195 761,73</b>	<b>53 838,10</b>	<b>186 290,00</b>	<b>51 000,00</b>	<b>142 975,03</b>	<b>49 917,55</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	128 288,95		117 470,00		75 676,15	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	11 344,25				20 296,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 324,80		0,00		1 577,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 513,30		9 000,00		4 692,35	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	854,15					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11 885,30		11 170,00		7 061,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	998,05				1 790,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10 558,05		10 240,00		6 973,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	409,60		460,00		287,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	34,35				72,90	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	640,00		2 000,00		37,05	
31200000 Consumo acqua	483,75		600,00		353,79	
31210000 Consumo energia elettrica	1 125,70		1 500,00		1 672,76	
31220000 Consumo gas	1 658,85					
31230000 Spese di riscaldamento			4 000,00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione			1 200,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture			4 000,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	10 038,55		10 000,00		10 102,85	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	24,79		700,00		15,67	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31640000 Licenze SW e HW			650,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					564,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	557,85				413,70	
31809100 Spese di telefonia	736,46		1 500,00		1 371,16	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	75,00		300,00		73,35	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	10 209,98		11 000,00		9 942,80	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		7 503,10		6 000,00		5 745,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						361,55
46100000 Sussidi cantonali		46 335,00		45 000,00		43 811,00
<b>5130 Uff.interv.sociale e ag. AVS</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo			0,00		0,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			0,00		0,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo			0,00		0,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo			0,00		0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo			0,00		0,00	
30910000 Spese per la formazione del personale			0,00		0,00	
30930000 Servizio medico aziendale			0,00		0,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti			0,00		0,00	
31000000 Materiale d'ufficio			0,00		0,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			0,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture			0,00		0,00	
31431000 Abbonamenti di servizio			0,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			0,00		0,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			0,00		0,00	
31640000 Licenze SW e HW			0,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			0,00		0,00	
31808000 Spese postali			0,00		0,00	
31809100 Spese di telefonia			0,00		0,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse			0,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive			0,00			
36600000 Contributi sociali secondo nuovo regolamento			0,00		0,00	
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						0,00
43920000 Entrate varie				0,00		0,00
45100000 Rimborsi dal Cantone: agenzia AVS				0,00		0,00
45100100 Rimborsi dal Cantone: sportelli LAPS				0,00		0,00
45100200 Rimborsi dal Cantone: morosi casse malati				0,00		0,00



## Socialità dal 2020 (ex Prev. e sost. + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5131 Servizio accompagnamento sociale			0,00	0,00	0,00	0,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo			0,00		0,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			0,00		0,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			0,00		0,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo			0,00		0,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			0,00		0,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo			0,00		0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo			0,00		0,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			0,00		0,00	
30910000 Spese per la formazione del personale			0,00		0,00	
30930000 Servizio medico aziendale			0,00		0,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti			0,00		0,00	
31000000 Materiale d'ufficio			0,00		0,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			0,00		0,00	
31210000 Consumo energia elettrica			0,00		0,00	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione			0,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi			0,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			0,00		0,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			0,00		0,00	
31600000 Affitto immobili			0,00		0,00	
31640000 Licenze SW e HW			0,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			0,00		0,00	
31808000 Spese postali			0,00		0,00	
31809100 Spese di telefonia			0,00		0,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni				0,00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni				0,00		0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				0,00		0,00
43691000 Rimborso spese varie				0,00		
48400003 Case per anziani: Fondo libero						0,00



## Autorità regionali di protezione

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
52 Autorità regionali di protezione	3 994 409,12	1 083 473,40	3 823 480,00	1 223 109,00	3 714 470,83	1 136 797,35
5200 Autorità regionali di protezione	3 994 409,12	1 083 473,40	3 823 480,00	1 223 109,00	3 714 470,83	1 136 797,35
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 484 454,70		1 402 580,00		1 307 329,05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1 676 593,10		1 651 240,00		1 682 378,60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	591,60		1 140,00		1 202,95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2 391,35		10 530,00		5 858,80	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					650,15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	130 858,40		124 730,00		115 961,75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	120 528,30		145 760,00		124 689,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	146 071,80		136 950,00		128 943,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	18 960,85		1 370,00		22 773,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 492,45		5 080,00		4 693,35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	5 083,95		5 930,00		5 956,55	
31000000 Materiale d'ufficio	9 429,20		12 200,00		10 873,85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 317,40		1 700,00		1 377,16	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 654,05		3 000,00		4 019,25	
31230000 Spese di riscaldamento					11 604,85	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	592,35		500,00		527,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 126,31		2 700,00		2 748,01	
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio	762,50		770,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 080,25		1 600,00		1 078,90	
31808000 Spese postali	61,90		100,00		205,40	
31809100 Spese di telefonia	11 331,21		11 600,00		11 628,71	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					953,00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	550,55		2 000,00		57,15	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione			1 000,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	700,00		1 000,00			
31960000 Anticipo spese: pratiche ARP	372 776,90		300 000,00		268 959,85	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		150 525,80		235 000,00		171 784,15
43631100 Rimborso spese attività tutele e curatele		838 785,80		900 000,00		873 312,85
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		8 492,80		1 000,00		5 497,35
46100000 Sussidi cantonali		85 669,00		87 109,00		86 203,00



## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
53 Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)	62 364 657,96	58 791 154,37	61 462 798,00	58 635 588,00	61 315 036,45	58 666 747,65
5300 Ufficio Intervento sociale	1 853 231,27	270 494,40	1 844 420,00	280 500,00	1 724 032,05	360 593,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	861 637,35		877 320,00		840 484,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		3 790,00		3 311,70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	455,90		460,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	76 451,35		77 470,00		74 262,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	79 743,60		81 410,00		78 085,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 625,95		3 150,00		3 015,40	
30910000 Spese per la formazione del personale	3 977,75		5 000,00		7 363,45	
30930000 Servizio medico aziendale	133,50		300,00		233,70	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	345,00		500,00		919,00	
31000000 Materiale d'ufficio	7 824,79		8 000,00		2 035,80	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 000,00		1 000,00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	133,95					
31430000 Manutenzione immobili e strutture	1 923,70		2 000,00		710,85	
31431000 Abbonamenti di servizio	600,00		600,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7 500,00		7 500,00		1 418,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 443,68		3 020,00		3 048,97	
31640000 Licenze SW e HW	2 000,00		8 000,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	201,35		300,00		30,50	
31808000 Spese postali	14 916,70		15 000,00		19 453,88	
31809100 Spese di telefonia	8 092,29		8 700,00		8 524,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	21 916,20		40 700,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive			200,00			
36600000 Contributi sociali secondo nuovo regolamento	756 415,81		700 000,00		681 133,20	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		0,00				
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche						13,10
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						445,00
43920000 Entrate varie		300,00		500,00		450,00
45100000 Rimborsi dal Cantone: agenzia AVS		128 869,40		130 000,00		129 410,40
45100100 Rimborsi dal Cantone: sportelli LAPS		126 000,00		110 000,00		198 000,00
45100200 Rimborsi dal Cantone: morosi casse malati		15 325,00		40 000,00		32 275,00





## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>5301 Servizio Accompagnamento Sociale</b>	<b>1 165 918,15</b>	<b>107 403,95</b>	<b>1 279 450,00</b>	<b>152 200,00</b>	<b>1 125 389,52</b>	<b>1 073 725,85</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	894 677,85		957 310,00		870 560,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	17 431,80		13 800,00		9 775,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	473,10		950,00		946,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	455,90		5 710,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	77 986,20		85 000,00		76 830,70	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 533,85		1 220,00		863,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	87 199,50		93 540,00		85 128,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 647,70		3 460,00		3 104,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	53,05		50,00		35,10	
30910000 Spese per la formazione del personale	593,90		1 200,00		3 079,50	
30930000 Servizio medico aziendale	155,75		500,00		272,60	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	535,70		1 000,00		84,00	
31000000 Materiale d'ufficio	5 074,67		5 000,00		1 042,28	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 000,00		1 000,00		556,30	
31210000 Consumo energia elettrica	1 472,40		2 600,00		1 680,90	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione			400,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	224,70		1 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3 000,00		3 000,00		160,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	773,49		910,00		770,22	
31600000 Affitto immobili	50 354,00		52 000,00		50 700,00	
31640000 Licenze SW e HW			29 900,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	5 304,25		5 000,00		4 870,65	
31808000 Spese postali	6 024,49		5 500,00		5 999,81	
31809100 Spese di telefonia	8 945,85		9 400,00		8 929,96	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni				100,00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		86 079,95		150 000,00		125 868,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		21 324,00		2 000,00		3 157,85
43691000 Rimborso spese varie				100,00		
48400003 Case per anziani: Fondo libero				0,00		944 700,00
<b>5302 Case per Anziani</b>	<b>52 906 347,17</b>	<b>52 453 926,67</b>	<b>51 821 108,00</b>	<b>51 984 108,00</b>	<b>52 231 670,15</b>	<b>51 250 561,01</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	32 208 678,85		31 929 330,00		31 043 909,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	3 571 291,10		2 226 650,00		2 813 407,60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	89 544,65		174 910,00		178 478,30	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	9 966,65		5 700,00		13 656,65	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 339 061,40		1 317 000,00		1 211 598,90	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	166 984,30				137 192,85	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	120 331,30		121 920,00		27 217,10	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	344,00		0,00		750,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4 324,40				1 799,30	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo	97 734,70		43 200,00		48 493,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	2 921 464,35		2 945 080,00		2 813 704,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	316 133,25		196 590,00		249 710,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	2 690 924,85		2 784 070,00		2 711 095,65	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	156 401,05		70 180,00		121 029,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	100 149,90		119 650,00		113 915,55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	24 752,00		18 450,00		21 767,65	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	30 875,15		52 750,00		52 692,25	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	15 300,00		14 000,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	119 959,75		196 600,00		176 992,15	
30930000 Servizio medico aziendale	14 315,65		20 350,00		15 625,70	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	24 737,25		21 500,00		19 795,05	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	3 729,70		11 950,00		11 944,95	
31000000 Materiale d'ufficio	37 831,80		35 600,00		36 193,94	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	7 025,20		10 100,00		8 763,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	90 765,22		62 400,00		67 772,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	64 143,82		49 200,00		64 338,14	
31150000 Acquisto biancheria	19 808,12		41 200,00		24 961,29	
31160000 Acquisto mezzi ausiliari	59 155,73		61 600,00		43 447,22	



## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31200000 Consumo acqua	104 810,21		119 400,00		94 327,50	
31210000 Consumo energia elettrica	486 054,24		495 700,00		494 019,60	
31220000 Consumo gas	21 381,09		5 800,00		10 889,60	
31230000 Spese di riscaldamento	615 910,21		573 000,00		413 915,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	93 770,70		83 550,00		78 037,46	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	312 362,88		285 000,00		303 188,39	
31320000 Acquisto alimentari	2 072 767,82		2 010 000,00		2 002 293,78	
31321000 Acquisti per bar	152 517,00		156 500,00		145 953,98	
31330000 Acquisto stoviglie	19 797,53		21 000,00		24 596,40	
31340000 Acquisto medicinali	827 706,33		795 000,00		776 517,09	
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	580 601,76		627 000,00		652 834,82	
31350000 Acquisto carburanti	10 133,79		13 500,00		10 826,78	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	46 062,42		47 450,00		52 865,77	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	176 405,09		95 600,00		142 800,31	
31431000 Abbonamenti di servizio	337 762,35		331 800,00		304 127,57	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	544 578,27		247 000,00		749 682,51	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	88 436,40		76 750,00		80 652,86	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	14 737,71		15 070,00		15 379,33	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	148 902,66		107 100,00		141 226,94	
31530000 Manutenzione veicoli	5 250,95		23 300,00		5 832,30	
31570000 Servizi di lavanderia	249 648,80		247 400,00		246 944,25	
31611000 Noleggio Biancheria	9 257,15		18 700,00		12 839,75	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	5 505,63		7 000,00		5 505,60	
31631000 Leasing operativo veicoli	70 112,15		74 000,00		47 102,90	
31640000 Licenze SW e HW	94 666,84		86 500,00		69 413,69	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	7 048,20		6 800,00		5 576,45	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 180,90		4 600,00		2 425,65	
31800000 Premi responsabilità civile	22 846,30		22 870,00		26 084,20	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	92 046,00		92 070,00		90 542,50	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	13 246,56		9 520,00		16 035,51	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	0,00					
31808000 Spese postali	19 012,81		18 900,00		18 697,56	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	8,40					
31809100 Spese di telefonia	180 723,55		172 600,00		181 609,93	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	44 911,05		45 090,00		36 338,70	
31812000 Tassa sul traffico pesante	3 786,00					
31813001 IVA forfetaria dovuta	39 997,17		42 100,00		41 188,05	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	200,00					
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	60 798,00		80 000,00		57 827,45	
31817000 Imposte di circolazione	610,00		3 000,00		1 240,00	
31826000 Consulenze: legali e giuridiche			3 000,00			
31834000 Prestazioni: trasporti	1 458,00		7 200,00		785,00	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	11 804,45		21 000,00		1 617,40	
31839000 Prestazioni: culto e religioni	3 500,50		7 000,00		6 385,85	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	21 939,90		20 600,00		14 391,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	177 069,20		111 500,00		86 719,20	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	1 528,00		3 000,00		663,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	166 657,50		128 000,00		118 796,40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	4 920,30		4 500,00		4 485,75	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti	96 284,05				1 418 623,20	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	227 108,90					
35140000 Partecipazione gestione reparto emodialisi	1 004,16		3 000,00		140,00	
38400000 Case per anziani: Fondo 1 (75%)			609 648,75		399 589,27	
38400001 Case per anziani: Fondo 2 (25%)			203 216,25		133 196,45	
38400002 Case per anziani: Fondo 3 (manutenzione)	310 783,15		295 928,00		123 896,50	
38400003 Case per anziani: Fondo libero			812 865,00		532 785,83	
38400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)					- 0,04	
38400101 Cassa primavera: Fondo 2 (25%)					0,02	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		1 700,00		4 000,00		
42730000 Affitti di parcheggi		53 902,80		56 500,00		54 213,30
43200000 Rette		18 312 831,85		17 921 000,00		18 383 638,65



## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43200400 Assegni per cure a grandi invalidi		3 218 229,10		2 935 000,00		3 037 233,40
43210000 Partecipazioni ad attività offerte agli ospiti		1 538,00		5 000,00		1 550,00
43220000 Diarie		166 769,00		165 000,00		172 697,35
43230000 Casse malati: partecipazione per cure infermieristiche		11 185 497,00		11 212 000,00		11 205 702,00
43230100 Casse malati: partecipazione per medicamenti e terapie		1 870 335,55		1 941 000,00		2 058 639,50
43230200 Casse malati: partecipazione per trasporti convenzionati		19 267,00		21 000,00		19 662,00
43250100 Rimborso vitto		177 593,05		186 000,00		182 000,40
43490000 Tasse per trasporti				1 500,00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		60,00		450,00		
43520000 Incassi bar		422 462,25		420 000,00		436 046,10
43560000 Vendita medicinali e vaccini						5 207,00
43560200 Vendita di prodotti igienici		16 890,50		22 600,00		17 015,75
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		8 463,10		12 200,00		9 854,50
43600800 Rimborso La Posta per Agenzia Postale		21 813,91		20 000,00		22 165,39
43600900 Rimborso affitto e spese accessorie		16 617,35		17 500,00		15 394,80
43610000 Preparazione e fornitura pasti		164 451,95		142 000,00		156 296,85
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche		18 650,65		31 500,00		17 777,30
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		803 602,70		412 000,00		692 096,92
43660100 Rimborso stipendi reclute sanitarie				4 000,00		
43670000 Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani		626 442,10		575 000,00		659 673,95
43680000 Rimborso da terzi per danni						6 005,82
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		56 529,60		19 400,00		24 506,35
43691000 Rimborso spese varie		850,00		3 000,00		55,00
43910000 Recuperi su fatture						7 000,00
43920000 Entrate varie		13 015,20		4 000,00		15 078,43
43980000 Partecipazione utile reparto emodialisi		55 279,65		78 000,00		56 392,00
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		773 690,00				589 772,70
46110000 Contratto di prestazione cantonale		12 595 833,51		15 089 928,00		12 655 203,04
48400000 Casa anziani: Fondo 1 (75%)		1 388 894,00		164 073,75		
48400001 Casa anziani: Fondo 2 (25%)		285 316,85		54 691,25		305 759,65
48400002 Casa anziani: Fondo 3 (manutenzione)		177 400,00		247 000,00		443 922,86
48400003 Case per anziani: Fondo libero				218 765,00		
<b>5303 Nidi d'infanzia</b>	<b>2 957 275,43</b>	<b>2 544 379,55</b>	<b>3 026 780,00</b>	<b>2 727 740,00</b>	<b>2 822 552,62</b>	<b>2 519 355,89</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 994 933,85		2 054 340,00		1 792 143,70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	283 662,50		200 640,00		381 875,90	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 435,55		5 260,00		4 950,75	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 212,60		1 700,00		1 006,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	13 300,65		19 770,00		4 651,30	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					318,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	179 068,30		183 190,00		160 663,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	26 238,45		17 720,00		35 258,55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	170 834,70		183 220,00		161 141,55	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	6 393,55		4 460,00		12 681,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 042,05		7 450,00		6 442,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 413,30		2 100,00		3 231,85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			2 500,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	39 502,35		18 200,00		25 417,50	
30930000 Servizio medico aziendale	500,75		2 000,00		1 260,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti			2 000,00		600,00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro			6 750,00			
31000000 Materiale d'ufficio	3 316,85		4 500,00		2 997,05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	10 625,83		15 000,00		5 967,30	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	459,80		8 000,00		4 704,08	
31150000 Acquisto biancheria	3 848,10		4 000,00		1 872,65	
31200000 Consumo acqua	2 840,91		5 350,00		3 924,45	
31210000 Consumo energia elettrica	16 389,40		17 300,00		17 670,30	
31220000 Consumo gas	264,00		1 100,00		958,55	
31230000 Spese di riscaldamento	17 839,39		32 000,00		27 082,10	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	583,06		6 500,00		598,33	



## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	9 125,90		9 000,00		9 958,35	
31320000 Acquisto alimentari	80 721,31		80 500,00		80 542,45	
31330000 Acquisto stoviglie	942,45		3 000,00		1 123,60	
31340000 Acquisto medicinali	17,50		2 100,00		90,15	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	21 341,12		21 000,00		10 859,85	
31431000 Abbonamenti di servizio	1 617,15		1 650,00		1 345,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	560,90		10 000,00		306,75	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	371,08		280,00		333,05	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	4 442,00		13 500,00		2 791,87	
31600000 Affitto immobili	33 240,00		34 000,00		33 240,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			1 050,00			
31640000 Licenze SW e HW	1 667,75		8 300,00		990,85	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					1 120,05	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	630,15		800,00		583,05	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	1 154,00		1 160,00		1 131,00	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	107,33		100,00		487,28	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	491,80		590,00		650,00	
31808000 Spese postali	1 299,04		1 400,00		1 371,90	
31809100 Spese di telefonia	4 505,96		6 000,00		5 248,21	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	594,00		2 700,00		1 660,00	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari			1 700,00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi			8 000,00			
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	4 308,00		6 900,00		4 308,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	5 432,05		8 000,00		6 993,55	
42730000 Affitti di parcheggi		3 726,00		4 500,00		3 726,00
43200000 Rette		671 306,85		680 000,00		698 522,40
43250100 Rimborso vitto				500,00		
43400200 Tasse prestazioni		21 000,00		94 000,00		- 7 000,00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				100,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		46 962,65		32 000,00		39 432,27
43920000 Entrate varie				100,00		86,49
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		5 286,00				12 568,52
46100000 Sussidi cantonali		957 755,00		991 300,00		997 198,71
46110000 Contratto di prestazione cantonale		0,00				0,00
46200000 Contributi comunali in base alla Lfam		838 343,05		739 500,00		774 821,50
48400200 Nido Baroffio: Fondo 1 (75%)				185 740,00		
<b>5304 Casa Primavera</b>	<b>3 481 885,94</b>	<b>3 414 949,80</b>	<b>3 491 040,00</b>	<b>3 491 040,00</b>	<b>3 411 392,11</b>	<b>3 462 511,40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 292 351,30		2 266 240,00		2 134 033,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	129 761,10		173 540,00		183 137,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 062,80		4 130,00		4 182,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	114 411,95		105 000,00		86 441,85	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	19 932,05				17 822,70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	1 420,95		6 670,00		12 588,90	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					179,10	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo	54,75					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	215 483,50		209 870,00		200 022,40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	14 621,35		15 320,00		19 373,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	210 266,80		217 960,00		204 632,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			5 480,00		6 621,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7 403,25		8 520,00		8 110,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	783,15		840,00		1 289,25	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			1 000,00		226,20	
30910000 Spese per la formazione del personale	10 999,20		10 500,00		6 821,65	
30930000 Servizio medico aziendale	367,10		2 000,00		1 026,40	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	1 705,00		2 000,00		980,00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	5 822,47		7 600,00		829,30	
31000000 Materiale d'ufficio	990,75		2 000,00		1 357,94	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	573,05		1 000,00		180,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	8 212,40		6 000,00		1 817,70	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2 968,45		3 200,00		1 614,81	



## Socialità fino 2019 (Istituti sociali + servizi di sostegno)

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31150000 Acquisto biancheria	2 090,25		2 500,00		1 822,25	
31200000 Consumo acqua	6 327,50		8 900,00		8 261,80	
31210000 Consumo energia elettrica	25 195,20		30 000,00		22 131,30	
31220000 Consumo gas			1 500,00			
31230000 Spese di riscaldamento	71 216,90		50 000,00		33 755,95	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	930,70		3 500,00		763,88	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	12 468,60		12 000,00		10 699,81	
31320000 Acquisto alimentari	148 881,32		137 000,00		145 956,00	
31330000 Acquisto stoviglie	219,90		1 500,00		694,25	
31340000 Acquisto medicinali			500,00		25,40	
31350000 Acquisto carburanti	3 145,06		2 500,00		2 041,41	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	14 569,43		7 100,00		7 915,45	
31431000 Abbonamenti di servizio	4 156,45		5 300,00		2 514,25	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	30 082,10		22 900,00		133 182,50	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	66,75		3 500,00		2 556,10	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	420,75		260,00		301,89	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	15 969,36		12 000,00		3 805,00	
31530000 Manutenzione veicoli			2 000,00		737,65	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			1 500,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	12 575,70		13 000,00		11 025,20	
31640000 Licenze SW e HW	8 492,51		5 350,00		3 976,89	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	893,80		1 000,00		139,60	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	3 243,00		3 250,00		3 178,00	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	1 745,20		2 180,00		3 139,15	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1 442,00		1 600,00		1 442,00	
31808000 Spese postali	760,94		1 000,00		920,75	
31809100 Spese di telefonia	7 450,12		7 500,00		7 323,57	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1 436,50		1 830,00		2 006,05	
31813001 IVA forfetaria dovuta	0,00					
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	4 374,20		5 000,00		4 427,20	
31817000 Imposte di circolazione			500,00		120,00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	7 350,00		15 000,00		13 041,00	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari			500,00			
31839000 Prestazioni: culto e religioni			500,00			
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	750,00		1 500,00		300,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	2 369,40		2 500,00		2 369,40	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	10 868,70		8 500,00		7 984,25	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	185,00		1 000,00		644,50	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	36 356,73		30 000,00		28 716,35	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	140,50		1 000,00			
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti	5 520,00					
36650100 Spillatico per ospiti di istituti			5 000,00			
38400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)					20 670,31	
38400101 Cassa primavera: Fondo 2 (25%)					6 890,10	
38400102 Cassa primavera: Fondo 3 (manutenzione)			30 000,00		22 622,00	
42730000 Affitti di parcheggi		3 726,00		3 500,00		3 726,00
43200100 Rette ospiti UFG interni		202 680,00		195 000,00		197 280,00
43200200 Rette ospiti UFG esterni		53 400,00		50 500,00		52 950,00
43200300 Rette ospiti non UFG		3 120,00		5 500,00		5 520,00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		19 483,30		19 000,00		19 697,20
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2 687,15		15 000,00		9 781,91
43691000 Rimborso spese varie				500,00		
43920000 Entrate varie		85,00		500,00		80,00
46000000 Sussidi federali		527 360,00		500 000,00		522 814,00
46110000 Contratto di prestazione cantonale		2 564 700,00		2 417 400,00		2 361 034,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		5 000,00		10 000,00		10 785,00
48400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)		24 651,00		251 240,00		234 575,89
48400102 Casa primavera: Fondo 3 (manutenzione)		8 057,35		22 900,00		44 267,40



## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>59 Contributi</b>	<b>88 310 480,56</b>		<b>81 921 550,00</b>		<b>86 588 516,18</b>	
<b>5900 Contributi di legge</b>	<b>86 818 126,53</b>		<b>80 266 500,00</b>		<b>84 830 404,06</b>	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	17 050,00		20 000,00		17 242,65	
35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110 306,70		123 500,00		110 169,65	
35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	245 036,70		200 000,00		285 676,40	
36151000 Cantone: Assistenza	5 871 944,75		5 800 000,00		5 661 657,27	
36152000 Cantone: Legge famiglie	1 245 339,00		1 204 000,00		1 158 251,00	
36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	34 819 145,70		28 800 000,00		35 023 740,65	
36250000 Finanziamento delle case per anziani	27 386 620,08		27 700 000,00		26 735 346,97	
36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	792 339,50		674 800,00		738 251,50	
36549001 Contributo Croce Verde	1 097 896,20		1 100 000,00		530 499,25	
36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	453 000,00		529 200,00		420 000,00	
36550300 Servizi d'appoggio (SPITEX)	4 640 718,64		3 900 000,00		4 176 170,73	
36550301 Aiuto domiciliare (SPITEX)	8 236 173,04		7 600 000,00		8 197 142,61	
36620200 Borse di studio	97 500,00		140 000,00		97 000,00	
36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1 210 923,98		1 850 000,00		1 107 497,01	
36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	594 132,24		625 000,00		571 758,37	
<b>5910 Altri contributi</b>	<b>1 492 354,03</b>		<b>1 655 050,00</b>		<b>1 758 112,12</b>	
31899000 Tasse sociali	12 400,00		9 650,00		12 400,00	
36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	23 275,00		25 000,00		24 415,00	
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	2 000,00		3 000,00		2 000,00	
36520100 Culla Arnaboldi: sostegno docente SI	30 000,00		30 000,00		30 000,00	
36520200 Fondazione facoltà di Lugano dell'USI	630 000,00		577 500,00		630 000,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	16 000,00		17 500,00		26 800,00	
36540000 Salute e cura dell'uomo					11 000,00	
36549002 Società di salvataggio	19 998,40		24 100,00		19 998,40	
36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	30 000,00		30 000,00		178 184,35	
36550100 Case per anziani convenzionate	266 136,10		466 000,00		515 102,40	
36550400 Enti e associazioni per la terza età	50 000,00		50 000,00		78 211,97	
36555900 Contributi sostegno	201 094,53		202 300,00			
36620010 Cassa Allievi scuola media	167 400,00		175 000,00		185 850,00	
36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	4 050,00		5 000,00		4 150,00	
36750000 Aiuti umanitari internazionali	40 000,00		40 000,00		40 000,00	

### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>6</b> <b>Cultura, Sport ed Eventi</b>	<b>42.683.156,25</b>	<b>11.149.918,67</b>	<b>43.003.370,00</b>	<b>11.737.820,00</b>	<b>43.703.649,21</b>	<b>13.025.651,16</b>
260 Cultura	11.612.443,70	2.636.827,55	7.920.450,00	3.078.800,00	13.805.021,32	4.326.577,00
261 Sport	9.905.795,20	2.923.765,75	9.934.090,00	2.898.950,00	10.213.181,97	2.991.112,49
262 Eventi e congressi	11.400.203,79	5.562.137,37	11.363.760,00	5.730.070,00	10.935.131,59	5.666.408,37
269 Contributi	9.764.713,56	27.188,00	13.785.070,00	30.000,00	8.750.314,33	41.553,30







## Cultura

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
60 Cultura	11 612 443,70	2 636 827,55	7 920 450,00	3 078 800,00	13 805 021,32	4 326 577,00
6000 Direzione, segreteria e amministrazione	527 817,69	12 425,80	618 070,00	25 200,00	704 231,13	52 803,36
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	337 176,90		357 240,00		380 620,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	74 771,15		77 270,00		97 302,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					0,00	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			600,00			
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	2 010,65				1 755,65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	29 635,35		31 370,00		33 326,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	6 671,00		6 830,00		8 668,50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	36 942,80		39 980,00		41 706,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	4 731,60		4 740,00		6 538,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 008,35		1 160,00		1 204,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	230,45		280,00		355,90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					119,80	
31000000 Materiale d'ufficio	326,50		500,00		341,75	
31030000 Libri per biblioteca			300,00		212,15	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	526,22		600,00		535,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	0,00		1 000,00		2 395,25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4 882,70		500,00		18 000,00	
31200000 Consumo acqua	285,50		2 500,00		2 797,55	
31210000 Consumo energia elettrica	5 135,45		16 000,00		14 296,55	
31230000 Spese di riscaldamento	0,00		14 500,00		14 617,30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7,45		1 000,00		98,85	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					9 664,15	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	0,00		10 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	49,00		500,00		0,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	651,40		500,00		410,48	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	0,00		6 200,00		5 428,10	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 885,70		4 000,00		4 028,20	
31807000 Commissioni carte di credito					0,00	
31808000 Spese postali	61,95		200,00		48,80	
31809100 Spese di telefonia	8 958,12		6 700,00		4 959,30	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	20,30		300,00		200,75	
31817000 Imposte di circolazione					100,00	
31822000 Diritti d'autore	889,70		900,00		889,70	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	4 410,95		6 000,00		8 576,90	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	0,00		3 400,00		3 687,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse			5 000,00		39 386,25	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					500,00	
31940100 Spese promozionali	3 548,50		18 000,00		1 458,50	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				20 000,00		38 500,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		517,00				
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		141,50		200,00		3 965,60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		739,35				713,80
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		807,25				
43691000 Rimborso spese varie		10 211,35		5 000,00		9 623,95
43920000 Entrate varie		9,35				0,01



## Cultura

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6010 Archivio Storico</b>	<b>421 029,47</b>	<b>4 131,35</b>	<b>483 010,00</b>	<b>5 600,00</b>	<b>431 714,77</b>	<b>7 986,70</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	257 645,75		262 840,00		259 375,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	13 695,10		10 000,00		7 185,55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			200,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22 664,85		23 220,00		22 895,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	764,90		890,00		415,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	26 263,80		26 970,00		26 538,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	776,90		950,00		924,95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	35,45		40,00		26,55	
31000000 Materiale d'ufficio	989,13		1 000,00		522,75	
31020000 Pubblicazioni, stampati	10 830,31		42 500,00		17 627,85	
31030000 Libri per biblioteca	653,20		2 000,00		1 454,80	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	497,00		900,00		468,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	18 251,71		1 000,00		2 939,90	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte	2 000,00		6 000,00		5 828,15	
31200000 Consumo acqua	320,55		400,00		359,15	
31210000 Consumo energia elettrica	961,57		2 000,00		1 436,45	
31230000 Spese di riscaldamento	5 230,85		5 400,00		4 955,25	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	850,10		1 000,00		746,55	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	1 055,08		500,00			
31380000 Materiale per inventari	4 224,54		4 000,00		4 157,10	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	358,21		200,00		235,06	
31560000 Restauro materiale storico e opere d'arte	2 800,00		10 000,00		7 146,00	
31600000 Affitto immobili	10 093,20		9 900,00		7 098,10	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	16 667,00		12 500,00		25 000,00	
31640000 Licenze SW e HW	4 940,84		5 700,00		4 993,40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 814,35		3 500,00		2 584,30	
31808000 Spese postali	373,45		3 000,00		3 590,61	
31809100 Spese di telefonia	2 803,10		3 100,00		2 942,72	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	399,25		400,00		350,50	
31834000 Prestazioni: trasporti			500,00		3 068,25	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	1 200,00		10 000,00			
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	2 321,90		3 000,00		3 308,85	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	807,75		8 000,00		3 449,51	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione			6 000,00		1 457,42	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale	3 820,10		5 000,00		3 085,20	
31940100 Spese promozionali	3 973,33		8 000,00		3 654,75	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		25,00		500,00		0,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso				2 000,00		50,00
43440000 Noleggio materiale diverso		969,00				4 886,00
43480000 Prestito opere d'arte				100,00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		1 708,00		2 000,00		1 253,40
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 429,35		1 000,00		1 797,30



## Cultura

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6020 LuganoInScena</b>	<b>4 785 648,89</b>	<b>2 581 446,35</b>	<b>5 149 370,00</b>	<b>3 048 000,00</b>	<b>6 125 711,26</b>	<b>3 991 430,47</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	559 498,30		628 400,00		531 040,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	64 272,30				3 673,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 566,85		1 330,00		2 195,55	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					36 284,60	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	621,10					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	49 218,55		55 470,00		50 076,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	20 138,95				32 526,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	51 749,30		59 910,00		51 170,25	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	3 629,85				0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 693,55		2 260,00		1 993,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	664,85				1 559,25	
31000000 Materiale d'ufficio	5 570,93		8 000,00		3 691,45	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 429,14		200,00		525,55	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 165,54		1 000,00		595,60	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	13 733,25		3 000,00		8 563,31	
31210000 Consumo energia elettrica	125,58		300,00		291,90	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1 592,60		1 600,00		1 495,80	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	1 596,76		2 500,00		2 547,24	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00		246,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 743,43		2 000,00		1 794,35	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	438,40		2 000,00		953,65	
31600000 Affitto immobili	833 637,80		920 000,00		880 822,50	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	6 027,20		6 000,00		6 347,95	
31640000 Licenze SW e HW	982,25					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	10 689,03		10 000,00		19 145,12	
31808000 Spese postali	21 495,60		26 000,00		23 553,83	
31809100 Spese di telefonia	8 920,50		9 300,00		11 517,41	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	50 290,95		60 000,00		53 226,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	354,45		600,00		279,75	
31822000 Diritti d'autore	166 296,00		210 000,00		333 471,96	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	8 843,88		15 500,00		11 141,25	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	83 922,94		110 000,00		172 671,34	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	19 104,48		18 000,00		13 115,30	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.			500,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	192 327,40		220 000,00		310 930,25	
31847000 Onorari per prestazioni artistiche	1 354 735,06		1 600 000,00		1 823 913,02	
31910800 Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative	764 727,45		745 000,00		1 261 737,12	
31940100 Spese promozionali	482 844,67		430 000,00		472 614,06	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1 747 065,40		2 000 000,00		2 920 778,90
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		897,35		1 000,00		13 399,70
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		12 096,40		20 000,00		9 338,90
43920000 Entrate varie		11 105,35				5 567,81
43960000 Vendite e cachet da produzioni artistiche proprie		400 898,35		450 000,00		338 150,31
46100000 Sussidi cantonali		200 000,00		200 000,00		240 000,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		209 383,50		377 000,00		464 194,85
<b>6030 Museo delle Culture</b>	<b>1 682 825,25</b>	<b>12 825,25</b>	<b>1 670 000,00</b>		<b>1 509 704,81</b>	<b>240 697,12</b>
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali					874,81	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	434 982,10		0,00		377 765,20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	166 494,45		0,00		249 728,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 072,60		0,00		3 406,80	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	496,75		0,00		1 892,40	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	1 745,85					
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo					13 341,35	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	38 263,45		0,00		33 344,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	14 767,65		0,00		22 024,70	



## Cultura

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	43 331,25		0,00		37 853,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	13 585,70		0,00		19 099,90	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 317,95		0,00		1 356,25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	488,35		0,00		916,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					89,90	
31000000 Materiale d'ufficio					2 537,71	
31020000 Pubblicazioni, stampati					76 266,66	
31030000 Libri per biblioteca					7 672,63	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici					2 311,20	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio					16 865,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					24 208,71	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte					108,85	
31200000 Consumo acqua					2 566,35	
31210000 Consumo energia elettrica					18 758,20	
31230000 Spese di riscaldamento					16 285,20	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					55 509,78	
31350000 Acquisto carburanti					1 080,10	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					29 605,54	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					821,25	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					1 251,03	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					161,55	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza					7 094,30	
31530000 Manutenzione veicoli					2 600,15	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					917,60	
31630000 Noleggio veicoli					830,40	
31640000 Licenze SW e HW					1 424,80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3 744,65				38 127,57	
31802000 Premi opere d'arte					24 937,50	
31807000 Commissioni carte di credito					54,00	
31808000 Spese postali					1 373,35	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					800,00	
31809100 Spese di telefonia	0,00				14 697,14	
31813001 IVA forfetaria dovuta					6 274,27	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					1 145,15	
31817000 Imposte di circolazione					993,80	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione					60 000,00	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo					41 215,59	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza					10 972,83	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.					7 456,45	
31844000 Prestazioni di terzi diverse					253 562,63	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					70,50	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione					3 576,49	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale					89,22	
31940100 Spese promozionali					13 786,40	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
36230101 Contributo Fondazione culture e musei	962 534,50		1 670 000,00			
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione						893,21
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		0,00				29 075,70
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale						5 771,43
43630700 Rimborsi per attività educative						2 157,55
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		12 825,25				7 245,40
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						185 495,93
43920000 Entrate varie						57,90
46900000 Contributi da enti e istituzioni						10 000,00



## Cultura

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6040 Lugano Arte e Cultura</b>	<b>4 195 122,40</b>	<b>25 998,80</b>	<b>0,00</b>		<b>5 033 659,35</b>	<b>33 659,35</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 665 768,35				2 301 894,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	737 972,25				684 323,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 163,25				4 888,70	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	473,10				1 261,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	54 835,55				37 893,55	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	17 067,15				15 419,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	46 478,85					
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	10 006,20				1 080,35	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	245 311,00				207 361,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	66 165,90				60 417,55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	247 640,60				222 707,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	46 353,40				47 186,85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 126,45				8 068,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 622,25				3 142,30	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	42 138,10				32 400,00	
31817000 Imposte di circolazione					0,00	
33020000 Perdite sul cambio					0,00	
36360000 Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura					1 405 615,20	
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città			0,00			
42750000 Parchimetri autosili						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		25 998,80				33 659,35
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						0,00
<b>6050 Museo d'Arte</b>		<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
31200000 Consumo acqua					0,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					0,00	
43480000 Prestito opere d'arte						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		0,00				



## Sport

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>61 Sport</b>	<b>9 905 795,20</b>	<b>2 923 765,75</b>	<b>9 934 090,00</b>	<b>2 898 950,00</b>	<b>10 213 181,97</b>	<b>2 991 112,49</b>
<b>6100 Direzione, segreteria e amministrazione</b>	<b>596 279,43</b>	<b>27 248,15</b>	<b>661 370,00</b>	<b>33 500,00</b>	<b>963 011,97</b>	<b>44 772,14</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	349 057,15		381 230,00		348 749,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	591,50		1 420,00		1 419,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					1 496,85	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					2 865,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	30 736,65		33 540,00		31 051,25	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	36 387,15		40 400,00		36 535,30	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 127,80		4 130,00		3 769,50	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2 094,80		3 550,00		3 243,25	
31000000 Materiale d'ufficio	2 013,16		3 000,00		3 027,70	
31020000 Pubblicazioni, stampati			500,00		209,00	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	642,00		700,00		1 013,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 029,90		1 000,00		326,35	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	0,00		500,00		- 744,50	
31350000 Acquisto carburanti					998,62	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 909,41		3 000,00		3 106,99	
31530000 Manutenzione veicoli					128,40	
31600000 Affitto immobili	10 482,00		10 500,00		310 137,00	
31631000 Leasing operativo veicoli					14 382,90	
31640000 Licenze SW e HW	4 549,74		4 600,00		4 562,45	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 888,10		4 000,00		2 108,80	
31807000 Commissioni carte di credito	6 592,81		5 000,00		5 613,70	
31808000 Spese postali	260,95		500,00		120,95	
31809100 Spese di telefonia	3 861,43		3 300,00		3 620,97	
31817000 Imposte di circolazione					1 128,00	
31822000 Diritti d'autore	1 326,55		1 400,00		1 326,55	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	4 561,15		8 000,00		28 236,15	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	0,00		500,00		1 776,45	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	0,00		100,00		467,10	
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	59 005,24		70 000,00		76 173,79	
31940100 Spese promozionali	4 553,94		10 000,00		1 751,55	
31950000 Sconti	68 608,00		70 000,00		74 409,40	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		
43920000 Entrate varie		1 084,80				150,00
46100000 Sussidi cantonali		7 000,00		7 500,00		7 500,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		19 163,35		25 000,00		37 122,14



## Sport

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6110 Centri Sportivi</b>	<b>2 411 104,48</b>	<b>243 078,90</b>	<b>2 193 510,00</b>	<b>152 900,00</b>	<b>2 277 765,96</b>	<b>166 743,05</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 007 608,25		1 002 060,00		995 273,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36 675,50				0,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 784,80		7 580,00		8 358,10	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	32 977,80		29 500,00		31 736,75	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 642,70				0,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	2 325,65		4 660,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	17 452,30					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	86 967,25		91 470,00		90 427,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 370,80				0,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	84 122,05		84 910,00		84 765,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 590,75				0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	12 372,00		11 790,00		11 632,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	480,15				0,00	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	6 278,10		10 140,00		10 008,60	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	243,65				0,00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7 935,24		7 000,00		7 573,05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	292,05		1 000,00		214,30	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	27 894,94		30 000,00		54 119,55	
31200000 Consumo acqua	91 210,83		106 000,00		102 300,41	
31210000 Consumo energia elettrica	161 979,96		179 500,00		169 943,30	
31220000 Consumo gas	2 353,48		1 500,00		1 144,62	
31230000 Spese di riscaldamento	82 150,64		87 500,00		83 929,87	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	138 679,36		130 000,00		167 492,03	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	11 968,00		12 000,00		8 800,83	
31350000 Acquisto carburanti	17 913,46		14 000,00		17 681,72	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	202 691,64		108 000,00		141 611,20	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	102 035,75		103 300,00		103 783,10	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	6 153,06		14 000,00		10 922,95	
31530000 Manutenzione veicoli	21 980,35		19 000,00		25 269,86	
31600000 Affitto immobili	22 354,00		24 000,00		22 271,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	32 292,88		7 700,00		6 786,85	
31631000 Leasing operativo veicoli	31 403,40		39 000,00		22 186,20	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	2 325,30		800,00		895,05	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	474,85		100,00		1 854,30	
31809100 Spese di telefonia	4 703,27		4 900,00		4 662,18	
31809200 Altre spese di telecomunicazione			0,00		1 012,30	
31812000 Tassa sul traffico pesante	1 133,00		1 200,00		1 133,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	22 087,45		19 000,00		34 142,60	
31817000 Imposte di circolazione	7 045,00		6 800,00		5 748,00	
31822000 Diritti d'autore	482,55		500,00			
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	102 586,77		24 700,00		32 779,24	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	5 054,20		5 000,00		5 331,15	
31848000 Onorari per gestione immobili	3 735,05		3 900,00		3 890,10	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	1 296,25		1 000,00		829,05	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza			0,00		7 256,30	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		120 650,00		123 300,00		135 687,50
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti				0,00		
43530000 Vendita materiale diverso		531,00		100,00		1 232,40
43600500 Rimborso consumi energetici		27 226,85		18 500,00		25 465,95
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		94 621,05		11 000,00		4 197,20
43920000 Entrate varie		50,00				160,00
<b>6120 Piste del ghiaccio</b>	<b>1 980 311,90</b>	<b>638 184,65</b>	<b>2 048 720,00</b>	<b>648 400,00</b>	<b>1 986 918,34</b>	<b>663 677,10</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	627 767,20		616 320,00		612 876,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo			23 880,00		7 218,75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 311,70		7 570,00		7 569,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	49 363,55		55 000,00		54 530,80	



## Sport

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					554,75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		6 101,50	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	40 042,95		8 500,00		19 547,80	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					0,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	60 463,20		60 010,00		59 598,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			2 110,00		686,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	50 280,80		49 360,00		48 900,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo			1 070,00		0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 613,55		7 730,00		7 675,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo			280,00		88,35	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	4 371,30		6 650,00		6 603,50	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo			240,00		75,95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7 170,32		7 000,00		6 577,25	
31000000 Materiale d'ufficio	78,30		500,00			
31020000 Pubblicazioni, stampati			500,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	695,75		500,00		148,65	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	10 858,05		10 000,00		32 681,80	
31200000 Consumo acqua	42 136,25		42 500,00		44 136,50	
31200100 Tassa acqua industriale	21 869,70		36 000,00			
31210000 Consumo energia elettrica	540 953,10		590 000,00		593 041,85	
31230000 Spese di riscaldamento	64 049,68		62 500,00		63 974,05	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	60 676,08		27 000,00		41 825,03	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	10 352,00		10 000,00		9 993,60	
31350000 Acquisto carburanti	2 081,46		2 500,00		1 730,81	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	164 268,15		200 000,00		160 640,38	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	28 788,09		16 000,00		21 389,10	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	558,95		600,00		797,25	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	6 108,67		22 000,00		8 094,65	
31530000 Manutenzione veicoli			2 500,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	3 729,60		5 700,00		2 182,90	
31631000 Leasing operativo veicoli	104 738,25		110 000,00		104 792,10	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			200,00		198,90	
31809100 Spese di telefonia	4 750,49		5 200,00		5 046,76	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	84,00		100,00		84,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	6 288,51		5 400,00		7 389,81	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	33 968,55		34 000,00		32 324,00	
31817000 Imposte di circolazione	420,60		700,00		510,20	
31822000 Diritti d'autore	201,10		1 400,00			
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2 538,40		2 300,00		1 527,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	2 477,10					
31848000 Onorari per gestione immobili	14 388,70		14 400,00		14 388,75	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	1 867,80				173,15	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					- 10,80	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza					1 252,00	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		8 616,00		8 000,00		
41010000 Tasse di concessione: servizi pubblici						8 616,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		381 050,00		419 200,00		393 620,00
42720000 Affitti armadietti e cabine		5 775,00		6 000,00		5 700,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		8 200,00		8 200,00		8 200,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		105 794,85		110 000,00		112 158,40
43440000 Noleggio materiale diverso		40 807,35		47 000,00		43 715,35
43600500 Rimborso consumi energetici		49 200,75		45 000,00		54 602,65
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		33 354,45		5 000,00		20 260,20
43680000 Rimborso da terzi per danni		2 049,85				403,90
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		376,95				
43920000 Entrate varie		2 959,45				16 400,60
46900000 Contributi da enti e istituzioni		0,00				0,00
<b>6130 Stabilimenti balneari</b>	<b>4 373 316,41</b>	<b>2 002 003,90</b>	<b>4 481 940,00</b>	<b>2 054 800,00</b>	<b>4 770 184,20</b>	<b>2 105 900,60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 573 595,15		1 581 160,00		1 581 992,00	





## Sport

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	668 026,45		740 310,00		701 834,85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 731,00		9 470,00		10 408,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	84 179,15		90 000,00		80 662,95	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	13 736,00				15 127,65	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			0,00		5 162,55	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	672,00				594,50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	144 989,35		147 530,00		144 755,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	57 661,30		65 370,00		61 195,15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	120 849,35		122 920,00		121 283,70	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	16 073,50		53 020,00		17 120,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	20 651,05		19 030,00		18 641,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	8 540,90		8 440,00		8 150,00	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	10 468,80		16 370,00		16 039,00	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	4 346,35		7 270,00		7 012,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	10 115,36		10 500,00		10 760,20	
31000000 Materiale d'ufficio	1 309,56		2 700,00		1 355,70	
31020000 Pubblicazioni, stampati	639,70		2 000,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 824,10		1 500,00		1 377,50	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	63 239,98		16 600,00		45 688,70	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	3 914,10		4 000,00		1 680,12	
31200000 Consumo acqua	69 782,35		89 400,00		80 250,24	
31210000 Consumo energia elettrica	301 959,76		303 600,00		308 873,85	
31220000 Consumo gas	2 308,15		2 500,00		1 572,81	
31230000 Spese di riscaldamento	503 875,39		499 500,00		475 821,95	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	84 832,49		57 000,00		59 718,09	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	104 125,78		101 500,00		111 581,10	
31350000 Acquisto carburanti	5 259,67		3 000,00		2 589,32	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	152 108,90		155 000,00		526 590,57	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	105 025,05		95 800,00		107 353,70	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	6 421,80		7 000,00		6 288,36	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	19 359,78		39 700,00		24 220,23	
31530000 Manutenzione veicoli	6 461,01		1 500,00		764,20	
31600000 Affitto immobili	1 500,00		1 500,00		1 500,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	17 594,81		18 100,00		14 884,90	
31631000 Leasing operativo veicoli	9 994,55		10 000,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti			0,00		790,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			200,00			
31809100 Spese di telefonia	9 842,69		14 600,00		13 765,27	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	84,00		200,00		1 004,40	
31811000 Tasse demaniali	15 500,00		13 900,00		15 700,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	59 469,99		63 700,00		64 137,29	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	350,00		500,00		70,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	32 950,80		51 600,00		38 463,60	
31817000 Imposte di circolazione	640,10		700,00		146,80	
31822000 Diritti d'autore	530,25		500,00			
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	28 468,20		27 500,00		35 551,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	18 494,14		18 000,00		13 917,95	
31848000 Onorari per gestione immobili	6 183,60		6 250,00		5 756,80	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti			500,00		419,95	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	630,00				- 718,20	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza					8 326,45	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		2 135,80		21 600,00		1 834,55
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		173 538,60		160 800,00		137 809,00
42720000 Affitti armadietti e cabine		37 210,80		41 400,00		34 878,65
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						- 1,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1 607 255,70		1 680 000,00		1 761 314,20
43440000 Noleggio materiale diverso		86 416,00		76 000,00		94 670,00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti				3 000,00		
43530000 Vendita materiale diverso		4 780,40		2 600,00		5 469,00



## Sport

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43600500 Rimborso consumi energetici		3 323,70		2 900,00		3 288,70
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		16 999,90		6 000,00		9 207,50
43900000 Commissioni e provvigioni		70 157,50		60 500,00		57 430,00
43920000 Entrate varie		185,50				
46100000 Sussidi cantonali		0,00				
<b>6140 Altre strutture sportive</b>	<b>544 782,98</b>	<b>13 250,15</b>	<b>548 550,00</b>	<b>9 350,00</b>	<b>215 301,50</b>	<b>10 019,60</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	9 053,10		11 040,00		9 976,85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	796,50		980,00		880,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo			690,00		345,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	113,45		130,00		113,35	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	57,60		110,00		97,55	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	898,86		2 000,00		3 706,25	
31200000 Consumo acqua	13 620,37		9 500,00		10 960,40	
31210000 Consumo energia elettrica	33 557,48		34 000,00		34 934,65	
31230000 Spese di riscaldamento	19 234,20		22 000,00		18 295,90	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	8 633,85		11 000,00		18 513,20	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	29 384,58		30 000,00		14 048,75	
31350000 Acquisto carburanti			1 000,00		304,73	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	38 484,27		40 000,00		38 927,76	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	64 261,21		50 000,00		52 125,75	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	148,05		500,00			
31600000 Affitto immobili	317 745,00		324 700,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	640,80		1 000,00		640,80	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 700,65		3 400,00		3 165,30	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	5 402,16		5 500,00		5 402,21	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	1 050,85		1 000,00		1 780,05	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti					4,60	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza					1 077,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		680,00		500,00		0,00
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		12 570,05		8 500,00		10 019,55
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		0,10		350,00		0,05



## Eventi e congressi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>62 Eventi e congressi</b>	<b>11 400 203,79</b>	<b>5 562 137,37</b>	<b>11 363 760,00</b>	<b>5 730 070,00</b>	<b>10 935 131,59</b>	<b>5 666 408,37</b>
<b>6200 Direzione segreteria amministrazione e marketing</b>	<b>2 030 997,85</b>	<b>66 774,65</b>	<b>2 173 630,00</b>	<b>105 000,00</b>	<b>1 947 010,69</b>	<b>51 005,00</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 335 997,00		1 446 350,00		1 285 340,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					32 144,35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 365,50		7 570,00		8 121,55	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					12 820,20	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	22 665,75					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	119 398,20		127 560,00		114 293,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					2 844,90	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	126 828,65		138 540,00		126 660,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2 384,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 048,35		5 130,00		4 531,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					115,80	
31000000 Materiale d'ufficio	10 818,43		11 000,00		12 210,50	
31030000 Libri per biblioteca	23,00		300,00		112,00	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 328,14		3 000,00		2 129,75	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	989,76		1 500,00		648,60	
31130000 Acquisto software	807,75		1 000,00			
31200000 Consumo acqua	1 099,80		1 500,00		1 443,20	
31210000 Consumo energia elettrica	13 648,55		24 000,00		23 751,65	
31230000 Spese di riscaldamento	7 356,80		10 000,00		12 256,15	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	3 491,11		5 470,00		4 734,42	
31350000 Acquisto carburanti	9 962,21		10 110,00		8 446,56	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3 748,40		8 000,00		7 994,81	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6 678,29		6 500,00		6 930,13	
31530000 Manutenzione veicoli	1 271,14		5 000,00		460,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			1 000,00		79,00	
31631000 Leasing operativo veicoli	44 432,60		43 500,00		28 655,80	
31640000 Licenze SW e HW	9 289,01		11 500,00		14 778,19	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1 758,00		1 900,00		1 454,40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 140,95		1 000,00		1 718,90	
31807000 Commissioni carte di credito	55,00		100,00		60,00	
31808000 Spese postali	7 002,50		9 100,00		7 285,45	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					0,00	
31809100 Spese di telefonia	26 066,97		27 400,00		24 398,98	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	490,60		500,00		463,75	
31812000 Tassa sul traffico pesante	1 650,00					
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	561,00		700,00		770,20	
31817000 Imposte di circolazione	5 372,20		4 400,00		5 490,80	
31845000 Prestazioni: SOTELL	101 429,15		100 000,00		100 000,00	
31940000 Spese per la promozione turistica	158 223,04		160 000,00		91 480,20	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		6 774,65				6 004,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				45 000,00		
43691000 Rimborso spese varie		60 000,00		60 000,00		45 001,00



## Eventi e congressi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6210 Eventi e tempo libero</b>	<b>5 057 439,05</b>	<b>1 733 402,81</b>	<b>4 598 970,00</b>	<b>1 586 000,00</b>	<b>4 186 985,03</b>	<b>1 248 184,06</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 872 176,75		1 836 910,00		1 674 521,40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	91 255,75				102 640,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 731,30		8 430,00		8 655,85	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	2 830,65		2 500,00		1 538,15	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 526,60					
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			4 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	164 981,90		162 720,00		147 925,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	6 891,30				7 853,35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	159 333,40		153 990,00		162 471,55	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 339,85				5 521,05	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 656,75		6 620,00		5 940,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	277,60				366,15	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	490,00		500,00		458,00	
31200000 Consumo acqua	3 184,65		3 100,00		3 041,25	
31210000 Consumo energia elettrica	43 642,24		44 200,00		35 904,29	
31230000 Spese di riscaldamento	26 551,85		30 000,00		24 298,51	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7 334,33		8 150,00		8 010,31	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	808,62		2 000,00		1 157,64	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	10 232,83		11 500,00		11 557,20	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	64 338,99		65 000,00		66 854,03	
31600000 Affitto immobili	105 600,00		105 200,00		105 600,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	17 545,21		17 400,00		9 474,05	
31640000 Licenze SW e HW	49 667,00		50 550,00		48 682,41	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3 188,65		4 000,00		556,45	
31808000 Spese postali	0,00					
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					0,00	
31809100 Spese di telefonia	4 104,04		5 700,00		4 830,11	
31813001 IVA forfetaria dovuta	10 140,87		10 200,00		9 827,67	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	46 440,75		28 000,00		38 745,05	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	930,55		2 000,00		650,75	
31822000 Diritti d'autore	14 457,25		15 000,00		39 566,43	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	281 453,72		250 000,00		181 434,72	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1 665 835,17		1 394 800,00		1 154 946,41	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	85 177,97		88 000,00		84 873,05	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	130 356,45		85 000,00		81 960,47	
31845000 Prestazioni: SOTELL	35 000,00		36 500,00		71 496,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti			26 000,00		26 000,00	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	1 000,00		1 000,00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					0,00	
31940200 Spese per comunicazione	87 956,06		90 000,00		59 626,88	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	50 000,00		50 000,00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni		32 003,40		20 000,00		36 101,35
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		410 854,21		310 000,00		275 300,06
42780100 Tasse per mercati		39 097,00		46 000,00		27 766,10
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		1 900,00		1 000,00		1 250,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						249,60
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		126 753,40		160 000,00		116 833,15
43450000 Tasse tessera del tempo libero		33 994,00		32 000,00		34 907,00
43520000 Incassi bar						20 750,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		5 499,00				9 267,25
43900000 Commissioni e provvigioni						6 449,10
43920000 Entrate varie		34,00				600,00
46100000 Sussidi cantonali		144 800,00		117 000,00		104 400,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		716 500,00		730 000,00		435 000,00
46960000 Ricavi pubblicitari		221 967,80		170 000,00		179 310,45



## Eventi e congressi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6211 Bike sharing	232 710,68	177 902,15	321 470,00	269 500,00	258 506,46	132 649,10
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	128 932,75		247 930,00		125 186,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	53 559,90				0,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		3 790,00		3 784,80	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	3 417,55		5 500,00		- 827,50	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	52,90				0,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			2 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11 642,70		22 550,00		10 977,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 716,15				- 0,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10 474,20		19 830,00		10 108,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	4 310,90				0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	401,05		920,00		446,55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	162,50				- 0,40	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					147,00	
31210000 Consumo energia elettrica			3 700,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					995,00	
31350000 Acquisto carburanti	2 977,18		2 900,00		3 139,19	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3,11		500,00		104,18	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 677,05		2 750,00		1 754,31	
31530000 Manutenzione veicoli	7 272,75		2 000,00		2 128,35	
31809100 Spese di telefonia	468,53		500,00		478,28	
31813001 IVA forfetaria dovuta	0,65					
31817000 Imposte di circolazione	651,60		600,00		570,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	96,81		6 000,00		98 222,40	
31940100 Spese promozionali					1 292,40	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		10,00		1 500,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		70 583,35		138 000,00		
43691000 Rimborso spese varie		7 308,80				
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni				30 000,00		32 649,10
48500000 Prelevamento al fondo FER		100 000,00		100 000,00		100 000,00



## Eventi e congressi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>6212 Porti e pontili</b>	<b>511 016,99</b>	<b>1 085 076,34</b>	<b>529 660,00</b>	<b>1 105 520,00</b>	<b>503 898,42</b>	<b>1 124 895,40</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	130 764,05		129 770,00		128 683,80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2 325,00		2 330,00		2 325,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11 572,95		11 460,00		11 436,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			210,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10 752,60		10 760,00		10 752,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	398,65		470,00		465,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	7,05		10,00		8,35	
31000000 Materiale d'ufficio	1 709,91		2 800,00		950,85	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					5 035,65	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	32 123,90		35 050,00		30 812,80	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	8 348,02		15 000,00		14 638,48	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	138 581,40		140 000,00		122 995,05	
31530000 Manutenzione veicoli	695,00		1 900,00		150,40	
31809100 Spese di telefonia	6 507,98		6 800,00		6 558,79	
31811000 Tasse demaniali	85 218,75		89 000,00		88 326,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	35 294,48		38 000,00		36 215,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	2 047,70		3 000,00		380,50	
31817000 Imposte di circolazione	70,00		200,00		148,50	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	5 423,75				248,40	
31848000 Onorari per gestione immobili	39 175,80		42 900,00		43 686,75	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					80,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		934 138,04		954 120,00		967 315,45
42710000 Affitti di spazi e installazioni		54 085,00		58 300,00		57 402,20
42760000 Parchimetri natanti		2 933,80		1 500,00		3 158,95
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		57 943,00		58 300,00		59 321,35
43400200 Tasse prestazioni		753,90				3 069,45
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		11 660,70		11 000,00		11 438,95
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		341,05		300,00		343,95
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		23 010,10		21 500,00		22 845,10
43920000 Entrate varie		210,75		500,00		
<b>6220 Fiere e congressi</b>	<b>3 568 039,22</b>	<b>2 498 981,42</b>	<b>3 740 030,00</b>	<b>2 664 050,00</b>	<b>4 038 730,99</b>	<b>3 109 674,81</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 173 955,90		1 209 060,00		1 128 945,20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	138 823,50		52 200,00		89 948,95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 365,50		4 740,00		4 731,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	17 103,80		20 100,00		17 546,90	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 217,80					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4 987,95		6 690,00		6 499,65	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	3 164,35		4 000,00		165,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	103 787,90		109 450,00		100 827,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	9 834,65		4 610,00		6 054,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	105 736,50		109 080,00		105 864,35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 405,10				1 703,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 572,55		4 460,00		4 097,30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	424,20		190,00		319,55	
31000000 Materiale d'ufficio	4 215,37		4 000,00		5 579,70	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	308,85		2 000,00		975,75	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	83 494,75		64 200,00		64 835,30	
31130000 Acquisto software	59 656,65		50 000,00		0,00	
31200000 Consumo acqua	113 401,70		194 000,00		123 583,31	
31210000 Consumo energia elettrica	192 776,94		200 000,00		201 643,34	
31230000 Spese di riscaldamento	219 729,62		290 000,00		222 674,15	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	16 411,64		5 500,00		9 620,62	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	22 529,47					
31350000 Acquisto carburanti	3 037,07		2 000,00		2 202,84	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	498 317,07		424 000,00		522 821,03	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	8 362,90					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	500,07		6 000,00		494,16	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			



## Eventi e congressi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	67 120,38		200 000,00		148 636,05	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	3 338,70					
31530000 Manutenzione veicoli	619,90		1 900,00		2 485,55	
31600000 Affitto immobili					74 072,50	
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio			8 000,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					67 611,70	
31631000 Leasing operativo veicoli	8 077,20		12 000,00		6 765,20	
31640000 Licenze SW e HW	25 731,70		22 450,00		18 931,82	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	8 077,80		10 000,00		8 078,80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	77,25		500,00		976,55	
31808000 Spese postali	125,85		4 100,00		4 853,55	
31809100 Spese di telefonia	22 725,62		28 300,00		27 727,72	
31813001 IVA forfetaria dovuta	70 950,13		91 900,00		72 417,89	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	25 926,65		47 000,00		13 972,35	
31817000 Imposte di circolazione	1 236,40		1 000,00		1 359,80	
31827000 Consulenze: informatica	99 594,06		100 350,00		77 072,50	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	39 134,52		40 000,00		181 928,66	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	1 168,85		2 500,00		199 377,07	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	12 885,39		6 600,00		7 219,44	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali					109 225,13	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	5 980,67		10 100,00		18 218,45	
31848000 Onorari per gestione immobili	16 223,95		15 900,00		16 223,95	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	3 889,20		5 000,00		8 698,67	
31910600 Spese varie da rifatturare	131 800,84		175 000,00		163 040,25	
31940000 Spese per la promozione turistica					0,00	
31940100 Spese promozionali	5 965,05		6 000,00		42 129,30	
31940200 Spese per comunicazione	47 783,31		50 000,00		50 804,04	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
36599100 Partecipazione agli investimenti dei locatari	179 484,00		134 650,00		95 770,00	
42310000 Affitti immobili patrimoniali		122 116,00		159 400,00		205 830,00
42390000 Copertura mancati ricavi da affitti		179 484,00		134 650,00		95 770,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		492 353,30		600 000,00		561 785,35
42710000 Affitti di spazi e installazioni		858 354,90		800 000,00		757 461,70
42740000 Affitti sale dononati		246 449,86		250 000,00		205 949,43
42750000 Parchimetri autosili		34 732,85		20 000,00		41 982,40
43430010 Quote di partecipazione a congressi						491 854,18
43430100 Partecipazione entrate Estival Nights						0,00
43450100 Tasse servizio guardaroba		58 957,15		40 000,00		48 746,45
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		39 167,55		45 000,00		48 893,90
43650000 Rimborso spese esecutive e ripetibili		90,20				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		25 939,85				16 916,80
43680000 Rimborso da terzi per danni						2 100,15
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		188 321,80		335 000,00		198 216,30
43691000 Rimborso spese varie		143 476,41		110 000,00		323 628,55
43900000 Commissioni e provvigioni		35 537,55		55 000,00		15 801,00
43920000 Entrate varie		0,00				
43930000 Ricavi pubblicitari				41 000,00		20 738,60
46900000 Contributi da enti e istituzioni		74 000,00		74 000,00		74 000,00



## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>69 Contributi</b>	<b>9 764 713,56</b>	<b>27 188,00</b>	<b>13 785 070,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>8 750 314,33</b>	<b>41 553,30</b>
<b>6900 Contributi di legge</b>	<b>323 621,10</b>		<b>322 120,00</b>		<b>320 970,45</b>	
36080000 Confederazione: Enti turistici			3 720,00			
36180000 Cantone: Enti turistici			400,00			
36283001 Contributo legale a Lugano Turismo	323 621,10		318 000,00		320 970,45	
<b>6910 Altri Contributi</b>	<b>9 441 092,46</b>	<b>27 188,00</b>	<b>13 462 950,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>8 429 343,88</b>	<b>41 553,30</b>
31210000 Consumo energia elettrica	142,00					
31899000 Tasse sociali	15 960,00		17 650,00		18 947,68	
36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3 300 000,00		3 300 000,00		3 300 000,00	
36360000 Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	830 876,40		5 000 000,00			
36530000 Cultura	688 766,76		651 000,00		682 542,93	
36530101 Festival Cinema di Locarno	20 000,00					
36530303 Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650 000,00		650 000,00		650 000,00	
36530304 Fonoteca Nazionale Svizzera	170 000,00		170 000,00		170 000,00	
36530305 Estival Jazz e Estival Eventi	200 000,00		200 000,00		230 000,00	
36530306 Filarmoniche	262 500,00		262 500,00		262 500,00	
36530311 Compagnia Daniele Finzi Pasca	250 000,00		250 000,00		250 000,00	
36530312 Contributo Cinergia					10 000,00	
36530410 Istituto Svizzero di Roma	45 000,00		45 000,00		45 000,00	
36530900 LAC - affitti condonati	33 334,68		60 000,00		52 402,22	
36532200 Contributo a Lugano Festival	1 550 000,00		1 550 000,00		1 550 000,00	
36534100 Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	152 677,00		140 000,00		143 654,00	
36534101 Società sportive: movimenti giovanili	100 000,00		100 000,00		100 002,00	
36534102 Associazioni sportive	107 929,00		81 300,00		92 316,20	
36534103 Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87 000,00		87 000,00		87 000,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	327 227,34		328 500,00		328 272,07	
36580000 Enti e associazioni turistiche	63 720,00		50 000,00		45 660,00	
36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	339 509,42		270 000,00		205 097,35	
36599000 Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	246 449,86		250 000,00		205 949,43	
43691000 Rimborso spese varie		408,00				408,00
45100400 Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura		26 780,00		30 000,00		39 550,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni						1 595,30



### Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2019	Consuntivo ricavi 2019	Preventivo spese 2019	Preventivo ricavi 2019	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018
<b>7 Sviluppo territoriale</b>	<b>24.304.860,30</b>	<b>6.217.189,47</b>	<b>26.984.917,00</b>	<b>6.298.130,00</b>	<b>24.156.052,84</b>	<b>5.841.168,14</b>
270 Pianificazione ambiente e mobilità	4.489.837,59	2.367.170,65	5.046.546,00	2.598.600,00	4.515.816,05	2.653.131,85
271 Edilizia privata	4.236.705,14	2.113.498,47	4.414.521,00	2.580.030,00	4.249.217,55	2.384.086,34
279 Contributi	15.578.317,57	1.736.520,35	17.523.850,00	1.119.500,00	15.391.019,24	803.949,95





## Pianificazione ambiente e mobilità

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
70 Pianificazione ambiente e mobilità	4 489 837,59	2 367 170,65	5 046 546,00	2 598 600,00	4 515 816,05	2 653 131,85
7000 Pianificazione ambiente e mobilità	4 489 837,59	2 367 170,65	5 046 546,00	2 598 600,00	4 515 816,05	2 653 131,85
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 432 478,95		1 597 470,00		1 389 541,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	26 926,50					
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		1 900,00		1 892,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	125 749,15		140 790,00		122 412,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	956,40					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	153 526,70		171 760,00		147 559,95	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	17 340,10		17 750,00		15 062,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	337,40					
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	8 800,45		15 270,00		12 959,30	
31040000 Inserzioni	7 789,20		40 000,00		41 913,15	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 012,02		3 000,00		3 129,41	
31640000 Licenze SW e HW	3 446,78		2 800,00		2 725,97	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 335,10		3 000,00		4 042,25	
31809100 Spese di telefonia	5 229,01		5 000,00		4 445,87	
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	182 421,45		190 000,00		150 721,45	
31825100 Prestazioni del geometra ufficiale	199 939,05		200 000,00		136 418,80	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	64 770,96		46 000,00		46 279,45	
31849000 Progettazioni preliminari	60 107,20		60 000,00		25 420,95	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
38500000 Riversamento al fondo FER	2 124 223,00		2 469 600,00		2 335 358,00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	69 501,97		81 206,00		75 933,25	
43110100 Tasse estratti ufficiali catasto e PR				1 000,00		50,00
43410400 Tasse aggiornamento catastale						0,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		6 309,75		10 000,00		26 233,30
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						50 000,00
44000000 Ridistribuzione tassa sul Co2		194 650,20		118 000,00		219 434,80
46100000 Sussidi cantonali		41 987,70				22 055,75
46180000 Contributi FER		2 124 223,00		2 469 600,00		2 335 358,00



## Edilizia privata

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
71 Edilizia privata	4 236 705,14	2 113 498,47	4 414 521,00	2 580 030,00	4 249 217,55	2 384 086,34
7100 Segretariato	351 917,07	351 917,07	409 030,00	409 030,00	396 883,19	396 883,19
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	260 515,45		292 700,00		287 845,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					- 400,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1 140,00		1 482,65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22 983,70		25 840,00		25 407,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					- 35,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	25 112,35		28 050,00		27 593,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 274,50		3 330,00		3 103,40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					- 4,55	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	1 661,70		2 870,00		2 670,05	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					- 3,90	
31000000 Materiale d'ufficio	21 503,79		30 000,00		25 904,43	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2 005,35		3 000,00		3 392,90	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	473,79		1 000,00		7 492,65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	4 769,75		10 000,00		3 949,10	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 407,22		3 000,00		1 765,62	
31640000 Licenze SW e HW	4 373,10		4 000,00		3 166,55	
31809100 Spese di telefonia	1 756,42		2 100,00		1 912,84	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	2 079,95		2 000,00		1 641,30	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		15 740,00
43920000 Entrate varie		4 572,00		2 000,00		1 477,00
49050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico		347 345,07		406 030,00		379 666,19



## Edilizia privata

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>7101 Edilizia privata</b>	<b>3 884 788,07</b>	<b>1 761 581,40</b>	<b>4 005 491,00</b>	<b>2 171 000,00</b>	<b>3 852 334,36</b>	<b>1 987 203,15</b>
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 490 641,30		2 426 090,00		2 240 198,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	0,00				94 859,75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	567,90					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4 949,45		4 950,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	219 351,20		214 410,00		197 497,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00				8 373,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	266 746,20		260 580,00		240 630,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				9 786,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	30 906,20		27 300,00		25 139,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	0,00				1 078,25	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	15 686,40		23 490,00		21 630,95	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	0,00				927,55	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			1 000,00			
31040000 Inserzioni	10 976,35		10 000,00		9 726,20	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	482,50		1 000,00			
31350000 Acquisto carburanti	2 407,12		3 000,00		2 323,36	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6 066,08		7 000,00		5 482,42	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 732,90		2 500,00		2 123,80	
31530000 Manutenzione veicoli	217,75		1 000,00		170,15	
31631000 Leasing operativo veicoli	12 020,30		15 000,00		16 680,58	
31640000 Licenze SW e HW	3 413,86		3 650,00		3 648,30	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 525,95		1 000,00		1 322,40	
31809100 Spese di telefonia	13 778,98		11 800,00		10 105,54	
31813001 IVA forfetaria dovuta	26 139,98		33 000,00		28 406,38	
31815000 Tasse governative progetti e costruzioni	269 589,60		300 000,00		240 380,95	
31817000 Imposte di circolazione	1 247,60		1 500,00		1 407,80	
31825000 Consulenze: edilizia, genio, traffico, enegia	12 604,65		13 000,00		6 259,55	
31833000 Prestazioni: controllo impianti di combustione	101 481,10		180 000,00		138 111,30	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	4 032,00					
31992000 Interventi edilizi sostitutivi			80 000,00		54 656,55	
38200000 Contributi sostitutivi per posteggi, area verde	145 110,00		100 000,00		225 641,20	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	243 112,70		284 221,00		265 766,33	
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		329 700,55		400 000,00		338 265,75
43000000 Tasse d'esenzione: posteggi, area verde		145 110,00		100 000,00		225 641,20
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		735 656,45		750 000,00		641 539,95
43110100 Tasse estratti ufficiali catasto e PR		22 880,00		30 000,00		16 310,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		109 830,40		120 000,00		111 225,40
43410200 Tassa allacciamento canalizzazioni		114 539,00		90 000,00		103 074,40
43420000 Tassa controllo impianti combustione		233 471,65		350 000,00		285 073,65
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		797,80
43692000 Rimborso: interventi edilizi sostituti		5 993,35		80 000,00		
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		64 400,00		250 000,00		265 275,00



## Contributi

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>79 Contributi</b>	<b>15 578 317,57</b>	<b>1 736 520,35</b>	<b>17 523 850,00</b>	<b>1 119 500,00</b>	<b>15 391 019,24</b>	<b>803 949,95</b>
<b>7900 Contributi di legge</b>	<b>14 079 526,94</b>	<b>844 092,05</b>	<b>15 846 750,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>13 995 267,49</b>	<b>30 930,00</b>
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	19 506,30		116 000,00		36 300,00	
36160000 Cantone: Comunità Tariffale	3 791 375,00		5 110 000,00		4 074 093,00	
36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33 656,24		33 750,00		33 656,24	
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4 751 569,00		4 700 000,00		4 650 821,00	
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5 483 420,40		5 887 000,00		5 200 397,25	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		430,00				930,00
43999900 Rimborso indennità a Autopostale 2007-2018		813 662,05				
45250000 Rimborsi da Comuni per linee locali		30 000,00		40 000,00		30 000,00
<b>7910 Altri Contributi</b>	<b>1 498 790,63</b>	<b>892 428,30</b>	<b>1 677 100,00</b>	<b>1 079 500,00</b>	<b>1 395 751,75</b>	<b>773 019,95</b>
31813001 IVA forfetaria dovuta	2 185,68		2 200,00		2 492,30	
31899000 Tasse sociali	10 792,50		10 000,00		17 985,00	
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	210,00		400,00		210,00	
36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride	181 386,20		50 000,00		49 978,50	
36560100 Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblico	5 385,00				9 147,00	
36603000 Contributo per abbonamenti Park & Ride	12 766,10		24 000,00		14 891,10	
36660000 Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	902 859,15		900 000,00		917 961,10	
36660010 Incentivi a privati - efficienza energetica (FER)	996,00		307 500,00			
36660100 Carte giornaliere dei trasporti	350 000,00		350 000,00		350 000,00	
36660200 Abbonamenti arcobaleno aziendali	32 210,00		33 000,00		33 086,75	
42750900 Riversamento TPL eccedenze gestione Park & Ride						6 633,35
43570000 Carte giornaliere di trasporto		364 280,00		364 000,00		359 280,00
48500000 Prelevamento al fondo FER		528 148,30		715 500,00		407 106,60

**BILANCIO**

**AL**

**31.12.2019**

**DEL**

**COMUNE**







	2019	2018
100 Casse	59'819.75	68'858.65
101 Conti correnti postali	29'000'917.48	33'306'607.64
102 Banche	53'119'442.71	37'281'943.42
<b>Totale Liquidità</b>	<b>82'180'179.94</b>	<b>70'657'409.71</b>
110 Anticipi	197'094.03	219'777.05
111 Crediti in Conto Corrente	106'528'782.11	101'361'837.29
112 Imposte da incassare	59'718'630.35	64'045'128.40
115 Debitori diversi	24'966'359.62	29'242'710.21
116 Depositi a termine	400'000.00	400'000.00
119 Altri crediti	286'588.38	1'267'751.97
<b>Totale Crediti</b>	<b>192'097'454.49</b>	<b>196'537'204.92</b>
120 Titoli a reddito fisso	180'000.00	180'000.00
121 Azioni e quote di partecipazione	20'367'985.25	20'367'985.25
122 Prestiti	20'970'353.08	17'900'761.98
123 Immobili	94'902'127.76	95'867'169.70
125 Scorte	358'853.28	329'253.64
<b>Totale Investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>136'779'319.37</b>	<b>134'645'170.57</b>
130 Interessi	7'291.65	1'562.50
132 Assicurazione	-12'253.05	6'927.20
139 Altri transitori attivi	2'030'026.05	2'168'342.62
<b>Totale Transitori attivi</b>	<b>2'025'064.65</b>	<b>2'176'832.32</b>
<b>TOTALE BENI PATRIMONIALI</b>	<b>413'082'018.45</b>	<b>404'016'617.52</b>
140 Terreni non edificati	13'002'309.22	13'978'556.01
141 Opere del genio civile	78'035'420.17	75'000'653.28
143 Costruzioni edili	217'475'564.18	216'507'923.25
145 Boschi	1'093'017.12	1'601'723.08
146 Mobili,macchine,veicoli,attr.re ed inst.	19'316'396.92	21'075'784.35
149 Altri investimenti beni amministrativi	430'754.87	362'318.00
<b>Totale Investimenti in beni amministrativi</b>	<b>329'353'462.48</b>	<b>328'526'957.97</b>
153 Istituti propri	1'100'000.00	1'000'000.00
154 Imprese ad economia mista	341'869'731.35	341'899'731.35
155 Istituzioni private	11'003.00	11'003.00
<b>Totale Prestiti e partecipazioni</b>	<b>342'980'734.35</b>	<b>342'910'734.35</b>
160 Confederazione	0.00	160'124.34
161 Cantoni	37'534'823.85	37'597'154.71
162 Comuni e consorzi comunali	29'908'020.80	30'554'010.52
163 Istituti propri	82'665.15	134'453.42
164 Imprese ed economia mista	545'729.28	617'070.30
165 Istituzioni private	693'517.32	1'384'941.59
<b>Totale Contributi per investimenti</b>	<b>68'764'756.40</b>	<b>70'447'754.88</b>
170 Espropriazioni	0.00	242'577.65
171 Uscite di pianificazione	1'696'469.66	941'723.87
179 Altre uscite attivate	2'195'774.24	3'124'698.58
<b>Totale Altre uscite attivate</b>	<b>3'892'243.90</b>	<b>4'309'000.10</b>
<b>TOTALE BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>744'991'197.13</b>	<b>746'194'447.30</b>
<b>ATTIVI</b>	<b>1'158'073'215.58</b>	<b>1'150'211'064.82</b>

	2019	2018
200 Creditori	25'938'315.30	26'386'059.64
201 Depositi	226'725.05	227'155.45
204 Contributi propri	1'804'686.77	1'702'810.61
205 Contributi da riversare	0.00	26'545.00
206 Conti correnti	26'240'822.09	10'711'745.20
209 Altri impegni correnti	1'630'286.17	1'552'823.87
<b>Totale Impegni correnti</b>	<b>55'840'835.38</b>	<b>40'607'139.77</b>
210 Banche	0.00	0.00
211 Enti pubblici	0.00	0.00
219 Altri debiti a breve termine	25'035'740.50	25'035'740.50
<b>Totale Debiti a breve termine</b>	<b>25'035'740.50</b>	<b>25'035'740.50</b>
221 Riconoscimenti di debito	215'145'000.00	215'145'000.00
223 Prestiti obbligazionari	660'000'000.00	660'000'000.00
229 Altri debiti a medio ed al lungo termine	1'954'836.00	2'334'496.00
<b>Totale Debiti a medio ed a lungo termine</b>	<b>877'099'836.00</b>	<b>877'479'496.00</b>
231 Casse pensioni	27'818'234.60	40'538'522.21
233 Fondazioni e legati	23'417'092.69	23'829'386.77
234 Assicurazioni in proprio danni materiali	290'959.99	302'724.09
<b>Totale Debiti per gestioni speciali</b>	<b>51'526'287.28</b>	<b>64'670'633.07</b>
240 Gestione corrente	15'704'499.99	8'585'931.38
241 Conto degli investimenti	1'286'209.07	1'605'380.94
<b>Totale Accantonamenti</b>	<b>16'990'709.06</b>	<b>10'191'312.32</b>
250 Interessi	3'430'504.75	3'431'756.05
259 Altri transitori passivi	5'923'285.60	6'543'564.10
<b>Totale Transitori passivi</b>	<b>9'353'790.35</b>	<b>9'975'320.15</b>
<b>TOTALE CAPITALE DI TERZI</b>	<b>1'035'847'198.57</b>	<b>1'027'959'641.81</b>
280 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	730'452.83	778'945.53
281 Contributi sostitutivi per aree verdi e di svago	91'170.00	91'170.00
282 Contributi sostitutivi per posteggi	3'898'892.85	3'753'782.85
283 Contributi sostitutivi per rifugi PC	0.00	0.00
284 Fondi: contratto di prestazione DSS	0.00	6'441'487.90
285 Fondo Energie Rinnovabili	1'712'099.45	2'158'831.90
<b>Totale Finanziamenti speciali</b>	<b>6'432'615.13</b>	<b>13'224'218.18</b>
<b>TOTALE IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI</b>	<b>6'432'615.13</b>	<b>13'224'218.18</b>
290 Avanzi d'es.accumulati anni precedenti	109'027'204.83	100'815'582.43
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	6'766'197.05	8'211'622.40
<b>Totale Capitale proprio</b>	<b>115'793'401.88</b>	<b>109'027'204.83</b>
<b>TOTALE CAPITALE PROPRIO</b>	<b>115'793'401.88</b>	<b>109'027'204.83</b>
<b>PASSIVI</b>	<b>1'158'073'215.58</b>	<b>1'150'211'064.82</b>



**CONTI D'ESERCIZIO**

**BILANCI**

**E**

**INVESTIMENTI**

**DELLA**

**BORSA F.LLI P. ed E. SOMAZZI**

**E**

**FONDO FAURE SOLDINI**





		31.12.2019	31.12.2018
<b>ATTIVI</b>		<b>5'757'726.53</b>	<b>5'648'501.28</b>
<b>11</b>	<b>Crediti</b>	<b>5'757'726.53</b>	<b>5'648'501.28</b>
111.500	Conto corrente del Comune di Lugano	5'757'726.53	5'648'501.28
<b>Totali Fr.</b>		<b>5'757'726.53</b>	<b>5'543'406.48</b>
<b>PASSIVI</b>		<b>5'757'726.53</b>	<b>5'543'406.48</b>
<b>20</b>	<b>Impegni correnti</b>	<b>165'000.00</b>	<b>165'000.00</b>
200.000	Creditori diversi	165'000.00	165'000.00
<b>29</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>5'592'726.53</b>	<b>5'378'406.48</b>
290.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	5'483'501.28	5'378'406.48
291.000	Avanzo di gestione corrente	109'225.25	105'094.80
<b>Totali Fr.</b>		<b>5'757'726.53</b>	<b>5'543'406.48</b>



## CONTO D'ESERCIZIO

		Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1</b>	<b>CONTO D'ESERCIZIO</b>	<b>4'538.50</b>	<b>113'763.75</b>	<b>41'540.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>6'538.50</b>	<b>111'633.30</b>
<b>100</b>	<b>PROVENTI E SPESE DIVERSE</b>	<b>4'538.50</b>	<b>113'763.75</b>	<b>41'540.00</b>	<b>113'800.00</b>	<b>6'538.50</b>	<b>111'633.30</b>
318.441	Revisione contabile	538.50		540.00		538.50	
319.821	Premio qualità architettura e ambiente			10'000.00			
319.900	Uscite varie			1'000.00			
361.600	Contributi alla SUPSI per progetti			10'000.00			
365.010	Contributi straordinari per progetti e/o associazioni			10'000.00			
366.100	Borse di studio	4'000.00		10'000.00		6'000.00	
366.600	Contributi a privati per progetti						
421.100	Interessi attivi in conti correnti		113'763.75		113'800.00		111'633.30

		31.12.2019	31.12.2018
<b>ATTIVI</b>		<b>1'769'259.75</b>	<b>1'728'957.05</b>
<b>11</b>	<b>Crediti</b>	<b>1'080'578.33</b>	<b>1'034'275.63</b>
111.500	Conto corrente del Comune di Lugano	1'074'182.01	1'023'781.24
115.000	Debitori diversi	2'787.40	3'521.55
115.001	Debitori imposta preventiva	3'608.92	6'972.84
<b>12</b>	<b>Investimenti in beni patrimoniali</b>	<b>688'681.42</b>	<b>694'681.42</b>
121.000	Titoli	466'681.42	466'681.42
123.000	Immobili a Cademario	222'000.00	228'000.00
<b>Totali Fr.</b>		<b>1'769'259.75</b>	<b>1'728'957.05</b>
<b>PASSIVI</b>		<b>1'769'259.75</b>	<b>1'728'957.05</b>
<b>20</b>	<b>Impegni correnti</b>	<b>4'289.10</b>	<b>5'643.50</b>
200.000	Creditori diversi	4'289.10	5'643.50
<b>29</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>1'764'970.65</b>	<b>1'723'313.55</b>
290.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	1'002'822.55	979'295.25
291.000	Avanzo / Disavanzo di gestione corrente	41'657.10	23'527.30
292.000	Patrimonio	720'491.00	720'491.00
<b>Totali Fr.</b>		<b>1'769'259.75</b>	<b>1'728'957.05</b>

## CONTO D'ESERCIZIO

	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
<b>1 CONTO D'ESERCIZIO</b>	<b>96'286.50</b>	<b>137'943.60</b>	<b>109'720.00</b>	<b>129'800.00</b>	<b>111'562.35</b>	<b>135'089.65</b>
<b>100 STABILI A CADEMARIO</b>	<b>22'908.30</b>	<b>79'938.85</b>	<b>43'100.00</b>	<b>79'500.00</b>	<b>28'685.60</b>	<b>80'062.60</b>
312.000 Consumo acqua			150.00			
312.020 Consumo energia elettrica			150.00			
312.030 Spese di riscaldamento	8'083.75		6'500.00		6'861.05	
314.200 Manutenzione stabili	4'499.30		25'000.00		11'608.35	
318.010 Assicurazioni stabili e contenuto	1'098.00		1'100.00		1'076.00	
318.300 Tasse di canalizzazione						
318.310 Tasse per raccolta rifiuti						
318.320 Tasse d'abbonamento televisione via cavo						
318.440 Onorario per gestione stabili: 4 % sui proventi	3'082.40		3'200.00		3'140.20	
319.900 Uscite varie	144.85		1'000.00			
330.000 Ammortamenti di beni patrimoniali	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
423.000 Affitti da terzi		71'550.20		72'800.00		72'892.20
436.300 Rimborso spese riscaldamento e acqua calda		8'083.75		6'500.00		6'861.05
436.310 Rimborso abbonamento televisione via cavo						
436.401 Onario amministrazione		304.90		200.00		309.35
439.900 Entrate varie						
<b>101 PROVENTI E SPESE DIVERSE</b>	<b>73'378.20</b>	<b>58'004.75</b>	<b>66'620.00</b>	<b>50'300.00</b>	<b>82'876.75</b>	<b>55'027.05</b>
318.441 Revisione contabile	1'615.50		1'620.00		1'615.50	
330.300 Ammortamento quote annue perdite di cambio						
366.400 Attività a favore di anziani ospiti di istituti	71'762.70		65'000.00		81'261.25	
421.100 Interessi attivi in conti correnti		20'664.45		20'300.00		19'917.40
422.000 Reddito da titoli patrimoniali		37'340.30		30'000.00		35'109.65



**FONDI  
E LEGATI  
DEL COMUNE**





## Fondi e legati

Indicazione	Consistenza 31.12.2018	Uscite	Entrate	Aumento o diminuzione	Consistenza 31.12.2019	Destinazione
0. Arch. Defilippis	25'181.68		507.45	507.45	25'689.13	Assistenza
1. Cesare Tosi	31'475.26		634.20	634.20	32'109.46	Assistenza
2. Francesco Bonini	2'709.97		54.60	54.60	2'764.57	Assistenza
3. Andrea Artaria	9'458.63		190.60	190.60	9'649.23	Assistenza
4. A. Gilli-Fratecolla	11'350.54		228.80	228.80	11'579.34	Assistenza
5. Riccardo Lucchini	33'703.95	679.15	679.15	0.00	33'703.95	Assistenza
6. Meister, L. Beaufort	21'964.00	442.55	442.55	0.00	21'964.00	Assistenza
7. Fondaz. Giovanni E. e Frida Stamm	587'996.82	519.25	11'843.80	11'324.55	599'321.37	Assistenza
8. Fondazione Virgilio Pattani	564'921.24	697.75	11'376.25	10'678.50	575'599.74	Istruzione
9. C. Maraini-Sommaruga	194'935.81		3'928.05	3'928.05	198'863.86	Istruzione
10. Giuseppe Maraini	4'898.47		98.70	98.70	4'997.17	Istruzione
11. Antonio Bariffi	8'713.11		175.55	175.55	8'888.66	Istruzione
12. A. Torricelli (ricreativo laico)	38'255.30	770.80	770.80	0.00	38'255.30	Istruzione
13. A. Torricelli (pittura e scultura)	236'471.76		4'765.05	4'765.05	241'236.81	Istruzione
14. A. Torricelli (studi superiori)	177'521.93		3'577.15	3'577.15	181'099.08	Istruzione
15. Scuola infermiere	133'322.83		2'686.55	2'686.55	136'009.38	Istruzione
16. Fondo casa dei bambini	366'034.30	7'375.35	7'375.35	0.00	366'034.30	Istruzione
17. Fondazione Emilio Nessi	58'325.83	1'000.00	1'163.35	163.35	58'489.18	Istruzione
18. Sacrestia San Lorenzo	5'598.20	112.80	112.80	0.00	5'598.20	Culto
19. Cappella B.V. delle Grazie	2'312.65	46.60	46.60	0.00	2'312.65	Culto
20. Frieda Pfyffer	201'678.07		4'063.95	4'063.95	205'742.02	Privata
21. Bernardo Trivioli	9'027.04		181.90	181.90	9'208.94	Privata
22. Rachele Ermani-Conti	161'933.57		3'263.10	3'263.10	165'196.67	Privata
23. Marietta Forni	565.91	11.45	11.45	0.00	565.91	Privata
24. Successione Lee	75'658.60		1'524.55	1'524.55	77'183.15	Privata
25. Parrocchia Castagnola	17'488.98		352.45	352.45	17'841.43	Privata
26. Successione C. Menefoglio	114'291.31		2'303.05	2'303.05	116'594.36	Privata
28. Fondo Carlo Cotti	82'715.54		1'666.75	1'666.75	84'382.29	Culturale
29. Successione W. Bianchi-Lurati	564'459.30		11'374.15	11'374.15	575'833.45	Assistenza
30. Fondo nido d'infanzia	60'363.00		1'216.30	1'216.30	61'579.30	Privata
31. Fondo E. Völkel	14'891.30		300.05	300.05	15'191.35	Privata
32. Successione B. Scheitlin	61'454.56		1'238.35	1'238.35	62'692.91	Assistenza
33. Successione Max Lenzin	302'806.02		6'101.70	6'101.70	308'907.72	Assistenza
34. Successione Rudolf Schwab	11'226.51		226.20	226.20	11'452.71	Privata
35. Fondo Batthyany-Thyssen	650'636.38	15'000.00	12'856.75	-2'143.25	648'493.13	Assistenza
36. Fondo vacanze Franz Konrad	43'073.90	867.90	867.90	0.00	43'073.90	Istruzione



## Fondi e legati

Indicazione	Consistenza 31.12.2018	Uscite	Entrate	Aumento o diminuzione	Consistenza 31.12.2019	Destinazione
37. Successione Anni Nuss	32'251.95		649.90	649.90	32'901.85	Assistenza
38. Legato Tomaso Moroni-Stampa	205'980.25	4'000.00	4'147.10	147.10	206'127.35	Studi/Culto
39. Dono Hardmeyer & Censi	15'882.52		320.00	320.00	16'202.52	*
40. Fondazione Frontini	133'711.71	1'494.50	2'686.05	1'191.55	134'903.26	*
41. Legato Americo Caratti	20'394.25	2'000.00	400.05	-1'599.95	18'794.30	*
42. Legato Ardmeyer:rubr.Pro Feste	4'354.65		87.70	87.70	4'442.35	*
43. Leg. Ardmeyer, Delmenico, Alberici	3'271.90		65.95	65.95	3'337.85	*
44. Legato Ardmeyer :SI	41'079.81		827.80	827.80	41'907.61	*
45. Legato Famiglia Heider	23'792.84		479.45	479.45	24'272.29	*
46. Legato Famiglia Scheef	53'646.74		1'081.00	1'081.00	54'727.74	Attività Sociali
47. Lascito Alberto Bernardo	944.28		19.05	19.05	963.33	*
48. Legato manut.tomba G.Giambonini	136'963.47		2'759.90	2'759.90	139'723.37	*
49. Legato Scuola Giulia Giambonini	52'881.15		1'065.65	1'065.65	53'946.80	*
50. Legato fondo ris. forestale Patriziato	2'453.02		49.45	49.45	2'502.47	*
51. Legati Ricca & Casasopra	2'530.57		51.05	51.05	2'581.62	*
52. Succ.R.Diamanta-Tomasini	2.20	0.30		-0.30	1.90	Attività Sociali
53. Successione fu K.W. Krtatt	15'577.99		284.35	284.35	15'862.34	*
54. Legato Ramelli	28'887.07		582.05	582.05	29'469.12	*
55. Legato Dandolo	18'972.49		382.30	382.30	19'354.79	*
56. Legato Asilo Infantile	9'792.28		197.30	197.30	9'989.58	*
57. Fondo Asilo Infantile Pambio	6'825.82		137.55	137.55	6'963.37	
58. Fondo asilo Inf.-refezione-Viganello	7'471.89		150.60	150.60	7'622.49	*
59. Fondo Patriziato Pambio	414.53		8.35	8.35	422.88	*
60. Lascito Borrini	23'742.00		478.45	478.45	24'220.45	*
61. Lascito Carnozzi	26'269.92		394.95	394.95	26'664.87	*
62. Lascito P.A. e E. Bernasconi:cc Città	163'350.75	2'817.33	25'742.09	22'924.76	186'275.51	
63. Lascito p.A. e E.Bernasconi:altri inv.pat.	1'116'890.00			0.00	1'116'890.00	
64. Lascito Hilda Maria Goldstein	209'152.39	196'602.52	20.00	-196'582.52	12'569.87	
<b>Totali</b>	<b>7'244'910.71</b>	<b>234'438.25</b>	<b>141'274.04</b>	<b>-93'164.21</b>	<b>7'151'746.50</b>	

\*Legati di provenienza dai quartieri: destinazione e beneficiari da definire



**ELENCO**  
**DETTAGLIO CONTO TITOLI**  
**E**  
**DEBITI**  
**AL**  
**31.12.2019**



DETTAGLIO CONTO TITOLI

	Valore nominale	Valore contabile anno in corso	Valore contabile anno precedente	Variazione
<b>Obbligazioni - conto 12000000</b>				
Obbligazioni Credit Suisse 2010-2020	Fr. 100'000.00	Fr. 100'000.00	100'000.00	0.00
Obbligazioni Canton Berna 2009-2021	Fr. 80'000.00	Fr. 80'000.00	80'000.00	0.00
		Fr. 180'000.00	180'000.00	0.00
<b>Azioni patrimoniali - conto 12100000</b>				
419 Società Anonima Immobiliare Sportiva - Magliaso	Fr. 300.00	Fr. 1.00	1.00	0.00
200 Azioni Verzasca SA	Fr. 100'000.00	Fr. 20'000'000.00	20'000'000.00	0.00
11'040 Azioni nominative UBS SA	Fr. 0.20	Fr. 36'852.25	36'852.25	0.00
4'612 Azioni nominative UBS SA	Fr. 0.20	Fr. 85'297.90	85'297.90	0.00
170 Azioni al portatore Autolinee Regionali Luganesi ex Sorvico	Fr. 55.00	Fr. 9'350.00	9'350.00	0.00
40 Azioni al portatore Autolinee Regionali Luganese ex Cadro	Fr. 55.00	Fr. 1.00	1.00	0.00
20 Azioni Azienda Forestale Valli di Lugano SA	Fr.	Fr. 0.00	0.00	0.00
		Fr. 20'131'502.15	20'131'502.15	0.00
<b>Quote sociali patrimoniali - conto 12110000</b>				
411 Parti UBS (CH) property fund - Swiss mixed "SIMA"		Fr. 30'473.10	30'473.10	0.00
1 Quota sociale ex Comune di Sorvico		Fr. 200.00	200.00	0.00
Par Swisscanto (CHF) Bond Fund CHF	Fr. 1'250.00	Fr. 120'700.00	120'700.00	0.00
Par Swisscanto (LU) Bd Fd FCP	Fr. 1'000.00	Fr. 85'110.00	85'110.00	0.00
		Fr. 236'483.10	236'483.10	0.00
<b>Partecipazioni istituti propri - conto 15300000</b>				
Capitale di dotazione Ente Autonomo LAC - Lugano Arte e Cultura		Fr. 500'000.00	500'000.00	0.00
Capitale di dotazione Ente Autonomo Lugano Istituti Sociali		Fr. 500'000.00	500'000.00	0.00
Capitale di dotazione Fondazione Culture e Musei		Fr. 100'000.00	0.00	100'000.00
		Fr. 1'100'000.00	1'000'000.00	100'000.00
<b>Partecipazioni imprese ad economia mista - conto 15400000</b>				
1'000 Azioni nominative AIL Servizi SA	Fr. 1'000.00	Fr. 1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
2'635 Azioni nominative Trasporti Pubblici Luganesi SA	Fr. 1'000.00	Fr. 2'585'078.35	2'585'078.35	0.00
35'000 Azioni nominative Lugano Airport SA	Fr.	Fr. 1.00	1.00	0.00
70'000 Azioni nominative AIL SA		Fr. 320'000'000.00	320'000'000.00	0.00
5'499 Azioni al portatore privilegiate Funicolare Cassarate-Monte Brè SA	Fr. 125.00	Fr. 0.00	687'375.00	-687'375.00
17'339 Azioni al portatore ordinarie Funicolare Cassarate-Monte Brè SA	Fr. 125.00	Fr. 0.00	2'167'375.00	-2'167'375.00
22'838 Azioni nominative Funicolare Cassarate-Monte Brè SA	Fr. 125.00	Fr. 2'854'750.00	0.00	2'854'750.00
Partecipazione capitale Fondazione Lugano per il Polo Culturale		Fr. 100'000.00	100'000.00	0.00
6'573 Azioni Teatro Casinò Kursaal SA	Fr. 700.00	Fr. 3'445'500.00	3'445'500.00	0.00
735 Azioni nominative privilegiate Avilù SA	Fr. 20.00	Fr. 14'700.00	14'700.00	0.00
3'797 Azioni nominative Avilù SA	Fr. 100.00	Fr. 379'700.00	379'700.00	0.00
178 Quote Fiera Svizzera di Lugano		Fr. 1.00	1.00	0.00
58 Quote sociali Cooperativa per la radiodiffusione "Corsi"		Fr. 1.00	1.00	0.00
Prestito Monte Lema SA		Fr. 1'100'000.00	1'100'000.00	0.00
Partecipazione al capitale della Fonazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana		Fr. 100'000.00	100'000.00	0.00
Partecipazione 2/3 capitale azionario Mizar SA		Fr. 10'000'000.00	10'000'000.00	0.00
Fondazione MedTech		Fr. 50'000.00	50'000.00	0.00
Prestito Fondazione Masi		Fr. 240'000.00	270'000.00	-30'000.00
		Fr. 341'869'731.35	341'899'731.35	-30'000.00
<b>Partecipazioni ad istituzioni private - conto 15500000</b>				
210 Azioni Ferrovie Luganesi SA	Fr. 300.00	Fr. 1.00	1.00	0.00
230 Azioni Autolinee Regionali Luganesi (2. grado)	Fr. 55.00	Fr. 1.00		
5 Azioni Seggiovvia Monte Lema SA	Fr. 6.25	Fr. 1.00	1.00	0.00
20 Azioni Monte Tamaro SA al portatore	Fr. 50.00	Fr. 1'000.00	1'000.00	0.00
50 Azioni Hockey Club Lugano SA	Fr. 200.00	Fr. 10'000.00	10'000.00	0.00
		Fr. 11'003.00	11'003.00	0.00

## Elenco dei debiti fissi al 31 dicembre 2019

No conto confr. bilancio	Anno di emissione	CREDITORE	Tasso%	Ammontare del prestito		Ammortamento annuo	Termine di rimborso
				in origine	attuale (31.12.2019)		
221 00000	2011	Allianz Suisse Leben	2.020	20'000'000.00	20'000'000.00		22.11.2036
221 01001	2008	Banca Stato	3.770	25'000'000.00	25'000'000.00		04.08.2023
221 01005	2010	Banca Stato	2.450	40'000'000.00	40'000'000.00		29.04.2020
221 01006	2010	Banca Stato	2.000	20'000'000.00	20'000'000.00		30.08.2030
221 02000	2010	BSI SA	1.720	20'000'000.00	20'000'000.00		01.09.2020
221 05005	2010	Credit Suisse	2.500	20'000'000.00	20'000'000.00		12.05.2022
221 08000	2005	Postfinance	2.650	40'000'000.00	40'000'000.00		28.11.2025
221 08020	2016	Postfinance	0.120	30'000'000.00	0.00		21.11.2019
221 09002	2010	UBS SA solo interessi					01.09.2025
221 11000	2019	Zürcher Kantonalbank	0.030	30'000'000.00	30'000'000.00		21.11.2025
221 07000		Patriziato di Lugano	4.000	145'000.00	145'000.00		
		<b>Totale</b>		<b>245'145'000.00</b>	<b>215'145'000.00</b>		
223 00000	2012	CS Prestito obblig. 2012-2022	1.125	100'000'000.00	100'000'000.00		01.06.2022
223 00001	2013	CS Prestito obblig. 2013-2043 comm	1.750	120'000'000.00	120'000'000.00		20.02.2043
223 00002	2013	UBS SA Prestito obblig. 2013-2020 comm	0.875	100'000'000.00	100'000'000.00		09.12.2020
223 00003	2014	CS Prestito obblig. 2014-2024 comm	0.875	100'000'000.00	100'000'000.00		09.12.2024
223 00004	2015	UBS/Raiffeisen Prestito obblig. 2015-2025 comm	0.625	120'000'000.00	120'000'000.00		01.09.2025
223 00005	2017	CS/Raiffeisen Prestito obl. 2017-2027 comm	0.250	120'000'000.00	120'000'000.00		20.12.2027
		<b>TOTALE</b>		<b>660'000'000.00</b>	<b>660'000'000.00</b>		
229 00000	1990	Prestito LIM Cantonale: Quartiere di Villa Luganese		840'000.00	59'700.00	28'900.00	30.06.2021
229 00000	1996	Prestito LIM Cantonale: Casa Greina Campo Blenio		503'000.00	207'000.00	29'600.00	30.06.2026
229 00003	2008	Prestito LIM CH		182'000.00	64'300.00	10'700.00	31.12.2025
229 00004	1998	Prestito LIM CH		31'000.00	3'720.00	1'240.00	31.12.2022
229 00005	1998	Prestito LIM TI		31'000.00	5'800.00	1'200.00	30.06.2023
229 00006	2007	Prestito LIM CH		72'000.00	25'200.00	3'600.00	31.12.2026
229 00007	2007	Prestito LIM TI		63'400.00	25'360.00	3'170.00	30.06.2027
229 00008	2008	Prestito LIM CH		233'000.00	104'850.00	11'650.00	31.12.2028
229 00009	1993	Prestito LIM TI		1'500'000.00	259'200.00	51'700.00	30.06.2024
229 00011	1995	Prestito LIM TI		160'000.00	8'200.00	6'600.00	30.06.2020
229 00012	1996	Prestito LIM TI		500'000.00	24'000.00	23'800.00	30.06.2020
229 00013	2007	Prestito LIM TI		137'600.00	27'200.00	9'200.00	30.06.2022
229 00014	2007	Prestito LIM CH		140'000.00	19'100.00	9'300.00	31.12.2021
229 00015	1994	Prestito LIM TI		350'000.00	60'000.00	11'600.00	30.06.2024
		<b>TOTALE</b>		<b>4'743'000.00</b>	<b>893'630.00</b>		
229 10000	2013	Prestito CT inv. Forestale		135'000.00	78'000.00	27'000.00	29.06.2026
229 10001	2014	Prestito CT inv. Forestale		80'000.00	44'000.00	9'000.00	30.06.2026
229 10002	2014	Prestito CT inv. Forestale		552'500.00	529'000.00	80'000.00	30.06.2028
229 10003	2015	Prestito CT inv. Forestale		103'200.00	410'206.00	61'400.00	01.07.2028
		<b>TOTALE</b>		<b>870'700.00</b>	<b>1'061'206.00</b>		

<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>910'758'700.00</b>	<b>877'099'836.00</b>
------------------------	-----------------------	-----------------------

**CONTI INVESTIMENTI**

**DEL COMUNE**

**E**

**RIEPILOGO LIQUIDAZIONI**





## OSSERVAZIONI GENERALI AL CONTO INVESTIMENTI – RIEPILOGO DELLE OPERE DA LIQUIDARE

Allo scopo di facilitare la lettura dei relativi dettagli di uscita e di entrata, diamo le seguenti ulteriori indicazioni per quanto attiene alla sistematica della liquidazione ed al conseguente stralcio dal conto investimenti. Rimaniamo evidentemente a disposizione per eventuali altre informazioni.

Un'opera è parte integrante degli investimenti per gestirne le movimentazioni in entrata e in uscita.

Di regola l'evoluzione dei costi è una conseguenza dell'avanzamento effettivo dei lavori e solo alla fine dell'opera possono subentrare periodi più dilazionati per il versamento dei relativi saldi.

Le entrate (sussidi federali/cantionali, prestazioni a terzi, contributi di miglioria ecc.) vengono incassati solo dopo le dovute verifiche e pertanto a intervalli più lunghi.

A tale scopo, per liquidare le opere non si attende tutto questo tempo, ma si procede alla chiusura delle stesse non appena consunte tutte le spese.

Riteniamo però determinante, al di là degli aspetti prevalentemente formali, il principio della presentazione degli investimenti con la visione dell'importo cumulativo di spesa o di entrata al 31 dicembre di ogni anno.

### **COLONNA RELATIVA ALLA “SITUAZIONE LAVORI %”**

La colonna denominata “*Situazione Lavori %*” mostra l'effettivo avanzamento dei lavori in cantiere e questo indipendentemente dalla situazione dei pagamenti.

Per una miglior visione evidenziamo pure l'ammontare denominato “Credito aggiornato” che ingloba, se del caso, l'adeguamento al rincaro sino alla data dell'offerta e da quello esecutivo.

Questo è, a tutti gli effetti, l'importo di riferimento per un raffronto fra credito a disposizione per l'esecuzione dell'opera e spese effettivamente consunte.

# RIEPILOGO DELLE LIQUIDAZIONI PRESENTATE A CONSUNTIVO 2019

## 3.1 Opere oggetto di liquidazione

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Importo Consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
INV.007121	18.12.2006	926'000	Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno	428'165.10	2019	Spazi Urbani
INV.007400	18.06.2007	4'100'000	Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	4'428'982.90	2018	Spazi Urbani
INV.007487	10.12.2007	625'950	Consorzio sistemazione fiume Vedeggio da Camignolo alla Foce: partecipazione ai costi di sistemazione	469'475.89	2014	Finanze
INV.008478	11.06.2012	3'505'000	Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi	3'603'283.95	2019	Spazi Urbani
INV.008704	24.06.2013 08.11.2018	570'127 133'626	CMC: aggiornamento piano generale smaltimento consortile	529'877.64	2018	Finanze
INV.008822	09.12.2013	3'742'860	CMC: partecipazione nuovo collettore IDA Cadro	2'400'000.00	2016	Finanze
INV.008825	09.12.2013	2'357'888	CMC: integrazione nel CDALED - Allineamento e quota d'entrata	606'657.22	2017	Finanze
INV.008869	31.03.2014 05.07.2018	323'120 36'515	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo: partecipazione alla posa di una nuova centrifuga	0.00	2019	Finanze
INV.008971	16.12.2014	1'802'412	Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018	1'802'412.00	2019	Informatica
INV.009079	16.12.2014	1'438'000	Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata	1'436'198.24	2018	Immobili
INV.009081	21.12.2015	15'000	Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa: PRIPS Comune di Lugano (Davescio e Cadro) - Comune di Canobbio	15'000.00	2019	Pianificazione
INV.009084	16.03.2015	1'000'000	Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città	999'222.20	2019	Finanze
INV.009130	30.09.2015	10'000	Pubblicazione PR Lugano quartiere Molino Nuovo	6'224.05	2017	Pianificazione
INV.009385	04.10.2016	475'000	Nuova SE Viganello: concorso di progettazione	480'529.19	2019	Immobili
INV.009394	04.07.2016	302'000	Barbengo antico torchio: ristrutturazione	330'489.75	2019	Immobili
INV.009520	18.12.2017	350'000	Fondazione culture e musei: conferimenti di costituzione - acquisto furgone - acquisto opere d'arte e cultura materiale	344'600.00	2019	Musei & cultura
INV.009822	14.05.2018	227'500	Stabile Via Fusoni 7/9: sostituzione ascensori	159'277.20	2019	Finanze
INV.040007	05.07.2018	596'014	CDAPS: lavori di adeguamento del sistema di controllo e comando processi	610'917.60	2019	Finanze
INV.040008	05.07.2018	45'644	CDAPS: allestimento PGSc consortile	31'092.29	2019	Finanze

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Importo Consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
INV.050062	21.12.2011	100'000	Intervento di decoro urbano artistico presso Tunnel di Besso	99'999.47	2019	Eventi e congressi
INV.050129	19.11.2015	158'760	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	158'487.00	2019	Immobili
INV.050134	20.01.2016	100'000	Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	98'156.28	2019	Spazi Urbani
INV.050144	25.08.2016	250'000	Tennis Club Lido Lugano: ristrutturazione	247'547.55	2019	Immobili
INV.050149	22.12.2016	230'000	SI Sonvico: progettazione	224'974.95	50153	Immobili
INV.050153	23.02.2017	50'000	Ammodernamento delle camerette degli ufficiali di picchetto e relativi servizi igienici presso la Caserma Pompieri	49'973.90	2019	Pompieri
INV.050163	07.09.2017	109'000	Piani di mobilità aziendale	104'500.00	2018	Spazi Urbani
INV.050168	12.10.2017	180'000	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	172'769.50	2019	Spazi Urbani
INV.050172	22.02.2018	150'000	Acquisto di 5 nuovi motoveicoli per la Polizia	140'232.00	2019	Polizia
INV.050180	19.04.2018	61'000	Allestimento tecnico per il veicolo dei Pompieri per la lotta agli incendi boschivi donato dal TCS	60'819.00	2019	Pompieri
INV.050187	26.07.2018	100'000	Università di Losanna: Rapporto sulla sicurezza nella Città di Lugano tra denunce, vittime, percezione, fiducia nelle forze di polizia e cambiamenti tecnologici	107'700.00	2019	Polizia
INV.050190	04.10.2018	8'250	Contributo alla Parrocchia di Villa Luganese per il restauro del portico ovest della Chiesa di Santa Maria Assunta	8'250.00	2019	Finanze
INV.050195	20.12.2018	20'000	Cappella della Madonna dei Miracoli a Madonna d'Arla: contributo per lavori di manutenzione e restauro	20'000.00	2019	Finanze
INV.050196	10.01.2019	133'676	Villa Malpensata: nuovo impianto di videosorveglianza delle sale espositive nel complesso museale	132'185.20	2019	Immobili
INV.050197	24.01.2019	22'542	Acquisto di 4 motoveicoli scooter modello Sym Cruisym per il corpo di Polizia	22'287.00	2019	Polizia
INV.050198	31.01.2019	165'000	Lido di Lugano: realizzazione di un nuovo parco giochi a norma di sicurezza	130'871.50	2019	Spazi Urbani
INV.050199	28.02.2019	97'000	Complesso LAC: allestimento del piano di manutenzione	91'545.00	2019	Immobili
INV.050201	21.03.2019	161'550	Sviluppo del Lungolago: approfondimenti preliminari	163'480.90	2019	Spazi Urbani
INV.050207	09.05.2019	18'831	Contributo alla Filarmonica di Castagnola per l'acquisto di nuove divise	18'831.34	2019	Finanze
INV.050208	09.05.2019	60'000	Acquisto e allestimento di un'imbarcazione per il Corpo Civici Pompieri	59'912.80	2019	Pompieri

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Importo Consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
INV.050209	21.02.2019	100'000	Villa Favorita: progetto di massima per la riqualifica del collegamento pedonale Via Riviera - Via Cortivo	99'021.25	2019	Spazi Urbani
INV.050212	23.05.2019	55'696	Campo Sportivo Pradello di Breganzona: lavori urgenti di manutenzione parziale del manto erboso	55'696.40	2019	Attività sportive
INV.050213	06.06.2019	33'000	Ripristino di uno dei 17 server di videosorveglianza	32'166.85	2019	Polizia
INV.050222	28.11.2019	22'932	Acquisto dissuasori di velocità Viasis Mini-M Bluetooth "Radar amici" e apparecchi Viacount II	22'767.15	2019	Polizia
INV.071005	15.03.2004	800'000	Campetto sportivo "Nei Piani": nuovi spogliatoi	48'915.60	2014	Attività sportive
INV.078006	07.05.2007	65'000	Rinnovamento catastale MU93 - Barbengo	48'000.00	2015	Pianificazione
INV.083008	08.04.2013	140'400	Carona - Variante di PR comparto Sorée	116'465.45	2018	Pianificazione
INV.084002	21.12.2012	570'000	Certara - Strada di PR in località Ravè	571'148.20	2019	Spazi Urbani

### 3. Conti investimenti oggetti di liquidazione

Sono qui considerate le opere realizzate e oggetto di liquidazioni finali

#### Investimenti oggetti di liquidazione finale

**No. opera** INV.007121

**Ris. C.C.** 18.12.2006

**Descrizione:** Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno

**Credito concesso:** 926'000.00

**Credito concesso:**

**Ricari:**

Rincarò intervenuto fino alla data dell'offerta  
Aumenti salariali

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
926'000.00	
22'940.15	
9'795.45	
958'735.60	
	428'165.10
958'735.60	428'165.10
	530'570.50
958'735.60	958'735.60

**Sussidi o contributi incassati**

Contributi di miglioria 148'940.48

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.007400  
**Descrizione:** Parchi giochi SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature

**Ris. C.C.** 18.06.2007  
**Credito concesso:** 4'100'000.00

**Credito concesso:**

**Ricari:**  
Rincarico intervenuto durante l'esecuzione

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Entrate al 31.12.2019**

Rimborsi per prestazioni a terzi 98'000.00

**Totale parziale al 31.12.2019**

**Giustificazioni al sorpasso**

Opere supplementari 135'982.90

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
4'100'000.00	
95'000.00	
4'195'000.00	
	4'428'982.90
	98'000.00
4'195'000.00	4'330'982.90
135'982.90	
	4'330'982.90

**Sussidi o contributi incassati**

Sussidio Cantonale 191'770.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Opere supplementari imputabili alle aree di gioco SI Gemmo e SE Bozzoreda.

**No. opera** INV.007487  
**Descrizione:** Consorzio sistemazione fiume Vedeggio da Camignolo alla Foce: partecipazione ai costi

**Ris. C.C.** 10.12.2007  
**Credito concesso:** 625'950.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
625'950.00	
625'950.00	
	469'475.89
625'950.00	469'475.89
	156'474.11
625'950.00	625'950.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.008478  
**Descrizione:** Parco veicoli del Comune : sostituzioni e potenziamenti veicoli servizi dell'amministrazione

**Ris. C.C.** 11.06.2012  
**Credito concesso:** 3'505'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

**Giustificazioni al sorpasso**

Opere supplementari 98'283.95

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
3'505'000.00	
3'505'000.00	
	3'603'283.95
	3'603'283.95
98'283.95	
3'603'283.95	3'603'283.95

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Mutate esigenze di servizio hanno comportato un maggior onere (2.8 %) rispetto al credito concesso.

**No. opera** INV.008704  
**Descrizione:** CMC: aggiornamento piano generale smaltimento consortile

**Ris. C.C.** 24.06.2013  
08.11.2018  
**Credito concesso:** 703'753.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
703'753.00	
703'753.00	529'877.64
703'753.00	529'877.64
	173'875.36
703'753.00	703'753.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Restano da incassare i sussidi cantonali.

**No. opera** INV.008822  
**Descrizione:** CMC: partecipazione nuovo collettore IDA Cadro

**Ris. C.C.** 09.12.2013  
**Credito concesso:** 3'742'860.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
3'742'860.00	
3'742'860.00	2'400'000.00
3'742'860.00	2'400'000.00
	1'342'860.00
3'742'860.00	3'742'860.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Restano da incassare i sussidi cantonali.



**No. opera** INV.008825  
**Descrizione:** CMC: integrazione nello CDALED - Allineamento quota d'entrata

**Ris. C.C.** 09.12.2013  
**Credito concesso:** 2'357'888.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'357'888.00	
2'357'888.00	606'657.22
2'357'888.00	606'657.22
	1'751'230.78
2'357'888.00	2'357'888.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.008869  
**Descrizione:** CDAPS: partecipazione alla posa di una centrifuga

**Ris. C.C.** 31.03.2014  
05.07.2018  
**Credito concesso:** 359'635.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
359'635.00	
359'635.00	0.00
359'635.00	0.00
	359'635.00
359'635.00	359'635.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Il dovuto è stato integrato nel saldo della ripresa dei debiti residui per investimenti concernenti la ripresa del Consorzio di comuni di Carona, Melide e Vico Morcote.

**No. opera** INV.008971  
**Descrizione:** Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015 - 2018

**Ris. C.C.** 16.12.2014  
**Credito concesso:** 55'696.40

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'802'412.00	
1'802'412.00	
	1'802'412.00
1'802'412.00	1'802'412.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009079  
**Descrizione:** Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata

**Ris. C.C.** 16.12.2014  
**Credito concesso:** 1'438'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'438'000.00	
1'438'000.00	
	1'436'198.24
1'438'000.00	1'436'198.24
	1'801.76
1'438'000.00	1'438'000.00

**Sussidi o contributi incassati**

Contributi fondazione 1'100'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009081  
**Descrizione:** Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa  
PRIPS Comune di Lugano - Comune di Canobbio

**Ris. C.C.** 21.12.2015  
**Credito concesso:** 15'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
15'000.00	
15'000.00	
	15'000.00
15'000.00	15'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.009084  
**Descrizione:** Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città

**Ris. C.C.** 16.03.2015  
**Credito concesso:** 1'000'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'000'000.00	
1'000'000.00	
	999'222.20
1'000'000.00	999'222.20
	777.80
1'000'000.00	1'000'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009130  
**Descrizione:** Pubblicazione PR Lugano quartiere Molino Nuovo

**Ris. C.C.** 30.09.2015  
**Credito concesso:** 10'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
10'000.00	
10'000.00	6'224.05
10'000.00	6'224.05
	3'775.95
10'000.00	10'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009385  
**Descrizione:** Nuova SE Viganello: concorso di progettazione

**Ris. C.C.** 04.10.2016  
**Credito concesso:** 475'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Entrate al 31.12.2019**

Rimborsi capitolati / Altre entrate 6'860.24

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
475'000.00	
475'000.00	480'529.19
	6'860.24
475'000.00	473'668.95
	1'331.05
475'000.00	475'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009394  
**Descrizione:** Barbengo antico torchio: ristrutturazione

**Ris. C.C.** 04.07.2016  
**Credito concesso:** 302'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

**Giustificazioni al sorpasso**

Opere supplementari

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
302'000.00	
302'000.00	
	330'489.75
302'000.00	330'489.75
28'489.75	
330'489.75	330'489.75

**Sussidi o contributi incassati**

Sussidio Cantonale 128'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso. Maggior costi sostenuti a causa di cedimenti murari. Resta da incassare il saldo del sussidio cantonale.

**No. opera** INV.009520  
**Descrizione:** Fondazione culture e musei: conferimenti di costituz. e acquisto furgone - opere d'arte e cultura materiale

**Ris. C.C.** 18.12.2017  
**Credito concesso:** 350'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
350'000.00	
350'000.00	
	344'600.00
350'000.00	344'600.00
	5'400.00
350'000.00	350'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.009822  
**Descrizione:** Stabile Via Fusoni7/9: sostituzione ascensori

**Ris. C.C.** 14.05.2018  
**Credito concesso:** 227'500.00

**Credito concesso:**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
227'500.00	159'277.20
	68'222.80
227'500.00	227'500.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.040007  
**Descrizione:** CDAPS: lavori di adeguamento del sistema di controllo e comando processi

**Ris. C.C.** 05.07.2018  
**Credito concesso:** 596'014.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
596'014.00	
611'000.00	610'917.60
611'000.00	610'917.60
	82.40
611'000.00	611'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.040008  
**Descrizione:** CDAPS: allestimento PGSC consortile

**Ris. C.C.** 05.07.2018  
**Credito concesso:** 45'644.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
45'644.00	
45'644.00	
	31'092.29
45'644.00	31'092.29
	14'551.71
45'644.00	45'644.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050062  
**Descrizione:** Intervento di decoro urbano artistico presso il tunnel di Besso

**Ris. C.C.** 21.12.2011  
**Credito concesso:** 100'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
100'000.00	
100'000.00	
	99'999.47
100'000.00	99'999.47
	0.53
100'000.00	100'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050129  
**Descrizione:** Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) -  
incarico diretto

**Ris. C.C.** 19.11.2015  
**Credito concesso:** 158'760.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
158'760.00	
158'760.00	158'487.00
158'760.00	158'487.00
	273.00
158'760.00	158'760.00

**Sussidi**

Sussidio Cantonale 79'244.00  
Devoluzione dal fondo FER 79'516.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050134  
**Descrizione:** Lugano al verde: credito quadro 2016-2017

**Ris. C.C.** 21.01.2016  
**Credito concesso:** 100'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
100'000.00	
100'000.00	98'156.28
100'000.00	98'156.28
	1'843.72
100'000.00	100'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.



**No. opera** INV.050144  
**Descrizione:** Tennis Club Lido Lugano: ristrutturazione

**Ris. C.C.** 25.08.2016  
**Credito concesso:** 250'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
250'000.00	
250'000.00	247'547.55
250'000.00	247'547.55
	2'452.45
250'000.00	250'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.050149  
**Descrizione:** SI Sovico: progettazione

**Ris. C.C.** 22.12.2016  
**Credito concesso:** 230'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
230'000.00	
230'000.00	224'974.95
230'000.00	224'974.95
	5'025.05
230'000.00	230'000.00

**Osservazioni**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050153  
**Descrizione:** Ammodernamento delle camerette degli ufficiali e relativi servizi presso la Caserma Pompieri

**Ris. C.C.** 23.02.2017  
**Credito concesso:** 50'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
50'000.00	
50'000.00	
	49'973.90
50'000.00	49'973.90
	26.10
50'000.00	50'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050163  
**Descrizione:** Piano di mobilità aziendale

**Ris. C.C.** 07.09.2017  
**Credito concesso:** 109'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
109'000.00	
109'000.00	
	104'500.00
109'000.00	104'500.00
	4'500.00
109'000.00	109'000.00

**Sussidi / Contributi**

Contributo ARGE 109'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050168  
**Descrizione:** Messa in sicurezza scuderia San Lucio

**Ris. C.C.** 12.10.2017  
**Credito concesso:** 180'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
180'000.00	
180'000.00	
	172'769.50
180'000.00	172'769.50
	7'230.50
180'000.00	180'000.00

**Sussidi o contributi incassati**

Sussidio Cantonale 122'065.20

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050172  
**Descrizione:** Acquisto di 5 nuovi motoveicoli per la Polizia

**Ris. C.C.** 22.02.2018  
**Credito concesso:** 150'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
150'000.00	
150'000.00	
	140'232.00
150'000.00	140'232.00
	9'768.00
150'000.00	150'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050180  
**Descrizione:** Allestimento tecnico per il veicolo dei Pompieri per la lotta agli incendi boschivi donato dal TCS

**Ris. C.C.** 19.04.2018  
**Credito concesso:** 61'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
61'000.00	
61'000.00	
	60'819.00
61'000.00	60'819.00
	181.00
61'000.00	61'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050187  
**Descrizione:** Università di Losanna: rapporto sulla sicurezza nella Città di Lugano tra denunce, vittime, percezione.....

**Ris. C.C.** 26.07.2018  
**Credito concesso:** 100'000.00

**Credito concesso:**

**Aggiornamento credito (IVA 7.7 %)**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
100'000.00	
7'700.00	
107'700.00	
	107'700.00
107'700.00	107'700.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050190  
**Descrizione:** Contributo alla Parrocchia di Villa Luganese per il restauro della Chiesa Santa Maria Assunta

**Ris. C.C.** 04.10.2018  
**Credito concesso:** 8'250.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
8'250.00	
8'250.00	
	8'250.00
8'250.00	8'250.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.050195  
**Descrizione:** Cappella della Madonna dei Miracoli e Madonna d'Arla: contributo per lavori di manutenzione e restauro

**Ris. C.C.** 20.12.2018  
**Credito concesso:** 20'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
20'000.00	
20'000.00	
	20'000.00
20'000.00	20'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050196  
**Descrizione:** Villa Malpensata: nuovo impianto di videosorveglianza delle sale espositive nel complesso museale

**Ris. C.C.** 10.01.2019  
**Credito concesso:** 133'676.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
133'676.00	
133'676.00	132'185.20
133'676.00	132'185.20
	1'490.80
133'676.00	133'676.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.050197  
**Descrizione:** Acquisto di 4 motoveicoli scooter modello Sym Cruisym per il corpo di Polizia

**Ris. C.C.** 24.01.2019  
**Credito concesso:** 22'542.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
22'542.00	
22'542.00	22'287.00
22'542.00	22'287.00
	255.00
22'542.00	22'542.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050198  
**Descrizione:** Lido di Lugano: realizzazione di un nuovo parco giochi a norma di sicurezza

**Ris. C.C.** 31.01.2019  
**Credito concesso:** 165'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
165'000.00	
165'000.00	
	130'871.50
165'000.00	130'871.50
	34'128.50
165'000.00	165'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050199  
**Descrizione:** Complesso LAC: allestimento del piano di manutenzione

**Ris. C.C.** 28.02.2019  
**Credito concesso:** 97'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
97'000.00	
97'000.00	
	91'545.00
97'000.00	91'545.00
	5'455.00
97'000.00	97'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050201  
**Descrizione:** Sviluppo del Lungolago: approfondimenti preliminari

**Ris. C.C.** 21.03.2019  
**Credito concesso:** 161'550.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

**Giustificazioni al sorpasso**

Variazione tasso di cambio 1'930.90

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
161'550.00	
161'550.00	163'480.90
161'550.00	163'480.90
1'930.90	
163'480.90	163'480.90

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.050207  
**Descrizione:** Contributo alla Filarmonica di Castagnola per l'acquisto di nuove divise

**Ris. C.C.** 09.05.2019  
**Credito concesso:** 18'831.34

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
18'831.34	
18'831.34	18'831.34
18'831.34	18'831.34

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.



**No. opera** INV.050208  
**Descrizione:** Acquisto e allestimento di un'imbarcazione per il corpo dei Civici Pompieri

**Ris. C.C.** 09.05.2019  
**Credito concesso:** 60'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
60'000.00	
60'000.00	59'912.80
60'000.00	59'912.80
	87.20
60'000.00	60'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050209  
**Descrizione:** Villa Favorita: progetto di massima per la riqualifica del collegamento pedonale Via Riviera - Via Cortivo

**Ris. C.C.** 21.02.2019  
**Credito concesso:** 100'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
100'000.00	
100'000.00	99'021.25
100'000.00	99'021.25
	978.75
100'000.00	100'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050212  
**Descrizione:** Campo sportivo Pradello di Breganzona: lavori urgenti di manutenzione parziale del manto erboso

**Ris. C.C.** 23.05.2019  
**Credito concesso:** 55'696.40

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
55'696.40	
55'696.40	
	55'696.40
55'696.40	55'696.40

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050213  
**Descrizione:** Ripristino di uno dei 17 server di videosorveglianza

**Ris. C.C.** 06.06.2019  
**Credito concesso:** 33'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
33'000.00	
33'000.00	
	32'166.85
33'000.00	32'166.85
	833.15
33'000.00	33'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.050222  
**Descrizione:** Acquisto dissuasori di velocità Viasis Mini-M Bluetooth "Radar amici" e apparecchi Viacount II

**Ris. C.C.** 28.11.2019  
**Credito concesso:** 22'932.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
22'932.00	
22'932.00	22'767.15
22'932.00	22'767.15
	164.85
22'932.00	22'932.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.071005  
**Descrizione:** Campetto sportivo "Nei Piani": nuovi spogliatoi

**Ris. C.C.** 15.03.2004  
**Credito concesso:** 800'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
800'000.00	
800'000.00	48'915.60
800'000.00	48'915.60
	751'084.40
800'000.00	800'000.00

**Osservazioni:**

L'opera non è più ritenuta necessaria, il conto è chiuso

**No. opera** INV.078006  
**Descrizione:** Rinnovamento catastale MU93 - Barbengo

**Ris. C.C.** 07.05.2007  
**Credito concesso:** 65'000.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
65'000.00	
65'000.00	
	48'000.00
65'000.00	48'000.00
	17'000.00
65'000.00	65'000.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

---

**No. opera** INV.083008  
**Descrizione:** Carona - Variante di PR comparto Sorèe

**Ris. C.C.** 08.04.2013  
**Credito concesso:** 140'400.00

**Credito concesso:**

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
140'400.00	
140'400.00	
	116'465.45
140'400.00	116'465.45
	23'934.55
140'400.00	140'400.00

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

**No. opera** INV.084002  
**Descrizione:** Certara - Strada di PR in località Ravè

**Ris. C.C.** 21.12.2012  
**Credito concesso:** 570'000.00

**Credito concesso:**

**Ricari:**

Rincarò intervenuto fino alla data dell'offerta

**Credito aggiornato al 31.12.2019**

**Totale uscite lorde al 31.12.2019**

**Totale parziale al 31.12.2019**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
570'000.00	
14'432.00	
584'432.00	
	571'148.20
584'432.00	571'148.20
	13'283.80
584'432.00	584'432.00

**Sussidi o contributi incassati**

Contributi di miglioria

90'374.15

**Osservazioni:**

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

### **Proposta di risoluzione**

In considerazione di quanto esposto vi invitiamo a voler risolvere: sono ratificate le liquidazioni finali e le conseguenti chiusure dei conti delle opere, così come menzionato nel presente capitolo denominato: "Conti investimenti oggetti di liquidazione: vedi punto 3"

# RICAPITOLAZIONE INVESTIMENTI 2019

	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	<b>299'016.35</b>	<b>1'090'000.00</b>
<b>IMMOBILI</b>	<b>299'016.35</b>	<b>1'090'000.00</b>
Stabili di reddito	299'016.35	1'090'000.00
<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>58'278'311.23</b>	<b>77'471'000.00</b>
<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>	<b>1'361'450.14</b>	<b>865'000.00</b>
Parchi e giardini	1'361'450.14	865'000.00
<b>OPERE DEL GENIO CIVILE</b>	<b>17'683'300.88</b>	<b>16'015'000.00</b>
Strade e strade pedonali	14'098'092.24	12'395'000.00
Piazze e posteggi	900'680.35	700'000.00
Canalizzazioni	2'236'168.34	1'770'000.00
Altre opere del genio civile	448'359.95	1'150'000.00
<b>COSTRUZIONI EDILI</b>	<b>22'009'204.00</b>	<b>30'495'000.00</b>
Immobili amministrativi	2'142'279.86	5'190'000.00
Immobili scolastici	5'540'470.53	7'520'000.00
Immobili ricreativi e culturali	941'794.01	1'600'000.00
Impianti sportivi	4'110'010.85	6'700'000.00
Immobili a scopo o carattere sociale	8'707'971.23	8'500'000.00
Altri immobili	566'677.52	985'000.00
<b>BOSCHI</b>	<b>43'840.35</b>	<b>200'000.00</b>
Boschi	43'840.35	200'000.00
<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI</b>	<b>6'859'841.43</b>	<b>7'987'000.00</b>
Arredamento e macchine	1'185'274.20	1'232'000.00
Veicoli ed attrezzature	1'253'675.25	755'000.00
Impianti	4'404'198.48	5'588'000.00
Software	16'693.50	412'000.00
<b>ALTRI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>	<b>300'000.00</b>	<b>100'000.00</b>
Opere d'arte	300'000.00	100'000.00
<b>PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.</b>	<b>0.00</b>	<b>308'000.00</b>
Comuni e consorzi comunali	0.00	197'000.00
Imprese ad economia mista	0.00	111'000.00
<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>	<b>8'752'835.08</b>	<b>15'608'000.00</b>
Cantone	5'398'800.00	5'458'000.00
Comuni e consorzi comunali	2'875'393.89	5'550'000.00
Istituti propri	0.00	3'500'000.00
Imprese ad economia mista	0.00	1'000'000.00
Istituzioni private	478'641.19	100'000.00
<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b>	<b>1'267'839.35</b>	<b>5'893'000.00</b>
Espropriazione	0.00	2'609'000.00
Uscite di pianificazione	916'697.61	1'856'000.00
Altre uscite da attivare	351'141.74	1'428'000.00
<b>TOTALE</b>	<b>58'577'327.58</b>	<b>78'561'000.00</b>

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	St. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
			<b>OPERE IN ESECUZIONE</b>				281.816.646,36	34.839.004,21	58.577.327,58	6.533.042,86	340.393.973,94	41.372.047,07
INV.009084 *	16/03/2015	1.000.000	<b>INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI</b>	1.000.000	100 %		859.483,05	0,00	299.016,35	0,00	1.158.499,40	0,00
			<b>IMMOBILI</b>				859.483,05	0,00	299.016,35	0,00	1.158.499,40	0,00
			<b>Stabili di reddito</b>				859.483,05	0,00	299.016,35	0,00	1.158.499,40	0,00
			Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città			INV.009084.01	790.366,90	0,00	208.855,30	0,00	999.222,20	0,00
			Stabile Via Fusoni 7/9; sostituzione ascensori			INV.009822.01	69.116,15	0,00	90.161,05	0,00	159.277,20	0,00
			Sedime GastroTicino (Mapp. 2620 RFD Lugano); alienazione		0 %	INV.010040.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Vendita tramite asta ex Casa Montana San Bernardino		0 %	INV.010044.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010044	25/11/2019	300.000					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI</b>				280.957.163,31	34.839.004,21	58.278.311,23	6.533.042,86	339.235.474,54	41.372.047,07
			<b>TERRENI NON EDIFICATI</b>				5.338.829,90	289.770,00	1.361.450,14	0,00	6.700.280,04	289.770,00
			<b>Parchi e giardini</b>				5.338.829,90	289.770,00	1.361.450,14	0,00	6.700.280,04	289.770,00
INV.007400 *	18/04/2007	4.100.000	Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	4.195.000	100 %	INV.007400.01	4.428.982,90	289.770,00	0,00	0,00	4.428.982,90	289.770,00
INV.009325	14/03/2016	600.000	Interventi di manutenzione per aree esterne ad edifici pubblici e campi gioco (2016-2020)	600.000	50 %	INV.009325.01	275.599,35	0,00	0,00	0,00	275.599,35	0,00
INV.009699	19/12/2017	4.300.000	Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini	4.300.000	16 %	INV.009699.01	128.851,30	0,00	698.750,94	0,00	827.602,24	0,00
INV.009704	05/02/2018	6.500.000	Manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi rionali: sistemazione e rinnovo delle aree gioco e delle attrezzature ludiche	6.500.000	17 %	INV.009704.01	344.344,70	0,00	450.972,40	0,00	795.317,10	0,00
INV.009911	01/10/2018	150.000	Elaborazione delle linee guida per la gestione del verde urbano e periurbano	150.000	80 %	INV.009911.01	0,00	0,00	17.232,00	0,00	17.232,00	0,00
INV.009912	18/12/2018	1.500.000	Interventi destinati ad arricchire e risanare il patrimonio arboreo cittadino	1.500.000	23 %	INV.009912.01	161.051,65	0,00	194.494,80	0,00	355.546,45	0,00
INV.050211	16/05/2019	75.000	<b>Terreni di riserva</b> Permuta fondi tra Patriato Davesco-Soragno e Città di Lugano	75.000	0 %	INV.050211.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.006427	16/02/2004	7.780.000	<b>OPERE DEL GENIO CIVILE</b> <b>Strade e strade pedonali</b> Aldesago e via Briè: esecuzione correzioni stradali e migliore	8.384.000	0 %	INV.006427.01	100.972.793,56	25.873.675,20	17.683.300,88	1.553.813,61	118.656.094,44	27.427.488,81
							93.487.377,86	22.362.622,63	14.098.092,24	1.361.795,58	107.585.470,10	23.724.418,21
							8.065.315,68	132.528,75	7.847,00	0,00	8.073.162,68	132.528,75
							8.065.315,68	132.528,75	7.847,00	0,00	8.073.162,68	132.528,75





SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	St. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.006435	15/03/2004	4.100.000	Via Moncuoco: riqualifica assetto stradale, risanamento sottostrutture e rifacimento pavimentazioni	4.100.000	0 %	INV.006435.01	3.362.611,74	544.421,70	1.036,75	0,00	3.363.648,49	544.421,70
INV.006666	04/10/2005	690.000	Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile	690.000	90 %	INV.006666.01	451.882,10	1.000,00	127.915,05	0,00	579.797,15	1.000,00
INV.006934	13/02/2006	2.030.000	Sant'Anna Castagnola - Strada di PR: realizzazione	2.320.720	100 %	INV.006934.01	2.248.110,55	0,00	187.886,70	0,00	2.435.997,25	0,00
INV.007539	17/03/2008	2.800.000	Barriere architettoniche: interventi a favore dei disabili sui percorsi cittadini	2.800.000	71 %	INV.007539.01	1.952.276,09	0,00	33.330,00	0,00	1.985.606,09	0,00
INV.007619	11/11/2008	1.956.000	Nuova strada di PR in via Ai Ronchi - Vignello	2.041.995	100 %	INV.007619.01	1.805.196,82	725.956,65	0,00	-216.320,25	1.805.196,82	509.636,40
INV.007868	13/07/2009	34.725.000	Piano della Viabilità del Polo Luganese (PVP)	34.725.000	100 %	INV.007868.01	37.969.516,15	16.233.728,60	9.650,00	0,00	37.979.166,15	16.233.728,60
INV.007956	14/06/2010	5.350.000	Via Muzzano - formazione nuovo marciapiede e sistemazione stradale: realizzazione	5.474.765	98 %	INV.007956.01	4.837.810,25	1.906.979,60	37.062,40	-7.814,92	4.874.872,65	1.899.164,68
INV.008367	03.04.2012 30.04.2015	49.500.000 -3.000.000	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa	46.500.000	55 %	INV.008367.01	20.014.195,60	1.853.309,10	6.972.235,03	47.100,00	26.986.430,63	1.900.409,10
INV.008632	04/03/2013	8.740.000	Infrastrutture per la mobilità ciclabile	8.740.000	55 %	INV.008632.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						INV.008367.02	19.752.331,45	1.853.309,10	6.868.627,18	47.100,00	26.620.758,63	1.900.409,10
						INV.008367.03	261.864,15	0,00	103.807,85	0,00	365.672,00	0,00
						INV.008632.02	2.836.124,80	555.213,78	2.033.127,30	1.288.456,60	4.869.252,10	1.843.670,38
						INV.008632.03	1.542.000,00	0,00	514.000,00	0,00	2.056.000,00	0,00
						INV.008632.04	55.785,00	0,00	0,00	0,00	55.785,00	0,00
						INV.008632.05	771.123,90	502.526,00	0,00	158.099,40	771.123,90	660.625,40
						INV.008632.06	180.912,50	0,00	1.332.669,70	1.130.357,20	1.513.582,20	1.130.357,20
						INV.008632.07	0,00	0,00	28.897,55	0,00	28.897,55	0,00
						INV.008632.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						INV.008632.09	174.933,00	52.687,78	0,00	0,00	174.933,00	52.687,78
						INV.008632.10	0,00	0,00	2.786,25	0,00	2.786,25	0,00
						INV.008632.11	21.370,40	0,00	4.773,80	0,00	26.144,20	0,00
						INV.008632.12	85.000,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00
INV.009455	14/11/2016	880.000	Via dei Ronchi: esecuzione canalizzazioni, pavimentazione e riqualifica	880.000	3 %	INV.009455.01	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
						INV.009455.02	29.700,60	0,00	0,00	0,00	29.700,60	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009513	20/03/2017	8.230.000	Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (Via Pretorio, Contrada di Verla, Via Maggati, Via della Posta e Piazzetta della Posta)	8.230.000	75 %	INV.009455.01 Via dei Ronchi: esecuzione canalizzazioni, pavimentazione e riqualifica	29.700,60	0,00	0,00	0,00	29.700,60	0,00
INV.009705	13/11/2017	11.500.000	Intenenti costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	11.500.000	5 %	INV.009513.01 Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (Via Pretorio, Contrada di Verla, Via Maggati, Via della Posta e Piazzetta della Posta)	2.620.035,30	0,00	3.646.385,46	0,00	6.266.420,76	0,00
INV.009748	13/11/2017	300.000	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio a Davesco-Soragno	300.000	80 %	INV.009705.01 Intenenti costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	332.219,40	0,00	129.025,80	0,00	461.245,20	0,00
INV.009808	26/03/2018	2.000.000	Nuova rotonda e interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale lungo il Viale Cassone a Pregassona	2.000.000	0 %	INV.009748.01 Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio a Davesco-Soragno	332.219,40	0,00	129.025,80	0,00	461.245,20	0,00
INV.009906	26/06/2018	1.150.000	Nuova Via Ori a Molino Nuovo - riqualifica stradale e riassetto urbanistico del comparto	1.150.000	6 %	INV.009808.01 Nuova rotonda e interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale lungo il Viale Cassone a Pregassona	12.547,10	0,00	164.386,00	0,00	176.927,10	0,00
INV.009990	04/02/2019	6.200.000	Pedemontana: realizzazione di un tratto della rete regionale di ciclopieste e sistemazione stradale	6.200.000	1 %	INV.009906.01 Nuova Via Ori a Molino Nuovo - riqualifica stradale e riassetto urbanistico del comparto	41.991,85	0,00	8.877,20	0,00	50.869,05	0,00
INV.010037	04/02/2019	3.500.000	Via Basilea: riassetto urbanistico e viaio nell'ambito dei lavori di sistemazione area Stazione (StazLu1 - Modulo 3)	3.500.000	3 %	INV.009990.01 Pedemontana: realizzazione di un tratto della rete regionale di ciclopieste e sistemazione stradale	41.991,85	0,00	8.877,20	0,00	50.869,05	0,00
INV.010144	25/03/2019	4.170.000	Riqualifica Nucleo di Sornico: opere di sottostruttura e di pavimentazione	4.170.000	5 %	INV.010037.01 Via Basilea: riassetto urbanistico e viaio nell'ambito dei lavori di sistemazione area Stazione (StazLu1 - Modulo 3)	0,00	0,00	92.166,35	0,00	92.166,35	0,00
INV.010218	01/07/2019	180.000	Via Selvapiana a Pregassona: allargamento	180.000	0 %	INV.010144.01 Riqualifica Nucleo di Sornico: opere di sottostruttura e di pavimentazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010391	16/12/2019	10.000.000	Consolidamento e messa in sicurezza strada Aldesago-Brè	10.000.000	0 %	INV.010218.01 Via Selvapiana a Pregassona: allargamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050124	17/09/2015	200.000	Arredo urbano: vandalismi, littering ecc. - supporto gruppi di lavoro	200.000	90 %	INV.010391.01 Consolidamento e messa in sicurezza strada Aldesago-Brè	129.210,70	0,00	45.783,25	0,00	174.993,95	0,00
INV.050193	25/10/2018	110.000	Via Cortivo: creazione di un passo pubblico pedonale	110.000	90 %	INV.050124.01 Arredo urbano: vandalismi, littering ecc. - supporto gruppi di lavoro	129.210,70	0,00	45.783,25	0,00	174.993,95	0,00
INV.050201 *	21/03/2019	161.550	Sviluppo del Lungolago: approfondimenti preliminari	161.550	100 %	INV.050193.01 Via Cortivo: creazione di un passo pubblico pedonale	0,00	0,00	99.422,90	0,00	99.422,90	0,00
INV.050203	04/04/2019	56.004	Masterplan Lungolago: fase 2 - allestimento bando di gara	56.004	40 %	INV.050201.01 Sviluppo del Lungolago: approfondimenti preliminari	0,00	0,00	163.480,90	0,00	163.480,90	0,00
INV.070004	06.11.2000 24.10.2011	1.004.040 3.215.000	Allargamento via dei Bonoli	3.987.000	100 %	INV.050203.01 Masterplan Lungolago: fase 2 - allestimento bando di gara	0,00	0,00	32.310,00	0,00	32.310,00	0,00
						INV.070004.01 Allargamento via dei Bonoli	3.185.771,05	144.484,45	9.741,50	0,00	3.195.512,55	144.484,45
							3.185.771,05	144.484,45	9.741,50	0,00	3.195.512,55	144.484,45

\* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risolut. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.082016	26/03/2013	1.532.000	Cadro - Strade comunali: interventi di manutenzione	1.532.000	95 %	INV.082016.01	1.405.732,33	0,00	33.205,60	0,00	1.438.937,93	0,00
INV.082018	26/03/2013	700.000	Cadro - Partecipazione al cantone per Via Circonvallazione e Via Villa Lughanese: moderazione del traffico	700.000	3 %		1.405.732,33	0,00	33.205,60	0,00	1.438.937,93	0,00
INV.083001	26.10.2009 26.03.2012	25.000 235.000	Carona - Moderazione del traffico	240.000	10 %	INV.083001.01	19.677,15	0,00	0,00	0,00	19.677,15	0,00
INV.083005	09/04/2013	3.176.000	Carona - Via Nodivra: sistemazione generale	3.176.000	5 %	INV.083005.01	19.677,15	0,00	0,00	0,00	19.677,15	0,00
INV.084002 *	21/12/2012	570.000	Certara - Strada di PR in località Ravè	584.432	100 %	INV.084002.01	35.984,65	0,00	0,00	0,00	35.984,65	0,00
INV.086002	20/02/2013	2.338.755	Sonvico - Riquifica urbana con relativa moderazione del traffico: credito quadro	2.338.755	75 %	INV.086002.01	35.984,65	0,00	0,00	0,00	35.984,65	0,00
INV.007121 *	18/12/2006	926.000	<b>Piazze e posteggi</b> Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno	948.940	100 %	INV.007121.01	122.124,10	0,00	0,00	0,00	122.124,10	0,00
INV.008056	17/01/2011	709.000	Quartiere di Pazzallo: realizzazione parcheggio P3 - acquisto parziale mapp. 104 RFD Pazzallo e progettazione	722.000	100 %		122.124,10	0,00	0,00	0,00	122.124,10	0,00
INV.009649	02/10/2017	2.200.000	Cortivo-Riva Bianca: risanamento della struttura portante del parcheggio esistente	2.200.000	30 %	INV.009649.01	561.148,20	0,00	10.000,00	90.374,15	571.148,20	90.374,15
INV.009899	26/03/2018	320.000	Riquifica urbana con moderazione del traffico della piazzetta all'incrocio di Via Besso con Via al Colle e Via Cortvallo	320.000	100 %		561.148,20	0,00	10.000,00	90.374,15	571.148,20	90.374,15
INV.009910	12/11/2018	540.000	Riquifica della Piazza del sagrato della Chiesa dei Santi Giorgio e Andrea a Carona	540.000	4 %	INV.009899.01	1.448.201,45	265.000,00	184.956,60	140.000,00	1.633.158,05	425.000,00
INV.009989	12/11/2018	550.000	Acquisizione del posteggio ad uso pubblico a servizio del nucleo di Pambio-Noranco	550.000	0 %		1.448.201,45	265.000,00	184.956,60	140.000,00	1.633.158,05	425.000,00
INV.050220	24/10/2019	200.000	Villa Negroni a Vezia: rifacimento posteggi e sistemazione esterna	200.000	10 %	INV.050220.01	1.448.201,45	265.000,00	184.956,60	140.000,00	1.633.158,05	425.000,00
INV.009393	04/10/2016	2.810.000	<b>Canalizzazioni</b> Nucleo di Carabbie: riquifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture	2.810.000	88 %		725.955,65	241.792,60	900.680,35	-92.852,12	1.626.636,00	148.940,48
INV.009814	26/03/2018	11.500.000	Progettazione e realizzazione di opere di sostituzione o potenziamento del PGS di Lugano - Fase I	11.500.000	10 %		426.857,85	241.792,60	1.307,25	-92.852,12	428.165,10	148.940,48
							426.857,85	241.792,60	1.307,25	-92.852,12	428.165,10	148.940,48
							95.054,10	0,00	0,00	0,00	95.054,10	0,00
							95.054,10	0,00	0,00	0,00	95.054,10	0,00
							13.929,80	0,00	770.695,00	0,00	784.624,80	0,00
							13.929,80	0,00	770.695,00	0,00	784.624,80	0,00
							190.113,90	0,00	103.734,25	0,00	293.848,15	0,00
							190.113,90	0,00	103.734,25	0,00	293.848,15	0,00
							0,00	0,00	20.284,75	0,00	20.284,75	0,00
							0,00	0,00	20.284,75	0,00	20.284,75	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	4.659,10	0,00	4.659,10	0,00
							0,00	0,00	4.659,10	0,00	4.659,10	0,00
							<b>5.526.271,25</b>	<b>2.217.352,70</b>	<b>2.236.168,34</b>	<b>-75.000,00</b>	<b>7.762.439,59</b>	<b>2.142.352,70</b>
							1.378.287,85	0,00	1.111.246,85	0,00	2.489.534,70	0,00
							1.378.287,85	0,00	1.111.246,85	0,00	2.489.534,70	0,00
							446.251,70	0,00	663.920,65	0,00	1.110.172,35	0,00



Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.076002	09/12/2002	1.060.000	Realizzazione strade 6 e 7 posa condotte fognarie ed evacuazione acque meteoriche	1.060.000	40%	INV.009814.01	446.251,70	0,00	663.920,65	0,00	1.110.172,35	0,00
INV.076004	12/03/2003	5.000.000	Risanamento sopra e sottostrutture via Albionago	5.000.000	65%	INV.076002.01	210.761,25	0,00	16.531,30	0,00	227.292,55	0,00
INV.980001			Sussidi cantonali per canalizzazioni varie riguardanti i comuni aggregati		0%	INV.076004.01	210.761,25	0,00	16.531,30	0,00	227.292,55	0,00
INV.980000			<b>Opere di depurazione</b> Incaso contributi di costruzione impianti di depurazione		0%	INV.980001.01	3.490.970,45	636.639,70	444.469,54	0,00	3.935.439,99	636.639,70
						INV.980000.02	3.490.970,45	636.639,70	444.469,54	0,00	3.935.439,99	636.639,70
							0,00	1.580.713,00	0,00	-75.000,00	0,00	1.505.713,00
							0,00	1.580.713,00	0,00	-75.000,00	0,00	1.505.713,00
							<b>0,00</b>	<b>820.309,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>820.309,57</b>
							0,00	820.309,57	0,00	0,00	0,00	820.309,57
							0,00	820.309,57	0,00	0,00	0,00	820.309,57
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							<b>1.233.188,80</b>	<b>231.597,70</b>	<b>448.359,95</b>	<b>359.870,15</b>	<b>1.681.548,75</b>	<b>591.467,85</b>
INV.009754	19/12/2017	1.350.000	Comparto di Gandria: valorizzazione e sistemazione	1.350.000	20%	INV.009754.01	106.303,95	0,00	304.404,10	0,00	410.708,05	0,00
INV.050166 *	12/10/2017	180.000	Messa in sicurezza Scuola San Lucio	180.000	100%	INV.050166.01	106.303,95	0,00	304.404,10	0,00	410.708,05	0,00
INV.082017	26/03/2013	723.000	Cadro - Sistemazione rialti comunali Mossago-Fesciagno e Canone, a monte di Via alla Valà	723.000	100%	INV.082017.01	51.843,40	0,00	120.926,10	122.065,20	172.769,50	122.065,20
INV.083000	26/10/2009	50.000	Carona - Demolizione muro al mapp. no. 820 RFD	50.000	0%	INV.083000.01	51.843,40	0,00	120.926,10	122.065,20	172.769,50	122.065,20
							1.013.814,90	231.597,70	23.029,75	237.804,95	1.036.844,65	469.402,65
							1.013.814,90	231.597,70	23.029,75	237.804,95	1.036.844,65	469.402,65
							61.226,55	0,00	0,00	0,00	61.226,55	0,00
							61.226,55	0,00	0,00	0,00	61.226,55	0,00
							<b>57.428.788,00</b>	<b>4.293.455,71</b>	<b>22.009.204,00</b>	<b>1.986.000,00</b>	<b>79.437.992,00</b>	<b>6.279.455,71</b>
							<b>13.197.251,84</b>	<b>1.074.269,00</b>	<b>2.142.279,86</b>	<b>0,00</b>	<b>15.339.531,70</b>	<b>1.074.269,00</b>
INV.007719	10/02/2009	14.500.000	Airport: sviluppo dello scalo aeroportuale	14.500.000	90%	INV.007719.01	12.565.976,81	1.074.269,00	443.911,40	0,00	13.009.888,21	1.074.269,00
INV.008479	17.12.2012 18.01.2018	9.900.000 -9.400.000	Concorso di progettazione Nuova Sede DSU (modifica come da Ris. Mun. del 18.01.2018)	500.000	100%	INV.008479.01	12.565.976,81	1.074.269,00	443.911,40	0,00	13.009.888,21	1.074.269,00
INV.009610	14/05/2018	6.102.900	Lugano Airport: costruzione di 2 hangar con strutture accessorie e rifacimento del parcheggio P2	6.102.900	0%	INV.009610.01	408.104,49	0,00	113.195,45	0,00	521.299,94	0,00
INV.009819	26/03/2018	350.000	Spostamento della sede dell'Archivio Storico della Casa C.Cattaneo all'ex Casa Comunale di Castagnola	350.000	90%	INV.009819.01	41.584,35	0,00	0,00	0,00	41.584,35	0,00
INV.009983	01/10/2018	240.000	Sistemazione della Mugina a Viganello per l'allestimento del Centro di Formazione della Città di Lugano	240.000	90%	INV.009983.01	366.520,14	0,00	113.195,45	0,00	479.715,59	0,00
INV.010140	04/02/2019	4.450.000	Nuova sede DSU in zona Piano della Stampae: progettazione	4.450.000	58%		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							178.322,19	0,00	153.393,45	0,00	331.715,64	0,00
							178.322,19	0,00	153.393,45	0,00	331.715,64	0,00
							0,00	0,00	215.976,05	0,00	215.976,05	0,00
							0,00	0,00	215.976,05	0,00	215.976,05	0,00
							0,00	0,00	1.030.791,05	0,00	1.030.791,05	0,00





## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.010414	16/12/2019	105.000	Dragaggio lacustre relativo a strutture comunali	105.000	0 %	INV.010414.01	0,00	0,00	1.030.791,05	0,00	1.030.791,05	0,00
INV.050170	09/02/2018	60.000	Analisi sulla possibilità d'utilizzo del mapp. 359 di Davesco quale area tecnica per la DSU	60.000	100 %	INV.050170.01	44.848,35	0,00	538,50	0,00	45.386,85	0,00
INV.050183	26/04/2018	190.000	Riva Vela: manutenzione straordinaria	190.000	100 %	INV.050183.01	44.848,35	0,00	538,50	0,00	45.386,85	0,00
INV.008477	04/02/2013	8.791.600	<b>Immobili scolastici</b> Ristrutturazione e/o edificazione nuove mense per le scuole elementari della Città di Lugano: credito quadro	8.805.000	70 %	INV.008477.01	<b>6.440.398,26</b> 1.858.530,93	<b>904.686,71</b> 0,00	<b>5.540.470,53</b> 690.720,43	<b>1.388.000,00</b> 0,00	<b>11.980.868,79</b> 2.549.251,36	<b>2.292.686,71</b> 0,00
INV.008698	31/03/2014	925.000	Nuova SI e sala di quartiere Molino Nuovo: progettazione	925.000	98 %	INV.008698.01	775.296,95	0,00	42.837,85	0,00	818.134,80	0,00
INV.009385 *	04/10/2016	475.000	Nuova SE Vignanello: concorso di progettazione	475.000	100 %	INV.009385.01	471.645,49	6.860,24	8.883,70	0,00	480.529,19	6.860,24
INV.009611	02/10/2017	8.964.000	Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018-2023	8.964.000	50 %	INV.009611.01	2.601.034,84	884.640,00	1.759.487,39	983.000,00	4.360.522,23	1.867.640,00
INV.009753	19/12/2017	13.706.100	Nuova SI Molino Nuovo: realizzazione	13.706.100	35 %	INV.009753.01	231.204,80	0,00	2.239.861,85	400.000,00	2.471.066,65	400.000,00
INV.009821	14/05/2018	5.308.700	SI Sonvico: realizzazione e nuova mensa SE Sonvico	5.308.700	2 %	INV.009821.01	684,70	0,00	83.750,85	0,00	84.435,55	0,00
INV.009900	14/05/2018	325.000	SI Cadro: concorso d'architettura	325.000	100 %	INV.009900.01	53.778,70	13.186,47	231.385,96	0,00	285.164,66	13.186,47
INV.009978	18/12/2018	490.000	Nuova Aula nel Bosco alla vetta del Monte Brè	490.000	100 %	INV.009978.01	0,00	0,00	477.037,00	5.000,00	477.037,00	5.000,00
INV.010041	13/05/2019	1.870.000	Nuovo centro scolastico a Vignanello: progettazione	1.870.000	8 %	INV.010041.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010334	07/10/2019	950.000	Realizzazione delle opere di sistemazione esterna al centro scolastico di Sonvico	950.000	0 %	INV.010334.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010338	25/11/2019	1.200.000	SI e Mensa SE Cadro: progettazione e appalti	1.200.000	1 %	INV.010338.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050149 *	22/12/2016	230.000	SI Sonvico: progettazione	230.000	100 %	INV.050149.01	218.469,45	0,00	6.505,50	0,00	224.974,95	0,00
INV.082003	09/11/2009	265.500	Nuova SI Cadro: progettazione	265.500	80 %	INV.082003.01	229.752,40	0,00	0,00	0,00	229.752,40	0,00
INV.007669	16/09/2008	10.271.670	<b>Immobili ricreativi e culturali</b> Convento Santa Maria degli Angioli: ristrutturazione e parziale restauro	10.833.000	100 %	INV.007669.10	<b>19.964.037,72</b> 9.964.548,75	<b>1.826.000,00</b> 665.000,00	<b>941.794,01</b> 70.589,50	<b>0,00</b> 0,00	<b>20.905.831,73</b> 10.635.138,25	<b>1.826.000,00</b> 665.000,00
INV.008186	29/06/2011	9.930.000	Ex-Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	10.258.322	5 %	INV.008186.01	340.478,75	165.000,00	136.079,95	0,00	476.558,70	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
						INV	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008631	24/06/2013	8.000.000	Palazzo dei Congressi: credito quadro per assicurare la funzionalità nei prossimi anni	8.242.000	100 %	INV.008186.10	89.780,90	0,00	136.079,95	0,00	225.860,85	0,00	0,00
INV.009079 *	16/12/2014	1.438.000	Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata	1.438.000	100 %	INV.008631.01	359.847,15	0,00	0,00	0,00	359.847,15	0,00	0,00
INV.009564	04/07/2017	1.000.000	Polo turistico alberghiero a Campo Marzio Nord: seconda fase concorso per investitori e architetti-ingegneri	1.000.000	50 %	INV.008631.10	7.222.212,89	61.000,00	512.355,21	0,00	7.734.568,10	61.000,00	0,00
INV.010214	01/07/2019	330.000	MUSEC: realizzazione Biblioteca Gabriele Villa Malpensata	330.000	10 %	INV.009079.01	1.436.198,24	1.100.000,00	0,00	0,00	1.436.198,24	1.100.000,00	0,00
INV.050171	09/02/2018	150.000	Villa Heleneum: messa in sicurezza e valorizzazione degli spazi ad uso pubblico	150.000	80 %	INV.009564.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050199 *	28/02/2019	97.000	Complesso LAC: allestimento del piano di manutenzione	97.000	100 %	INV.010214.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050210	16/05/2019	247.000	LAC Lugano: lavori di miglioria strutturale al piano P30	247.000	5 %	INV.050171.02	89.142,94	0,00	30.325,45	0,00	119.468,39	0,00	0,00
INV.079004	20/09/2007	750.000	Nuovo Centro Civico Carabbia: progettazione	750.000	90 %	INV.050171.01	62.263,38	0,00	5.936,35	0,00	68.199,73	0,00	0,00
INV.008520	19/11/2012	3.200.000	Pista Resega: nuovi spogliatoi Reseghina - potenziamento produzione acqua calda sanitaria e impianto acqua demineralizzata	3.234.000	100 %	INV.050199.01	26.879,56	0,00	24.389,10	0,00	51.268,66	0,00	0,00
INV.009755	19/12/2017	3.530.000	Polo Sportivo e degli Eventi: progettazione, concorso per investitori e progetto di massima con progetto area del Maglio a Canobbio	3.530.000	98 %	INV.050210.01	0,00	0,00	91.545,00	0,00	91.545,00	0,00	0,00
INV.009810	05/02/2018	5.972.000	Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: credito quadro	5.972.000	40 %	INV.079004.01	0,00	0,00	43.284,25	0,00	43.284,25	0,00	0,00
INV.010212	26/03/2019	575.000	Stadio Comaredo: interventi urgenti di rifacimento del manto erboso del campo principale e rinnovo di veicoli di manutenzione	575.000	0 %	INV.008520.01	3.153.652,20	380.000,00	5.324,80	0,00	3.158.977,00	380.000,00	0,00
INV.050131	03/12/2015	250.000	Centro sportivo Carona: posa spogliatoi prefabbricati	250.000	1 %	INV.009755.01	1.665.354,30	0,00	2.142.021,02	0,00	3.307.375,32	0,00	0,00
			<b>Impianti sportivi</b>			INV.009810.01	1.104.817,24	100.000,00	1.109.242,38	100.000,00	2.214.059,62	200.000,00	0,00
						INV.009810.10	1.104.817,24	100.000,00	1.109.242,38	100.000,00	2.214.059,62	200.000,00	0,00
						INV.010212.01	0,00	0,00	515.218,50	120.000,00	515.218,50	120.000,00	0,00
						INV.010212.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						INV.050131.01	115,15	0,00	0,00	0,00	115,15	0,00	0,00
							115,15	0,00	0,00	0,00	115,15	0,00	0,00
							5.568.765,79	480.000,00	4.110.010,85	220.000,00	9.678.776,64	700.000,00	0,00
							3.153.652,20	380.000,00	5.324,80	0,00	3.158.977,00	380.000,00	0,00
							3.153.652,20	380.000,00	5.324,80	0,00	3.158.977,00	380.000,00	0,00
							1.665.354,30	0,00	2.142.021,02	0,00	3.307.375,32	0,00	0,00
							1.665.354,30	0,00	2.142.021,02	0,00	3.307.375,32	0,00	0,00
							1.104.817,24	100.000,00	1.109.242,38	100.000,00	2.214.059,62	200.000,00	0,00
							1.104.817,24	100.000,00	1.109.242,38	100.000,00	2.214.059,62	200.000,00	0,00
							0,00	0,00	515.218,50	120.000,00	515.218,50	120.000,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	515.218,50	120.000,00	515.218,50	120.000,00	0,00
							115,15	0,00	0,00	0,00	115,15	0,00	0,00
							115,15	0,00	0,00	0,00	115,15	0,00	0,00

\* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE



SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.050144 *	25/08/2016	250.000	Tennis Club Lido Lugano: ristrutturazione	250.000	100 %	INV.050144.01	95.911,30	0,00	151.636,25	0,00	247.547,55	0,00
INV.050198 *	31/01/2019	165.000	Lido di Lugano: realizzazione di un nuovo parco giochi a norma di sicurezza	165.000	100 %		95.911,30	0,00	151.636,25	0,00	247.547,55	0,00
INV.050212 *	23/05/2019	55.696	Campo Sportivo Pradello di Breganzona: lavori urgenti di manutenzione parziale del manto erboso	55.696	100 %	INV.050198.01	0,00	0,00	130.871,50	0,00	130.871,50	0,00
INV.050217	12/09/2019	100.361	Dragaggi strutture portuali e balneari	100.361	0 %	INV.050212.01	0,00	0,00	55.696,40	0,00	55.696,40	0,00
INV.071005 *	15/03/2004	800.000	Campetto sportivo "Nei Piani": nuovi spogliatoi	800.000	1 %	INV.050217.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.083007	08/04/2013	60.000	Carona - Nuovo spazio giovani	60.000	0 %	INV.071005.01	48.915,60	0,00	0,00	0,00	48.915,60	0,00
			<b>Immobili a scopo o carattere sociale</b>			INV.083007.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.008331	03/04/2012	47.600.000	Residenza per anziani a Pregassona - Centro Polifunzionale: costruzione	47.630.000	80 %	INV.008331.01	11.796.299,05	8.500,00	8.697.871,23	250.000,00	20.494.170,28	258.500,00
INV.010413	25/11/2019	7.650.000	Interventi di manutenzione straordinaria e migliore Centro Orizzonte, Meridiana e Casa Primavera	7.650.000	1 %	INV.008331.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>Altri immobili</b>			INV.010413.01	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	0,00
INV.008506	19/11/2012	1.815.000	Quartiere di Pazzallo: parcheggio P3 nucleo Paese - realizzazione	1.842.000	2 %		462.035,34	0,00	566.677,52	128.000,00	1.028.712,86	128.000,00
INV.009394 *	04/07/2016	302.000	Barbengo antico torchio: ristrutturazione	302.000	100 %	INV.008506.01	50.652,54	0,00	0,00	0,00	50.652,54	0,00
INV.009815	19/12/2017	665.000	Rinnovo servizi igienici pubblici Piazza Manzoni, pensilina Piazzale ex Scuole e Gandria paese	665.000	30 %	INV.009394.01	211.740,90	0,00	118.748,85	128.000,00	330.489,75	128.000,00
INV.009992	13/05/2019	450.000	Ex Macello: concorso di architettura per il recupero e la valorizzazione dell'intera area	454.000	50 %		211.740,90	0,00	118.748,85	128.000,00	330.489,75	128.000,00
INV.010030	18/12/2018	325.000	Funicolare degli Angioli: svolgimento mandato di studio parallelo	325.000	99 %	INV.009815.01	983,30	0,00	262.166,31	0,00	263.149,61	0,00
INV.010210	13/05/2019	400.000	Masseria di Cornaredo: restauro del torchio	400.000	0 %	INV.009992.01	983,30	0,00	262.166,31	0,00	263.149,61	0,00
INV.050075	27/03/2013	54.000	Sistemazione cimitero Biogno-Breganzona: progettazione	54.000	75 %	INV.010030.01	0,00	0,00	-22.983,06	0,00	-22.983,06	0,00
INV.050103	10/07/2014	160.000	Torretta intermedia scalinata degli Angioli - lavori di consolidamento	160.000	90 %	INV.010210	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						INV.050075.01	39.395,85	0,00	0,00	0,00	39.395,85	0,00
						INV.050103.01	143.786,50	0,00	0,00	0,00	143.786,50	0,00
							143.786,50	0,00	0,00	0,00	143.786,50	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.050179	19/04/2018	36.000	Funicolare degli Anziosi: studio in parallelo (MPS) per lo sviluppo del comparto	36.000	99 %	INV.050179.01	0,00	0,00	31.233,00	0,00	31.233,00	0,00
INV.083006	26/03/2012	635.000	Autosili Carona: progettazione	635.000	1 %	INV.083006.01	15.476,25	0,00	31.233,00	0,00	31.233,00	0,00
			<b>BOSCHI</b>				15.476,25	0,00	0,00	0,00	15.476,25	0,00
			<b>Boschi</b>				15.476,25	0,00	0,00	0,00	15.476,25	0,00
INV.007951	01/02/2010	4.210.000	Esecuzione progetto "Piano di sviluppo dei boschi per il comparto forestale di Comaredo"	4.210.000	90 %	INV.007951.01	<b>2.598.654,13</b>	<b>755.484,60</b>	<b>43.840,35</b>	<b>285.969,25</b>	<b>2.642.494,48</b>	<b>1.041.453,85</b>
			<b>Boschi</b>				<b>2.598.654,13</b>	<b>755.484,60</b>	<b>43.840,35</b>	<b>285.969,25</b>	<b>2.642.494,48</b>	<b>1.041.453,85</b>
INV.009907	01/10/2018	12.650.000	Gestione dei boschi di protezione nel comparto Monte Boglia	12.650.000	4 %	INV.009907.01	2.598.270,93	755.484,60	24.496,00	65.889,25	2.622.766,93	821.373,85
			<b>MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI</b>				2.598.270,93	755.484,60	24.496,00	65.889,25	2.622.766,93	821.373,85
			<b>Arredamento e macchine</b>				383,20	0,00	19.344,35	220.080,00	19.727,55	220.080,00
INV.007958	29/03/2010	285.500	Aggiornamento e completamento dell'infrastruttura informatica ad uso amministrativo dell'istituto scolastico	285.500	80 %	INV.007958.01	209.013,45	0,00	0,00	0,00	209.013,45	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				209.013,45	0,00	0,00	0,00	209.013,45	0,00
INV.008054	28/06/2011	7.681.200	Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale	7.681.200	100 %	INV.008054.01	7.219.934,33	0,00	385.261,85	0,00	7.605.196,18	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				7.219.934,33	0,00	385.261,85	0,00	7.605.196,18	0,00
INV.008971 *	16/12/2014	1.802.412	Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018	1.802.412	100 %	INV.008971.01	1.376.091,94	0,00	426.320,06	0,00	1.802.412,00	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				1.376.091,94	0,00	426.320,06	0,00	1.802.412,00	0,00
INV.009389	04/10/2016	1.000.000	Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento: credito quadro 2016-2019	1.000.000	95 %	INV.009389.01	625.221,20	0,00	338.652,99	0,00	963.874,19	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				625.221,20	0,00	338.652,99	0,00	963.874,19	0,00
INV.010339	07/10/2019	1.927.450	Aggiornamento postazioni lavoro 2020-2024	1.927.450	2 %	INV.010339.01	625.221,20	0,00	338.652,99	0,00	963.874,19	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				625.221,20	0,00	338.652,99	0,00	963.874,19	0,00
INV.050045	16/11/2011	81.200	Museo delle Culture: progetto certificazione ISO 9001:2008	81.200	80 %	INV.050045.01	62.190,65	0,00	0,00	0,00	62.190,65	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				62.190,65	0,00	0,00	0,00	62.190,65	0,00
INV.050068	19/12/2012	12.000	Attribuzione numerazione civica agli edifici ancora sprovvisti	12.000	30 %	INV.050068.01	2.461,60	0,00	0,00	0,00	2.461,60	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				2.461,60	0,00	0,00	0,00	2.461,60	0,00
INV.050153 *	23/02/2017	50.000	Ammodernamento delle camerette degli ufficiali di Picchetto e relativi servizi igienici presso la Caserma Pompieri	50.000	100 %	INV.050153.01	39.920,65	0,00	10.053,25	0,00	49.973,90	0,00
			<b>Arredamento e macchine</b>				39.920,65	0,00	10.053,25	0,00	49.973,90	0,00
INV.008241	28/06/2011	1.300.000	Spazzatrici meccaniche: rinnovo parco veicoli	1.300.000	70 %	INV.008241.01	893.700,00	0,00	0,00	0,00	893.700,00	0,00
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				893.700,00	0,00	0,00	0,00	893.700,00	0,00
INV.008478 *	11/06/2012	3.505.000	Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi	3.505.000	100 %	INV.008478.01	3.248.620,32	0,00	354.663,63	0,00	3.603.283,95	0,00
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				3.248.620,32	0,00	354.663,63	0,00	3.603.283,95	0,00
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				<b>5.252.397,91</b>	<b>0,00</b>	<b>1.253.675,25</b>	<b>0,00</b>	<b>6.506.073,16</b>	<b>0,00</b>
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				893.700,00	0,00	0,00	0,00	893.700,00	0,00
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				893.700,00	0,00	0,00	0,00	893.700,00	0,00
			<b>Veicoli ed attrezzature</b>				3.248.620,32	0,00	354.663,63	0,00	3.603.283,95	0,00





## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009237	16/11/2015	655.000	Acquisto attrezzature di servizio per i Servizi Urbani ed il Servizio Cimiteri per gli anni 2015-2017	655.000	99 %	INV.008478.01 Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi	3.248.620,32	0,00	354.663,63	0,00	3.603.283,95	0,00
INV.009569	15/05/2017	1.515.000	Acquisto di veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017-2021)	1.515.000	70 %	INV.009237.01 Acquisto attrezzature di servizio per i Servizi Urbani per gli anni 2015-2017	501.815,69	0,00	146.555,71	0,00	648.371,40	0,00
INV.010332	07/10/2019	790.000	Acquisto di attrezzature di servizio per la DSU per gli anni 2019-2022	790.000	10 %	INV.009237.02 Acquisto attrezzature di servizio per i Cimiteri per gli anni 2015-2017	496.835,69	0,00	146.555,71	0,00	643.391,40	0,00
INV.050172 *	22/02/2018	150.000	Acquisto di 5 nuovi motoveicoli per la Polizia	150.000	100 %	INV.009569.01 Acquisto di veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017-2021)	4.980,00	0,00	0,00	0,00	4.980,00	0,00
INV.050180 *	19/04/2018	61.000	Allestimento tecnico per il veicolo dei Pompieri per la lotta agli incendi boschivi donato dal TCS	61.000	100 %	INV.010332.01 Acquisto di attrezzature di servizio per la DSU per gli anni 2019-2022	584.173,90	0,00	434.631,58	0,00	1.018.805,48	0,00
INV.050197 *	24/01/2019	22.542	Acquisto di 4 motoveicoli scooter modello Sym Cruisym per il corpo di Polizia	22.542	100 %	INV.050172.01 Acquisto di 5 nuovi motoveicoli per la Polizia	584.173,90	0,00	434.631,58	0,00	1.018.805,48	0,00
INV.050208 *	09/05/2019	60.000	Acquisto e allestimento di un'imbarcazione per il Corpo Civici Pompieri	60.000	100 %	INV.050180.01 Allestimento tecnico per il veicolo dei Pompieri per la lotta agli incendi boschivi donato dal TCS	0,00	0,00	58.661,53	0,00	58.661,53	0,00
INV.007028	20/06/2006	1.360.000	Impianti	1.360.000	90 %	INV.050197.01 Acquisto di 4 motoveicoli scooter modello Sym Cruisym per il corpo di Polizia	0,00	0,00	22.287,00	0,00	22.287,00	0,00
INV.007084	20/06/2006	2.900.000	Gestione informatizzata del traffico: sistema infoposteggi	2.900.000	0 %	INV.050208.01 Acquisto e allestimento di un'imbarcazione per il Corpo Civici Pompieri	0,00	0,00	59.912,80	0,00	59.912,80	0,00
INV.007319	25/09/2007	1.551.162	Potenziamento della sicurezza nei posteggi di primo livello	1.551.162	98 %		11.724.813,85	166.340,00	4.404.198,48	13.500,00	16.129.012,33	179.840,00
INV.008048	06/09/2010	3.910.000	Estensione contenitori interrati e seminterri, posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	3.910.000	90 %	INV.007028.01 Allestimento centri di quartiere raccolta rifiuti riciclabili	1.010.798,88	0,00	128.515,35	0,00	1.139.314,23	0,00
INV.008912	20/05/2014	2.010.000	Contenitori interrati a Viganello e acquisto nuovo camion	2.010.000	85 %	INV.007084.01 Gestione informatizzata del traffico: sistema infoposteggi	1.010.798,88	0,00	128.515,35	0,00	1.139.314,23	0,00
INV.009566	15/05/2017	830.000	Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	830.000	70 %	INV.007319.01 Potenziamento della sicurezza nei posteggi di primo livello	1.919.452,97	114.500,00	0,00	13.500,00	1.919.452,97	128.000,00
INV.009570	20.03.2017 18.12.2018	400.000 160.000	Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carta in Via Vagezzi	560.000	90 %	INV.008048.01 Estensione contenitori interrati e seminterri, posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	1.919.452,97	114.500,00	0,00	13.500,00	1.919.452,97	128.000,00
						INV.008912.01 Contenitori interrati a Viganello e acquisto nuovo camion	1.335.388,20	0,00	112.944,44	0,00	1.448.332,64	0,00
						INV.009566.01 Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	1.335.388,20	0,00	112.944,44	0,00	1.448.332,64	0,00
						INV.009570.01 Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carta in Via Vagezzi	3.689.064,51	0,00	286.278,00	0,00	3.975.342,51	0,00
						INV.008048.01 Estensione contenitori interrati e seminterri, posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	250.227,15	0,00	0,00	0,00	250.227,15	0,00
						INV.008048.02 Estensione contenitori interrati e seminterri	3.236.124,66	0,00	282.508,50	0,00	3.518.633,16	0,00
						INV.008048.03 Posa due compattatori interrati per la carta	202.712,70	0,00	3.769,50	0,00	206.482,20	0,00
						INV.008912.01 Contenitori interrati a Viganello e acquisto nuovo camion	1.474.518,28	51.840,00	244.930,35	0,00	1.719.448,63	51.840,00
						INV.009566.01 Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	989.569,03	0,00	244.930,35	0,00	1.234.499,38	0,00
						INV.009570.01 Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carta in Via Vagezzi	484.949,25	51.840,00	0,00	0,00	484.949,25	51.840,00
						INV.008048.01 Estensione contenitori interrati e seminterri, posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	194.633,28	0,00	449.680,90	0,00	644.314,18	0,00
						INV.008912.01 Contenitori interrati a Viganello e acquisto nuovo camion	194.633,28	0,00	449.680,90	0,00	644.314,18	0,00
						INV.009566.01 Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	181.342,34	0,00	260.475,25	0,00	441.817,59	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
						INV	Descrizione	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009609	20/03/2017	2.860.000	Pista Resega: sostituzione impianto di snebbiamento e di ventilazione	2.860.000	95 %	INV.009570.01	Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carra in Via Vegazzi	181.342,34	0,00	260.475,25	0,00	441.817,59	0,00
INV.009703	02/10/2017	97.600	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carona e Castagnola	97.600	0 %	INV.009609.01	Pista Resega: sostituzione impianto di snebbiamento e di ventilazione	1.450.055,45	0,00	728.963,34	0,00	2.179.018,79	0,00
INV.009820	24/03/2018	1.000.000	Estensione dei contenitori interrati per RSU, vetro, carta e all-latta a Cadro	1.000.000	30 %	INV.009703.01	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carona e Castagnola	1.450.055,45	0,00	728.963,34	0,00	2.179.018,79	0,00
INV.009824	14/05/2018	237.600	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carabbia, Carona, Castagnola, Besso, Breganzona e Cimadara	237.600	0 %	INV.009820.01	Estensione dei contenitori interrati per RSU, vetro, carta e all-latta a Cadro	14.780,95	0,00	38.793,25	0,00	53.574,20	0,00
INV.009904	24/06/2018	4.041.541	Acquisto di impianti e installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del traffico: credito quadro	4.041.541	30 %	INV.009824.01	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carabbia, Carona, Castagnola, Besso, Breganzona e Cimadara	14.780,95	0,00	38.793,25	0,00	53.574,20	0,00
INV.010020	12/11/2018	290.000	Eccentro Cadro: adeguamento delle strutture per la raccolta degli scarti vegetali e acquisto di sette cassoni scarabili	290.000	50 %	INV.009904.01	Acquisto di impianti e installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del traffico: credito quadro	201.339,65	0,00	955.447,96	0,00	1.156.787,61	0,00
INV.010038	18/12/2018	280.000	Nuovo Eccentro Peggassona in zona Ruggi: progettazione	280.000	20 %	INV.010020.01	Eccentro Cadro: adeguamento delle strutture per la raccolta degli scarti vegetali e acquisto di sette cassoni scarabili	68.244,15	0,00	44.213,05	0,00	112.457,20	0,00
INV.010080	18/12/2018	865.000	Sala Consiglio Comunale: manutenzione straordinaria e adeguamento infrastruttura tecnologica	865.000	90 %	INV.010038.01	Nuovo Eccentro Peggassona in zona Ruggi: progettazione	0,00	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00	0,00
INV.010143	25/03/2019	1.108.000	Installazione di un sistema di archiviazione delle immagini di videosorveglianza	1.108.000	6 %	INV.010080.01	Sala Consiglio Comunale: manutenzione straordinaria e adeguamento infrastruttura tecnologica	0,00	0,00	666.494,85	0,00	666.494,85	0,00
INV.010211	01/07/2019	150.000	Sistema di videosorveglianza sui pontili della Città	150.000	40 %	INV.010143.01	Installazione di un sistema di archiviazione delle immagini di videosorveglianza	0,00	0,00	82.624,81	0,00	82.624,81	0,00
INV.050125	24/09/2015	133.000	Riorganizzazione Via Beltramina	133.000	95 %	INV.010211.01	Sistema di videosorveglianza sui pontili della Città	0,00	0,00	48.852,72	0,00	48.852,72	0,00
INV.050159	14/06/2017	75.000	Fermate dei mezzi pubblici su Piazza Luini e lato lago (LAC)	75.000	50 %	INV.050125.01	Riorganizzazione Via Beltramina	117.614,85	0,00	1.758,25	0,00	119.373,10	0,00
INV.050164	14/09/2017	230.000	Piazza Luini: posa di dissuasori mobili	230.000	7 %	INV.050159.01	Fermate dei mezzi pubblici su Piazza Luini e lato lago (LAC)	3.726,40	0,00	0,00	0,00	3.726,40	0,00
INV.050188	27/09/2018	70.000	Introduzione timbratura presenze per il personale a turni	70.000	95 %	INV.050164.01	Piazza Luini: posa di dissuasori mobili	15.162,81	0,00	0,00	0,00	15.162,81	0,00
INV.050196 *	10/01/2019	133.676	Villa Malpensata: nuovo impianto di videosorveglianza delle sale espositive nel complesso museale	133.676	100 %	INV.050188.01	Introduzione timbratura presenze per il personale a turni	48.691,13	0,00	10.691,50	0,00	59.382,63	0,00
INV.050200	21/03/2019	183.090	Videosorveglianza delle discoteche e delle manifestazioni sportive	183.090	68 %	INV.050196.01	Villa Malpensata: nuovo impianto di videosorveglianza delle sale espositive nel complesso museale	0,00	0,00	132.185,20	0,00	132.185,20	0,00

\* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE







## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
			<b>CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI</b>				<b>57.872.983,84</b>	<b>1.008.222,95</b>	<b>8.752.835,08</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>66.625.818,92</b>	<b>3.508.222,95</b>
INV.007359	02/07/2007 04/02/2019	1.178.000 544.000	<b>Cantone</b> FFS di Lugano; partecipazione ai costi elaborazione progetto definitivo della 1.a fase (STAZLU 1)	1.722.000	80 %	INV.007359.01	<b>39.718.541,14</b>	<b>0,00</b>	<b>5.398.800,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>45.117.341,14</b>	<b>2.500.000,00</b>
							1.065.914,49	0,00	231.000,00	0,00	1.296.914,49	0,00
							533.174,14	0,00	0,00	0,00	533.174,14	0,00
							532.740,35	0,00	231.000,00	0,00	763.740,35	0,00
INV.008245	05/03/2012	11.860.000	Partecipazione realizzazione 2.a tappa Stazione di Lugano (StazLu 1)	12.002.000	100 %	INV.008245.01	13.032.866,65	0,00	0,00	2.500.000,00	13.032.866,65	2.500.000,00
							13.032.866,65	0,00	0,00	2.500.000,00	13.032.866,65	2.500.000,00
INV.009080	30/06/2015	102.040,00	Partecipazione al fondo di realizzazione del Piano dei Trasporti Luganesi (PTL) per il periodo 2014-2033	102.040,00	30 %	INV.009080.01	25.619.760,00	0,00	5.167.800,00	0,00	30.787.560,00	0,00
							25.619.760,00	0,00	5.167.800,00	0,00	30.787.560,00	0,00
INV.040018	28/11/2019	380.500	CDALIED: sostituzione e potenziamento del collettore consortile situato lungo la strada cantonale a Lugano-Cadro	0	0 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050087	05/12/2013	86.000	PVP - Partecipazione per sistemazione incrocio Arizona / Via San Gottardo - Via Tesserete	86.000	0 %	INV.040018.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050182	26/04/2018	34.600	Contributo al Cantone per la Rete tram-treno - asta Comaredo-Pian Sciarolo: definizione modalità e tappe di completamento della rete strutturale dell'agglomerato	34.600	0 %	INV.050087.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			<b>Imprese ad economia mista</b>				<b>831.894,39</b>	<b>774.487,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>831.894,39</b>	<b>774.487,70</b>
INV.009450	06/02/2017	3.093.200	N.Q.C. - realizzazione opere stradali, illuminazione pubblica e sistema di raccolta e smaltimento acque meteoriche	3.093.200	5 %		5.184,00	0,00	0,00	0,00	5.184,00	0,00
							5.184,00	0,00	0,00	0,00	5.184,00	0,00
INV.009571	02/10/2017	1.340.000	Contributo alla TPL SA, copertura a spese di trasferimento dei posteggi Comaredo Stadio Est e Comaredo Termica - acquisto di parchimetri	1.340.000	50 %	INV.009450.01	826.710,39	774.487,70	0,00	0,00	826.710,39	774.487,70
							798.374,00	774.487,70	0,00	0,00	798.374,00	774.487,70
			<b>Istituzioni private</b>				<b>146.930,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.930,60</b>	<b>0,00</b>
INV.009809	05/02/2018	127.000	Contributo alla parrocchia di Sonvico per i lavori di restauro della chiesa di San Giovanni Battista	127.000	80 %	INV.009571.01	28.336,39	0,00	0,00	0,00	28.336,39	0,00
							146.930,60	0,00	0,00	0,00	146.930,60	0,00
INV.010090	04/02/2019	308.000	Contributo all'Arciconfraternita del Gonfalone per i lavori di restauro della Chiesa di Santa Maria a Carona (2 tappe)	308.000	70 %	INV.009809.01	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
							0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
INV.010392	25/11/2019	74.000	Parrocchia di Lugano: contributo restauro affreschi Basilica Sacro Cuore	74.000	0 %	INV.010090.01	0,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00
							0,00	0,00	198.000,00	0,00	198.000,00	0,00





SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.050097	12/12/2013	171.645	Corpo Volontari Luganesi: contributo per nuove divise e fucili	171.645	0 %	INV.010392.01 Parrocchia di Lugano: contributo restauro affreschi Basilica Sacro Cuore	146.930,60	0,00	5.509,75	0,00	152.440,35	0,00
INV.050174	29/03/2018	100.000	Contributo alla Cooperativa Area per il progetto Morchino	100.000	70 %	INV.050097.01 Corpo Volontari Luganesi: contributo per nuove divise e fucili	146.930,60	0,00	5.509,75	0,00	152.440,35	0,00
INV.050190 *	04/10/2018	8.250	Contributo alla Parrocchia di Villa Luganese per il restauro del portico ovest della Chiesa di Santa Maria Assunta	8.250	100 %	INV.050174.01 Contributo alla Cooperativa Area per il progetto Morchino	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00
INV.050195 *	20/12/2018	20.000	Cappella della Madonna dei Miracoli a Madonna d'Arìa: contributo per lavori di manutenzione e restauro	20.000	100 %	INV.050190.01 Contributo alla Parrocchia di Villa Luganese per il restauro del portico ovest della Chiesa di Santa Maria Assunta	0,00	0,00	8.250,00	0,00	8.250,00	0,00
INV.050202	29/03/2019	113.000	Contributo alla Parrocchia di Barbengo per il restauro della Chiesa San Carlo Borromeo (1 tappa)	113.000	0 %	INV.050195.01 Cappella della Madonna dei Miracoli a Madonna d'Arìa: contributo per lavori di manutenzione e restauro	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
INV.050204	04/04/2019	70.000	Contributo al Circolo Velico di Lugano per i lavori di adattamento e miglioria del loro pontile-frangiflutto	70.000	80 %	INV.050202.01 Contributo alla Parrocchia di Barbengo per il restauro della Chiesa San Carlo Borromeo (1 tappa)	0,00	0,00	50.300,10	0,00	50.300,10	0,00
INV.050205	18/04/2019	35.000	Contributo alla Società Alpina Ticesina (Sezione Lugano) per la realizzazione di un impianto di depurazione acque presso la Capanna del Pairolo	35.000	0 %	INV.050204.01 Contributo al Circolo Velico di Lugano per i lavori di adattamento e miglioria del loro pontile-frangiflutto	0,00	0,00	50.300,10	0,00	50.300,10	0,00
INV.050207 *	09/05/2019	18.831	Contributo alla Filarmónica di Castagnola per l'acquisto di nuove divise	18.831	100 %	INV.050205.01 Contributo alla Società Alpina Ticesina (Sezione Lugano) per la realizzazione di un impianto di depurazione acque presso la Capanna del Pairolo	0,00	0,00	18.831,34	0,00	18.831,34	0,00
INV.050221	18/11/2019	15.000	Contributo restauro Chiesa San Martino a Sonvico	15.000	50 %	INV.050207.01 Contributo alla Filarmónica di Castagnola per l'acquisto di nuove divise	0,00	0,00	18.831,34	0,00	18.831,34	0,00
INV.007487 *	10/12/2007	625.950	<b>Comuni e consorzi comunali</b> Consorzio sistemazione fiume Veduggio da Camignolo alla Foce; partecipazione ai costi di sistemazione	625.950	100 %	INV.050221.01 Contributo restauro Chiesa San Martino a Sonvico	0,00	0,00	2.875.393,89	0,00	20.051.011,60	233.735,25
INV.007630	16/09/2008	346.192	CDALD: partecipazione spese sistemazione del fiume Veduggio da Camignolo alla foce	346.192	95 %	INV.007487.01 Consorzio sistemazione fiume Veduggio da Camignolo alla Foce; partecipazione ai costi di sistemazione	469.475,89	0,00	0,00	0,00	469.475,89	0,00
INV.008076	15/11/2010	6.389.269	CDALD: ristrutturazione e ammodernamento infrastrutture del trattamento fanghi	6.389.269	96 %	INV.007630.10 CDALD: partecipazioni spese sistemazione del fiume Veduggio da Camignolo alla foce	336.264,35	2.854,75	0,00	0,00	469.475,89	0,00
INV.008674	24/06/2013	950.937	CDALD: spostamento collettore consortile stazione di sollevamento S57	950.937	72 %	INV.008076.10 CDALD: ristrutturazione e ammodernamento infrastrutture del trattamento fanghi	6.378.810,40	230.880,50	0,00	0,00	6.378.810,40	230.880,50
INV.008704 *	24.04.2013 08.11.2016	570.127 133.626	CMC: aggiornamento piano generale smaltimento consortile	703.753	100 %	INV.008674.01 CDALD: spostamento collettore consortile stazione di sollevamento S57	629.401,00	230.880,50	0,00	0,00	629.401,00	230.880,50
						INV.008704.10 CMC: aggiornamento piano generale smaltimento consortile	685.191,51	0,00	0,00	0,00	685.191,51	0,00
							529.877,64	0,00	0,00	0,00	529.877,64	0,00
							500.059,31	0,00	0,00	0,00	500.059,31	0,00

\* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008822 *	09/12/2013	3.742.860	CMC: partecipazione nuovo collettore IDA Cadro	3.742.860	100 %	INV.008822.01	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00
INV.008825 *	09/12/2013	2.357.888	CMC: integrazione nel CDALED - Allineamento e quota d'entrata	2.357.888	100 %	INV.008825.01	606.657,22	0,00	0,00	0,00	606.657,22	0,00
INV.008868	20/05/2014	1.464.957	CDALELED: ristrutturazione e ammodernamento stazione di sollevamento Piazza Indipendenza	1.464.957	82 %	INV.008868.01	338.923,62	0,00	0,00	0,00	338.923,62	0,00
INV.008869 *	31.03.2014 05.07.2018	323.120 36.515	Consorzio Depurazione Acque Pian Scariolo: partecipazione alla posa di una nuova centrifuga	359.635	100 %	INV.008869.01	267.733,60	0,00	0,00	0,00	267.733,60	0,00
INV.008974	02/02/2015	256.565	Partecipazione per le opere di adeguamento dei comparti superiori del Cimitero dei comuni di Paradiso e Lugano a favore delle persone disabili	256.565	90 %	INV.008974.01	1.197.740,55	0,00	0,00	0,00	1.197.740,55	0,00
INV.009137	30.06.2015 14.11.2016	1.087.152,3 167.056,5	CDALELED: risanamento della condotta Pestalozzi e progettazione per le tubazioni del cunicolo Lugano-Veduggio	1.254.209	53 %	INV.009137.01	676.140,00	0,00	0,00	0,00	676.140,00	0,00
INV.009459	04/10/2016	1.163.633	CDALELED: progettazione della ristrutturazione del trattamento acque incluso i microinquinanti	1.163.633	71 %	INV.009459.01	546.650,00	0,00	0,00	0,00	546.650,00	0,00
INV.009673	04/07/2017	64.800	Contributo per la pavimentazione del Cimitero dei Comuni di Lugano e Paradiso	64.800	20 %	INV.009673.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010036	18/12/2018	926.346	CDAPS: integrazione del Comune di Morcote	926.346	0 %	INV.010036.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.010134	26/03/2019	355.282	CMAPS: sistemazione delle canalizzazioni di scarico delle camere di ritenzione n. 33 e 34	355.282	0 %	INV.010134.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.040001	12/10/2017	6.208.743	CDALELED: risanamento condotte consortili situate nei Comuni di Bedano, Gravesano, Lamone e Cadempino (lotti 5-6)	6.208.743	67 %	INV.040001.01	2.747.150,00	0,00	1.373.575,00	0,00	4.120.725,00	0,00
INV.040002	12/10/2017	789.532	CDALELED: sostituzione condotta premente in Viale Castagnola	789.532	70 %	INV.040002.01	2.747.150,00	0,00	1.373.575,00	0,00	4.120.725,00	0,00
INV.040004	22/03/2018	154.594	CDALELED: progettazione per il potenziamento del collettore consortile nei comuni di Cadempino, Vezia e Bioggio (lotto 7)	154.594	0 %	INV.040004.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.040005	22/03/2018	764.135	CDALELED: risanamento del collettore consortile in Via Adami	764.135	60 %	INV.040005.01	28.443,35	0,00	386.484,00	0,00	414.927,35	0,00
							28.443,35	0,00	386.484,00	0,00	414.927,35	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.040006	22/03/2018	290.416	CDALD: rifacimento dello scaricatore di piena presso l'incrocio Arzogna a Lugano-Massagno	290.416	10 %	INV.040006.01	21.096,80	0,00	0,00	0,00	21.096,80	0,00
INV.040007 *	05/07/2018	596.014	CDAPS: lavori di adeguamento del sistema di controllo e comando processi	611.000	100 %	INV.040007.01	0,00	0,00	610.917,60	0,00	610.917,60	0,00
INV.040008 *	05/07/2018	45.644	CDAPS: allestimento PGSc consortile	45.644	100 %	INV.040008.01	0,00	0,00	31.092,29	0,00	31.092,29	0,00
INV.040011	13.09.2018 05.03.2020	55.212 76.427	CDALD: ammodernamento stazioni di sollevamento S01, S02, S03 e S09 (progettazione)	126.639	0 %	INV.040011.01	0,00	0,00	31.092,29	0,00	31.092,29	0,00
INV.040012	22/11/2018	8.201.743	CDALD: risanamento delle tubazioni del cunicolo Lugano-Veduggio - realizzazione	8.201.743	0 %	INV.040012.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.040017	28/11/2019	500.000	CDALD: Sostituzione collettore consortile S04-S00	1.394.000	0 %	INV.040017.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.040020	21/11/2019	113.000	CDAPS - Opere prioritarie previste dal PGSC: progettazione definitiva	113.000	0 %	INV.040020.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.040021	21/11/2019	250.000	CDAPS - Impianto trattamento micro inquinanti: progettazione definitiva	250.000	0 %	INV.040021.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050126	26/11/2015	110.552	<b>ALTRE USCITE ATTIVATE</b> <b>Espropriazione</b> Espropriazione mappale no. 326 a Lugano	110.552	0 %	INV.050126.01	18.217.033,91	2.304.105,75	1.267.839,35	163.760,00	19.484.873,26	2.467.865,75
INV.006210	07/04/2002	5.800.000	<b>Uscite di pianificazione</b> Piano generale di smaltimento delle acque (PGS) seconda fase: basi di progettazione catasto delle canalizzazioni pubbliche e private	5.800.000	99 %	INV.006210.01	1.078,00	0,00	0,00	0,00	1.078,00	0,00
INV.007142	18/12/2006	1.500.000	Piano Generale Smalimento Acque (PGS) 3. a fase: rapporti specifici, studio preliminare e progetti di massima	1.500.000	77 %	INV.007142.01	1.078,00	0,00	0,00	0,00	1.078,00	0,00
INV.007709	09/03/2009	7.056.000	PGS: Nuovi quartieri e integrazione in quello generale della Città	7.056.000	78 %	INV.007709.01	5.730.419,10	393.602,00	35.478,85	0,00	5.765.897,95	393.602,00
INV.007957	27/04/2010	15.000	Lugano sezione Pambio-Noranco: variante di PR in zona Chiesa San Pietro	15.000	10 %	INV.007957.01	5.730.419,10	393.602,00	35.478,85	0,00	5.765.897,95	393.602,00
INV.008017	14/06/2010	320.000	Lavori di pianificazione intercomunale TRIMA e verifica gestione economica finanziaria dello sviluppo del comparto	320.000	85 %	INV.008017.01	1.159.418,70	0,00	39.900,00	0,00	1.199.318,70	0,00
							14.502.536,88	2.279.105,75	916.697,61	0,00	15.419.234,49	2.279.105,75
							5.730.419,10	393.602,00	35.478,85	0,00	5.765.897,95	393.602,00
							5.730.419,10	393.602,00	35.478,85	0,00	5.765.897,95	393.602,00
							1.159.418,70	0,00	39.900,00	0,00	1.199.318,70	0,00
							1.159.418,70	0,00	39.900,00	0,00	1.199.318,70	0,00
							5.502.473,10	1.736.084,00	0,00	0,00	5.502.473,10	1.736.084,00
							5.502.473,10	1.736.084,00	0,00	0,00	5.502.473,10	1.736.084,00
							355,25	0,00	0,00	0,00	355,25	0,00
							355,25	0,00	0,00	0,00	355,25	0,00
							266.076,15	0,00	55.871,70	0,00	321.947,85	0,00
							184.418,10	0,00	2.869,10	0,00	187.287,20	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008111	17.01.2011 10.11.2014 18.12.2018	300.000 132.000 234.491,55	PR - CIPPS; piano regolatore intercomunale - comparto Pian Sciarolo e progettazione definitiva percorso ciclabile regionale	666.492	100 %	Lavori di pianificazione intercomunale TRIMA e verifica gestione economica finanziaria	81.658,05	0,00	53.002,60	0,00	134.660,65	0,00
INV.008538	01/10/2012	280.000	Attività di aggiornamento e adeguamento mappe catastali territorio di Lugano	280.000	40 %	PR - CIPPS; piano regolatore intercomunale - comparto Pian Sciarolo e progettazione definitiva percorso ciclabile regionale	538.525,85	0,00	30.446,00	0,00	568.971,85	0,00
INV.008701	09/12/2013	15.000	Variante PR Pregassona: Parco urbano pubblico Viarno	15.000	90 %	PR - CIPPS; piano regolatore intercomunale - comparto Pian Sciarolo e progettazione definitiva percorso ciclabile regionale	538.525,85	0,00	30.446,00	0,00	568.971,85	0,00
INV.008913	10/11/2014	132.000	Verifica ambientale e procedura di adozione e di pubblicazione del PR-CIPPS e progettazione definitiva pista ciclabile sponda destra della roggia Sciarolo	132.000	85 %	Attività di aggiornamento e adeguamento mappe catastali territorio di Lugano	93.000,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00	0,00
INV.009081	* 21/12/2015	15.000	Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa; PRIPS Comune di Lugano (Davesso e Cadro) - Comune di Canobbio	15.000	100 %	Variante PR Pregassona: Parco urbano pubblico Viarno	93.000,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00	0,00
INV.009130	* 30/09/2015	10.000	Publicazione PR Lugano quartiere Molino Nuovo	10.000	100 %	Verifica ambientale della proposta pianificatoria PR-CIPPS	175,35	0,00	0,00	0,00	175,35	0,00
INV.009131	11/05/2015	121.000	Partecipazione alle spese per il rinvio catastrale della sezione di Cimadera e della località di Piandera (sezione Valcolla)	121.000	20 %	Verifica ambientale della proposta pianificatoria PR-CIPPS	175,35	0,00	0,00	0,00	175,35	0,00
INV.009317	15/05/2017	1.414.000	Piano Regolatore unitario della Nuova Lugano (Masterplan)	1.414.000	10 %	Conclusioni dei lavori di pianificazione intercomunale del Plan Sciarolo	0,00	0,00	14.323,65	0,00	15.000,00	0,00
INV.009318	14/03/2016	286.200	Revisione Piano Regolatore Sezione di Bré	286.200	30 %	Pista ciclabile sponda destra della roggia Sciarolo: progettazione definitiva	676,35	0,00	14.323,65	0,00	15.000,00	0,00
INV.009449	06.02.2017 15.05.2017 26.03.2019	522.500 34.653 924.550	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	1.481.703	82 %	Piano Regolatore intercomunale del Piano della Stampa; PRIPS Comune di Lugano (Davesso e Cadro) - Comune di Canobbio	676,35	0,00	14.323,65	0,00	15.000,00	0,00
INV.009646	13/11/2017	4.200.000	Integrazione del PGS di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadera, Sonvico e Valcolla nel PGS di Lugano: messa in opera del progetto	4.200.000	5 %	Partecipazione alle spese per il rinvio catastrale della sezione di Cimadera e della località di Piandera (sezione Valcolla)	40.495,20	0,00	110.878,65	0,00	151.373,85	0,00
INV.009750	05/02/2018	8.000	Variante di PR Sezione Carona: serbatoio ALL zona UI Pissin e strada d'accesso	8.000	0 %	Piano Regolatore unitario della Nuova Lugano (Masterplan)	40.495,20	0,00	110.878,65	0,00	151.373,85	0,00
INV.010139	16/12/2019	15.000	Variante Piano Particolareggiato - promozione alberghiera: attivazione scheda Hotel Splendid Royal	15.000	95 %	Revisione Piano Regolatore Sezione di Bré	73.226,03	0,00	32.310,00	0,00	105.536,03	0,00
INV.050056	21/09/2011	200.000	Realizzazione nuovo stadio cittadino	200.000	70 %	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	484.077,85	0,00	210.126,22	0,00	694.204,07	0,00

\* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE





SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.050095	23/01/2014	36.000	Piano Regolatore intercomunale del Pian Scariolo	36.000	0 %	INV.050056.01	80.462,30	0,00	28.728,95	0,00	109.191,25	0,00
INV.050113	30/04/2014	250.000	Polo turistico alberghiero Campo Marzio Nord: studio di fattibilità	250.000	90 %	INV.050095	75.614,55	0,00	157.694,84	0,00	233.309,39	0,00
INV.050163 *	07/09/2017	109.000	Piani di mobilità aziendale	109.000	100 %	INV.050113.01	75.614,55	0,00	157.694,84	0,00	233.309,39	0,00
INV.050206	02/05/2019	100.000	Studio per la definizione di una strategia di gestione territoriale per i quartieri di Val Colla, Sonvico, Villa Luganese, Cadro e il comune di Capriasca	100.000	0 %	INV.050163.01	104.500,00	109.000,00	0,00	0,00	104.500,00	109.000,00
INV.050209 *	21/02/2019	100.000	Villa Favorita: progetto di massima per la riqualifica del collegamento pedonale Via Riviera - Via Cortivo	100.000	100 %	INV.050206.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050215	08/08/2019	24.350	CIPPS: Studio di fattibilità Via Figno a Barbengo - sistemazione, riqualifica e messa in sicurezza	24.350	10 %	INV.050209.01	0,00	0,00	99.021,25	0,00	99.021,25	0,00
INV.050218	17/10/2019	68.000	MSP Comparto Lungolago - collegio di esperti	68.000	40 %	INV.050215.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.078006 *	07/05/2007	65.000	Rinnovo catastrale MUP3 - Barbengo	65.000	100 %	INV.050218.01	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00
INV.080003	02/10/2006	95.630	Rete topografica di monitoraggio - Villa Luganese	95.630	75 %	INV.078006.01	48.000,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00
INV.083008 *	08/04/2013	140.400	Carona - Variante di PR comparto Sorée	140.400	100 %	INV.080003.01	72.160,65	40.419,75	0,00	0,00	72.160,65	40.419,75
INV.084006	19/11/2012	2.570.000	<b>Altre uscite da attivare</b> Credito quadro per le misure promozionali del lavoro	2.570.000	70 %	INV.083008.01	116.465,45	0,00	0,00	0,00	116.465,45	0,00
							<b>3.713.419,03</b>	<b>25.000,00</b>	<b>351.141,74</b>	<b>163.760,00</b>	<b>4.064.560,77</b>	<b>188.760,00</b>
							1.673.397,03	0,00	0,00	0,00	1.673.397,03	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							727.822,05	0,00	0,00	0,00	727.822,05	0,00
							674.169,28	0,00	0,00	0,00	674.169,28	0,00
							271.405,70	0,00	0,00	0,00	271.405,70	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							1.535.654,48	0,00	64.833,45	0,00	1.600.487,93	0,00
							444.986,45	0,00	25.403,75	0,00	470.390,20	0,00
							283.315,83	0,00	39.429,70	0,00	322.745,53	0,00



## SITUAZIONE INVESTIMENTI 2019

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2018		Movimento 2019		Situazione al 31.12.2019	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008692	04/02/2013	50.000	Anticipo delle tasse di giudizio e delle spese di rappresentanza legale nell'ambito della procedura giudiziaria civile avute dallo Studio di ingegneria Balmelli & Partners	50.000	0 %	INV.008602.03 Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadara, Sonvico e Valcolla: manutenzione strade INV.008602.04 Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadara, Sonvico e Valcolla: educazione INV.008602.05 Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadara, Sonvico e Valcolla: sport INV.008602.06 Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadara, Sonvico e Valcolla: oneri finanziari	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
INV.050062 *	21/12/2011	100.000	Intervento di decoro urbano artistico presso Tunnel di Besso	100.000	100 %	INV.008692.01 Anticipo delle tasse di giudizio e delle spese di rappresentanza legale nell'ambito della procedura giudiziaria civile avute dallo Studio di ingegneria Balmelli & Partners INV.050062.01 Intervento di decoro urbano artistico presso Tunnel di Besso	86.196,95	0,00	670,20	0,00	86.867,15	0,00
INV.050129 *	19/11/2015	158.760	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	158.760	100 %	INV.050129.01 Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	92.455,47	0,00	7.544,00	0,00	99.999,47	0,00
INV.050134 *	20/01/2016	100.000	Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	100.000	100 %	INV.050134.01 Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	68.831,10	0,00	29.325,18	0,00	98.156,28	0,00
INV.050161	30/08/2017	85.000	Progetto "Agenda 2030 Lugano": bilancio sulla sostenibilità nella Città di Lugano	85.000	95 %	INV.050161.01 Progetto "Agenda 2030 Lugano": bilancio sulla sostenibilità nella Città di Lugano	65.887,00	25.000,00	16.155,00	0,00	82.042,00	25.000,00
INV.050173	22/03/2018	100.000	Label "Città dell'energia": certificazione	100.000	30 %	INV.050173.01 Label "Città dell'energia": certificazione	0,00	0,00	52.994,00	5.000,00	52.994,00	5.000,00
INV.050187 *	26/07/2018	100.000	Università di Losanna: Rapporto sulla sicurezza nella Città di Lugano tra denunce, vittime, percezione, fiducia nelle forze di polizia e cambiamenti tecnologici	100.000	100 %	INV.050187.01 Università di Losanna: Rapporto sulla sicurezza nella Città di Lugano tra denunce, vittime, percezione, fiducia nelle forze di polizia e cambiamenti tecnologici	32.310,00	0,00	75.390,00	0,00	107.700,00	0,00
INV.050189	04/10/2018	155.500	Piano di Mobilità Scolastica (PMS) della Città di Lugano	155.500	70 %	INV.050189.01 Piano di Mobilità Scolastica (PMS) della Città di Lugano	32.310,00	0,00	75.390,00	0,00	107.700,00	0,00
INV.050192	18/10/2018	200.000	Progetto Interreg VerdeVale	200.000	5 %	INV.050192.01 Progetto Interreg VerdeVale	0,00	0,00	7.299,91	0,00	7.299,91	0,00



**DETTAGLIO VALORI**

**ALLIBRATI**

**DEL COMUNE**



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
123000000000	Terreni diversi	0	0	0	0
123000000001	Sedime ex TPL a Comaredo	529'000.00	0	0	529'000.00
123000000002	Sedime posteggi via Lambertenghi	2'544'000.00	0	0	2'544'000.00
123000000003	Terreno via Tassinio mapp. 2259	0	0	0	0
123000000004	Terreno via Ciani mapp. 1780	0	0	0	0
123000000005	Terreno Nosera (Cadro)	230'200.00	0	0	230'200.00
123000000006	Terreni diversi (Cadro)	564'000.00	0	0	564'000.00
123000000007	Terreni diversi (Sonvico)	19'300.00	0	0	19'300.00
123000000008	Terreni Zona ZEIC (Valcolla)	184'472.14	0	0	184'472.14
123000000009	Sottosio mapp. No. 995 (Carona)	0	0	0	0
<b>Conto di bilancio CAP 12300000 Terreni patrimoniali</b>		<b>4070972.14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4070972.14</b>
123001000000	Case popolari 1948 - via Trevano 103/113	3'200'939.03	0	-48'014.09	3'152'924.94
123001000001	Autosilo Nuovo Centro Culturale - Patrimoniale	0	0	0	0
123001000002	Case popolari 1964 - via Trevano 115/121	6946'028.04	0	-104'190.42	6'841'837.62
123001000003	Caserma pompieri - via Trevano 123/125	6024'750.77	0	-90'371.26	5'934'379.51
123001000004	Casa a carattere sociale - via Torricelli 2/6	4'182'474.87	16'332.90	-62'737.12	4'136'070.65
123001000005	Case popolari - via Pico	3'098'989.94	47'027.50	-46'484.85	3'099'532.59
123001000006	Stabile ex Steger - via Besso 38	569'459.59	0	-8'541.89	560'917.70
123001000007	Stabile ex Noseda - via Ciseri 1	2'176'000.86	0	-32'640.01	2'143'360.85
123001000008	Stabile ex Gujoni - via Ciseri 3	2'675'993.18	0	-40'139.90	2'635'853.28
123001000009	Stabile ex Foglia - la Comacina	1'824'584.15	0	-27'368.76	1'797'215.39
123001000010	Stabile ex autorimessa - via Speranza	142'902.41	0	-2'143.54	140'758.87
123001000011	Masserizi	0	0	0	0
123001000012	Stabile ex Crespo - via Concordia	196'361.27	0	-2'945.42	193'415.85
123001000013	Stabile via Riviera 36	125'123.22	0	-1'876.85	123'246.37
123001000014	Stabile ex Rezzonico - Viotto Centrale	9'557.64	0	-143.36	9'414.28
123001000015	Stabile ex Rezzonico - via Discepoli	0	0	0	0
123001000016	Stabile ex Taddai - salita degli ulivi	143'389.39	0	-2'150.84	141'238.55
123001000017	Cooperativa Brè	0	0	0	0
123001000018	Stabile via Bassone, Aldesago	393'635.86	0	-5'904.54	387'731.32
123001000019	Stabile via della Posta (resto al gruppo 143)	731'559.91	0	-10'973.40	720'586.51
123001000020	Stabile via Francini	5'261'530.70	0	-78'922.96	5'182'607.74
123001000021	Stabile Salita dei Frati	3'191'099.04	0	-47'866.49	3'143'232.55
123001000022	Stabile via Curti	125'123.22	0	-1'876.85	123'246.37
123001000023	Chioschi, buvette e vetrinette	0	0	0	0
123001000024	Appartamenti di servizio	0	0	0	0
123001000025	Stabile ex Bollag - viale dei Faggi	505'972.77	0	-7'589.59	498'383.18
123001000026	Stabile via Maderno	4'910'471.37	0	-73'657.07	4'836'814.30
123001000027	Stabile via Zurigo	1'672'267.41	0	-25'084.01	1'647'183.40
123001000028	Stabile a Morcote - ex Borsa Somazzi	24'119.68	0	-361.8	23'757.88
123001000029	Stabile via Fusoni	10'271'064.63	0	-154'065.97	10'116'998.66
123001000029	Stabile via Fusoni: sostituzione ascensori	69'116.15	90'161.05	-1'036.74	158'240.46
123001000030	Villa Negroni - Vezia	1'643'908.48	0	-24'658.63	1'619'249.85
123001000030	Villa Negroni - opere diverse	0	136'878.90	0	136'878.90
123001000031	Villa Argentina - corso Elvezia 26	2'356'765.45	0	-35'351.48	2'321'413.97
123001000032	Osteria del Porto, Cassarate	797'520.90	0	-11'962.81	785'558.09
123001000033	Chioschi centro d'interscambio TPL Lugano centro	1'157'530.57	0	-17'362.96	1'140'167.61
123001000034	Stabile ex Garzoni - via Ferri 19	1'129'762.31	0	-16'946.43	1'112'815.88
123001000035	Rustico di Colonno a Davesco-Soragno	89'504.21	0	-1'342.56	88'161.65
123001000036	Immobile: ex Spohr mapp. 266, 273 a Pregassona	178'095.10	0	-2'671.43	175'423.67
123001000037	Imm. e terreno mapp. 328 Pregassona ex Giorgetti	268'512.64	0	-4'027.69	264'484.95
123001000038	Imm. e terreno capannone mapp. 450 a Pregassona	294'998.56	0	-4'424.98	290'573.58

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
123001000039	Imm., terreno e strada mapp. 538 Pregassona	340'663.97	0	-5'109.96	335'554.01
123001000040	Immobile a San Bernardino mapp. 1503 a Mesocco	1'166'294.64	0	-17'494.42	1'148'800.22
123001000041	Stabile d'appartamenti Girasole	57'30'299.87	0	-85'954.50	5'644'345.37
123001000042	Casa comunale alla Chiesa Barberigo	452'087.59	0	-6'781.31	445'306.28
123001000043	Sistemazione appartamenti di stabili di reddito	3'389'073.97	8'616.00	-50'836.11	3'346'853.86
123001000044	Tinteggio vani scale di 10 stabili di reddito	0	0	0	0
123001000045	Stabili via Trevano; prod. Acqua calda centralizz.	0	0	0	0
123001000046	Fabbricati Funicolare Lugano-Stazione	106'857.07	0	-1'602.86	105'254.21
123001000047	Fabbricati Funicolare degli Angioli	0	0	0	0
123001000048	Stabile ex Termica	0	0	0	0
123001000049	Casa Luce	1'725'239.28	0	-25'878.59	1'699'360.69
123001000050	Stabile via degli Orti	1'943'519.97	0	-29'152.80	1'914'367.17
123001000051	Altri immobili di reddito Pregassona	0	0	0	0
123001000052	Casa Pantrová (Carona)	1'139'808.71	0	-17'097.13	1'122'711.58
123001000053	Osservatorio Calina (Carona)	1'102'728.38	0	-16'540.93	1'086'187.45
123001000054	Proprietà ex Don Orione (Cadro)	0	0	0	0
123001000055	Ufficio postale e appartamento - Dino (Sonvico)	9'133.09	0	-137	8'996.09
123001000056	Palazzo Civico (parte patrimoniale)	153'412.14	0	-2'301.18	151'110.96
123001000057	Via al Chioso 9 (Liceo Galileo Galilei)	68'683.69	0	-1'030.26	67'653.43
123001000058	Immobile e terreni fondo 419 RFD Aranno	251'080.00	0	0	251'080.00
123001000059	Immobili diversi: agg. trasmissione ascensori	45'929.29	0	-688.94	45'240.35
123001000060	Parco San Michele - risanamento cisterna	5'464.53	0	-81.97	5'382.56
123001000061	Via alla Chiesa 1 a Barberigo: interventi diversi	31'520.00	0	-472.8	31'047.20
123001000062	Circolo Velico Lugano: rifacimento terrazza	15'550.00	0	-233.25	15'316.75
123001000063	Mappale 272 RFD Lugano-Pregassona	455'172.25	2'990'16.35	-6'827.58	448'344.67
<b>Conto di bilancio CAP 12310000 Stabili patrimoniali</b>					
123002000000	Terreno al piano della stampa	38'000.00	0	0	38'000.00
123002000001	Terreno Lucchini a Manno	198'000.00	0	0	198'000.00
123002000002	Terreno mapp. 2620 Lugano (feder. Esercenti)	1405'000.00	0	0	1405'000.00
123002000003	Terreni alla Bozzoreda a Pregassona	1'215'217.90	0	0	1'215'217.90
123002000004	Sedime via al Nido (dir. di superficie al Cantone)	0	0	0	0
123002000005	Terreni: Pazzallo	0	0	0	0
123002000006	Terreni: Viganello	18'360.00	0	0	18'360.00
123002000007	Terreni: Breganzona	191'987.90	0	0	191'987.90
123002000008	Immobili terreni di riserva: Quartiere di Barberigo	908'000.00	0	0	908'000.00
123002000009	Sedimi via al Nido e via al Ponte	3'300'000.00	0	0	3'300'000.00
123003000000	Orti familiari	0	0	0	0
123003000001	Ristrutturazione Carvetto Luganese	0	0	0	0
<b>Conto di bilancio CAP 12320000 Altre proprietà patrimoniali</b>					
124000000000	Vendita Autocarro rifiuti DSU	7274565.8	0	0	7274565.8
<b>Conto di bilancio CAP 12400000 Att. Inv. B.P. - Mobili, macchine, veicoli, att., istal</b>					
129000000000	Quote Centrale Comuni Svizzeri (CCS)	0	0	0	0
<b>Conto di bilancio CAP 12900000 Att. Inv. B.P. - Altri investimenti in beni patrimoniali</b>					
140000000000	Terreno a Loreto	0	0	0	0
140000000001	Proprietà Saroli	0	0	0	0
140000000002	Parco al Tassinio	0	0	0	0
140000000003	Parchi e giardini Castagnola	0	0	0	0
140000000004	Terreno Brägger in zona S. Maurizio	0	0	0	0
140000000005	Zona di svago a Besso	0	0	0	0
140000000006	Zona di svago a Cassarate	0	0	0	0
140000000007	Giardino pubblico Loreto	0	0	0	0
140000000008	Zona di svago a Castagnola	0	0	0	0



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
14000000009	Sistemazione parco giochi ad Aldesago	0	0	0	0
14000000010	Zona di svago al Cassone a Brè	0	0	0	0
14000000011	Formazione di un vigneto sperimentale a Castagnola	0	0	0	0
14000000012	Pavimentazione in mat. sintetico dei campi riionali	0	0	0	0
14000000013	Int. di ris. e salvaguardia del patrimonio verde	0	0	0	0
14000000014	Ristrutturazione giardino piazzale P. Pelli	0	0	0	0
14000000015	Acquisto alberi per arricchimento patrimonio verde	508'432.23	0	-508'432.23	0
14000000016	Parco Ciani	1971'337.27	0	-1971'337.27	1'951'623.90
14000000017	Sedime via al Chioso (ex Campi)	0	0	0	0
14000000018	Ristr. e ampliamento giardino della circolazione	0	0	0	0
14000000019	Zone di svago nei quartieri cittadini	4'783'498.22	0	-47'834.98	4'735'663.24
14000000020	Parco giochi San Giuseppe Davesco-Soragno	0	0	0	0
14000000021	Parchi e boschi: Breganzona	0	0	0	0
14000000022	Terreni: Quartiere di Villa Luganese	0	0	0	0
14000000023	Terreni: Quartiere di Barbergo	0	0	0	0
14000000024	Terreni non edificati: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
14000000025	Terreno Pellegatta (Cadro)	230'866.49	0	-230'866.49	0
14000000026	Alberatura cittadina: monitoraggio della salute	144'503.05	0	-144'503.05	0
14000000027	Manutenz. aree esterne e campi gioco (2016-2020)	268'677.60	0	-5'373.55	263'304.05
14000000028	Riqualfica zona Belvedere e nuovo parco sculture	293'273.55	0	-293'273.54	0.01
14000000029	Manutenzione straordinaria parchi cittadini	128'851.30	698'750.94	-1'288.51	826'313.73
14000000030	Manut. straord. aree gioco e campi riionali	344'344.70	450'972.40	-344'344.69	450'972.41
14000000031	Elaborazione linee guida gestione verde	0	17'232.00	0	17'232.00
14000000032	Risanamento patrimonio arboreo	161'051.65	194'494.80	-1'610.52	353'935.93
<b>Conto di bilancio CAP 14000000 Parchi e giardini</b>		8'834'836.06	1'361'450.14	-1'597'240.93	8'599'045.27
14010000000	Centro raccolta rifiuti vegetali Breganzona	0	0	0	0
14010000001	Centro raccolta rifiuti vegetali Cureggia	0	0	0	0
14010000002	Centro raccolta rifiuti vegetali Davesco-Soragno	0	0	0	0
14010000003	Centro raccolta rifiuti vegetali Gandria	0	0	0	0
14010000004	Centro raccolta rifiuti vegetali Pazzallo	0	0	0	0
14010000005	Centro raccolta rifiuti vegetali Pregassona	0	0	0	0
14010000006	Centro raccolta rifiuti vegetali Viganello	0	0	0	0
14010000007	Discarica rifiuti organici: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
14010000008	Terreno Lembro: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
14010000009	Piazze raccolta rifiuti: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
14010000010	Sedime ex ARL: Cureggia	0	0	0	0
14010000011	Terreno: ex Pedretti, mapp. 43 a Pregassona	0	0	0	0
14010000012	Terreno: ex Danzi-Scurio, mapp. 98 a Pregassona	0	0	0	0
14010000013	Terreno mapp. 148 Pregassona, ex Mazzuchelli	0	0	0	0
14010000014	Terreno: ex Spohn, mapp. 266-273 a Pregassona	0	0	0	0
14010000015	Terreno: ex Villa, mapp. 329 a Pregassona	0	0	0	0
14010000016	Terreno mapp. 820 Pregassona, ex Mates-Torricelli	0	0	0	0
14010000017	Terreno mapp. 836 Pregassona, zona Piobello	0	0	0	0
14010000018	Terreno mapp. 1010 Pregassona, ex UBS	0	0	0	0
14010000019	Terreno: ex Maraini, mapp. 1014 a Pregassona	0	0	0	0
14010000020	Terreno: ex Maraini, mapp. 1015 a Pregassona	0	0	0	0
14010000021	Terreno: ex Maraini, mapp. 1016	0	0	0	0
14010000022	Terreno: ex Maraini, mapp. 1017 a Pregassona	0	0	0	0
14010000023	Terreno: ex Boglia, mapp. 1381 a Pregassona	720'544.52	0	-7'205.45	713'339.07
14010000024	Terreno mapp. 1634 Pregassona, zona Ronco	0	0	0	0
14010000025	Terreno: mapp. no 570 in località Seli a Viganello	0	0	0	0
14010000026	Terreno: mapp. 569 e 935 località Seli a Viganello	0	0	0	0

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
140100000027	Terreno: mapp. 568 in località Seli a Viganello	0	0	0	0
140100000028	Terreno ex Bernardoni, mapp. 122 Cureggia	0	0	0	0
140100000029	Terreni, parchi (Sonvico)	1'160'085.80	0	-11'600.86	1'148'484.94
140100000030	Terreno mappale no. 212 (Bogno)	27'397.13	0	-27'397.13	0
140100000031	Piazze raccolta rifiuti (Carona)	226'930.46	0	-226'930.46	0
140100000032	Sotto la Chiesa - mapp. 219 (Carona)	0	0	0	0
140100000033	Mapp. 149, vincolato per posteggi (Valcolla)	12'931.66	0	-12'931.66	0
<b>Conto di bilancio CAP 14010000 Terreni vincolati a scopi pubblici</b>		<b>2'147'889.57</b>	<b>0</b>	<b>-286'065.56</b>	<b>1861'824.01</b>
140200000000	Proprietà Rusca-Soldati via al Nido	0	0	0	0
140200000001	Terreno Giorgetti in località Bavosa	0	0	0	0
140200000002	Terreni località S. Domenico	0	0	0	0
140200000003	Terreno ex Habel a Caprino	0	0	0	0
140200000004	Terreni di PR Breganzona	0	0	0	0
140200000005	Acquisto sedime al mapp. 929 RFD Pregassona	0	0	0	0
140200000006	Acquisto particelle diverse Bré	0	0	0	0
140200000007	Particella no 724 RFD, sezione Lugano	0	0	0	0
140200000008	Terreno mapp. 2357 Lugano	2'567'111.05	0	-25'671.11	2'541'439.94
140200000009	Terreni non edificati (Bogno)	395'268.22	0	-395'268.22	0
140200000010	Sottosio mapp. No. 858 (Carona)	0	0	0	0
140200000011	Terreni di riserva - Valcolla (Valcolla)	33'451.11	0	-33'451.11	0
<b>Conto di bilancio CAP 14020000 Zone e terreni di riserva</b>		<b>2'995'630.38</b>	<b>0</b>	<b>-454'390.44</b>	<b>2'541'439.94</b>
141000000000	Strade	28'329'484.10	638'604.57	-2'832'948.41	26'135'140.26
141000000001	Strade (Cadro)	192'6140.12	33'205.60	-192'614.01	1'766'731.71
141000000002	Sentiero Cagn (Carona)	34'765.87	0	-34'765.87	0
141000000003	Strade comunali (Carona)	122'242.07	0	-122'242.06	0.01
141000000004	Opere stradali (Sonvico)	2703'962.79	24'956.60	-270'396.28	2'458'523.11
141000000005	Paletti sentieri (Valcolla)	7'329.49	0	-7'329.49	0
141000000006	Via Centro scolastico (Cadro)	20'989.32	0	-20'989.32	0
141000000007	Sistemazione V. Pronuovo (Cadro)	8'737.33	0	-8'737.33	0
141000000008	Urbanizzazione Ronchelli (Carona)	108'468.13	0	-108'468.13	0
141000000009	Cedimento strada parte bassa (Bogno)	15'409.88	0	-15'409.88	0
141000000010	Sistemazione strada Spine (Cimadara)	8'873.97	0	-8'873.97	0
141000000011	Mod.traffico V.Circonvallazione (Cadro)	19'424.13	0	-19'424.13	0
141000000012	Moderazione traffico v.dei Circoli (Cadro)	299'865.37	0	-299'865.37	0
141000000013	Zona 30 km/h comprensorio comunale (Cadro)	8'945.42	0	-8'945.42	0
141000000014	Sistemazione sentiero Ciapale (Cimadara)	18'173.03	0	-18'173.03	0
141000000015	Via dei CircoliNia Circonvallazione (Cadro)	117'693.48	0	-117'693.48	0
141000000016	Sistemazione str. Chiesa-Municipio (Cimadara)	215'844.69	0	-215'844.69	0
141000000017	Asfalt. Vie:Al Tiro;Novate; D.della Vecchia (Cadro)	20'425.99	0	-20'425.99	0
141000000019	Patrimonio stradale 2 tappa Barbenago	19'299.83	0	-19'299.83	0
141000000023	Patrimonio stradale 2 tappa Breganzona	1655'824.17	132'193.95	-165'582.42	1'622'435.70
141000000024	Acquisto part. 491 RFD Cadro	13'997.56	0	-13'997.56	0
141000000025	Patrimonio stradale 2 tappa Carabbia	15'866.00	3'980.00	-1'745.26	18'100.74
141000000025	Carabbia: riqualifica del nucleo	471'482.46	921'669.70	-471'482.46	921'669.70
141000000026	Potenz. PGS Lugano fase 1: Carona (strada)	0	35'000.00	0	35'000.00
141000000032	Patrimonio stradale 2 tappa Cureggia	15'657.00	3'950.00	-1'722.27	17'884.73
141000000033	Patrimonio stradale 2 tappa Davesco-Soragno	403'732.00	-43'090.00	-403'732.00	-43'090.00
141000000034	Patrimonio stradale 2 tappa Gandria	15'687.00	3'950.00	-1'725.57	17'911.43
141000000035	Patrimonio stradale 2 tappa Lugano vecchia	5002'568.80	3'562'800.40	-500'256.88	8'065'112.32
141000000035	Arredo urbano Via Pretorio-Magatti-Posta	261'762.41	45'783.25	-261'762.41	45'783.25
141000000035	Via ai Ronchi: riqualifica (strada)	26'433.53	0	-26'433.53	0
141000000035	Riordino infr. Centro (pav. pietra navale)	2618'049.26	3'569'837.96	-287'985.42	5'899'901.80

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
141000000035	Potenz. PGS Lugano fase 1: vecchia Lugano (strada)	30'385.00	-8'538.00	-30'385.00	-8'538.00
141000000035	Nuova Via Orti a Molino Nuovo	41'991.85	8'877.20	-41'991.85	8'877.20
141000000035	Via Cortivo: passo pubblico pedonale	0	99'422.90	0	99'422.90
141000000035	Via Basilea: interventi stradali	0	90'634.30	0	90'634.30
141000000035	Sviluppo Lungolago: approfondimenti preliminari	0	163'480.90	0	163'480.90
141000000035	Masterplan Lungolago: fase 2 bando gara	0	32'310.00	0	32'310.00
141000000037	Patrimonio stradale 2 tappa Pambio-Noranco	247'970.90	4'100.00	-247'970.90	4'100.00
141000000037	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pambio (strada)	0	24'059.20	0	24'059.20
141000000037	Pedemontana: tratto ciclopiste e sistemazione	0	50'072.80	0	50'072.80
141000000038	Patrimonio stradale 2 tappa Pazzallo	340'319.15	100'495.60	-340'319.14	100'495.61
141000000039	Patrimonio stradale 2 tappa Pregassona	680'325.05	614'240.05	-680'325.05	1'226'532.59
141000000040	Patrimonio stradale 2 tappa Sonvico	100'402.00	0	-100'402.00	0
141000000040	Riqualfica nucleo Sonvico - strada	0	13'118.00	0	13'118.00
141000000042	Patrimonio stradale 2 tappa Viganello	798'491.25	4'000.00	-798'491.13	722'642.12
141000000043	Patrimonio stradale 2 tappa Villa Luganese	465'485.71	9'538.85	-46'548.57	428'475.99
141000000044	Piste ciclabili	451'220.90	230'670.70	-451'220.09	636'769.51
141000000046	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio	12'363.99	164'386.00	-12'363.99	164'386.00
141000000047	Interv. miglioramenti sicurezza stradale	317'169.48	129'025.80	-317'169.95	414'478.33
<b>Conto di bilancio CAP 14100000 Strade, strade pedonali e ciclabili</b>					
141100000009	Riqualfica piazza sagrato Chiesa Carona	47'993'260.48	10'662'736.33	-7'523'574.60	51'132'422.21
141100000018	Piazza Luini	1'887'144.56	0	0	20'284.75
141100000018	Stazione FFS: sist. piazza e adiacenze	2'160'263.28	0	-2'16'026.33	1'994'236.95
141100000018	Sist. piazzetta Besso imbocco Cortivallo	190'113.90	103'734.25	-190'113.90	103'734.25
141200000000	Piazze, posteggi e strade pedonali	604'612.65	94'159.37	-60'461.27	638'310.75
141200000001	Posteggio Roggia (Cadro)	15'527.93	0	-15'527.93	0
141200000002	Posteggio Monde (Cimadara)	8'927.11	0	-8'927.11	0
141200000003	Posteggio Treciò (Cimadara)	18'279.31	0	-18'279.31	0
141200000004	Posteggi comunali - autosili (Carona)	14'183.07	0	-14'183.06	0
141200000005	Terreno per posteggio Spine (Cimadara)	3'719.63	0	-3'719.63	0
141200000014	PVP: sistemazione posteggi Carona	44'901.24	0	-44'901.24	0
141200000022	PVP: modifiche posteggi comunali di Gandria	92'267.54	0	-92'267.54	0
141200000023	PVP: modifica posteggi Lido di Lugano	161'523.84	0	-161'523.84	0
141200000023	Aggiornamento area camper Tassinio	30'260.00	0	-30'260.00	0
141200000023	Cortivo-riva bianca: risanamento parcheggio	13'390.80	770'695.00	-13'390.80	770'695.00
141200000033	Rifacimento posteggi Villa Negroni, Vezia	0	4'659.10	0	4'659.10
<b>Conto di bilancio CAP 14110000 Piazze, posteggi</b>					
141300000001	Canalizzazioni	5245'114.86	993'532.47	-1058296.42	5'180'350.91
141300000002	Canalizzazioni (Bogno)	2'003'848.92	461'000.84	-123'452.68	2'341'397.08
141300000003	Canalizzazioni (Cadro)	0	0	0	0
141300000004	Canalizzazioni (Certara)	145'379.50	0	-10'689.67	134'689.83
141300000005	Canalizzazioni (Sonvico)	-7'341.25	0	-7'341.25	-7'341.25
141300000006	Canalizz. Nucleo (Certara)	966'765.31	0	-71'160.01	895'605.30
141300000007	Canalizzazione fase 2 (Bogno)	0	0	0	0
141300000008	Canalizzazioni Termenaia (Certara)	0	0	0	0
141300000009	Canalizzazioni comunali (Cimadara)	754'076.51	0	-52'981.04	701'095.47
141300000010	Canalizzazioni zona Nucleo (Bogno)	403'076.80	0	-29'638.00	373'438.80
141300000011	Canalizzazioni (Valcolla (Valcolla)	180'570.76	0	-15'254.51	165'316.25
141300000012	Canalizzazione nucleo Carona (Carona)	84'055.21	0	-7'113.17	76'942.04
141300000013	Potenziamento fognature 1996 (Certara)	0	0	0	0
141300000014	Canalizzazioniiv. Sirano/v. Mer-Zarei (Cadro)	0	0	0	0
141300000015	Canalizzazione urbanizzazione Ronchetti (Carona)	192'314.20	0	-14'140.75	178'173.45
141300000016	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Barbengo	358'977.41	0	-19'360.49	339'616.92

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
141300000016	Potenz. PGS Lugano fase 1: Barbengo (Can.)	13'790.25	0	-965.32	12'824.93
141300000017	Canalizzazioni del quartiere di Bogno	-525'602.00	0	0	-525'602.00
141300000018	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	14'922.25	0	-994.82	13'927.43
141300000018	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Breganzona	1084'024.10	154'609.95	-58'679.77	1'179'954.28
141300000018	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	21'676.96	0	-714.62	20'962.34
141300000018	Potenz. PGS Lugano fase 1: Breganzona (Can.)	33'139.90	0	-2'319.79	30'820.11
141300000019	Canalizzazioni del quartiere di Cadro	-104'513.00	0	0	-104'513.00
141300000019	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	22'925.76	0	-1'432.86	21'492.90
141300000019	Potenz. PGS Lugano fase 1: Cadro (Can.)	46'250.75	15'602.70	-2'312.54	59'540.91
141300000020	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	2'487.05	0	-165.81	2'321.24
141300000020	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	31'967.78	0	-1'788.31	30'179.47
141300000021	Riqualifica nucleo tradizionale Carabbia	883'075.79	189'577.15	-61'815.31	1'010'937.63
141300000021	Canalizzazioni del quartiere di Carona	-70'308.00	0	0	-70'308.00
141300000021	Potenz. PGS Lugano fase 1: Carona (Can.)	43'485.15	0	-2'174.26	41'310.89
141300000022	Canalizzazioni del quartiere di Certara	-208'990.00	0	0	-208'990.00
141300000023	Canalizzazioni del quartiere di Cimadara	-325'179.00	75'000.00	0	-250'179.00
141300000025	Canalizzazioni del quartiere di Davesco-Soratico	-2'686.00	0	0	-2'686.00
141300000025	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	2'487.05	0	-165.81	2'321.24
141300000025	Potenz. PGS Lugano fase 1: Davesco (Can.)	6'239.85	66'632.70	-623.99	72'248.56
141300000026	Canalizzazioni del quartiere di Gandria	-48'021.00	0	0	-48'021.00
141300000027	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Lugano vecchia	3922'863.28	1'753'054.28	-205'122.17	5'470'795.39
141300000027	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	65'972.95	0	-2'154.47	63'818.48
141300000027	Stazione FFS: canalizzazioni scala Cattedrale	228'049.55	0	-7'119.13	220'930.42
141300000027	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	134'015.99	0	-7'445.33	126'570.66
141300000027	Riordino infr. Centro (canalizzazione)	0	76'547.50	0	76'547.50
141300000027	Potenz. PGS Lugano fase 1: vecchia Lugano (Can.)	54'126.65	15'792.40	-3'788.87	66'130.18
141300000027	Potenz. PGS Lugano fase 1: Brè (Can.)	9'207.25	0	-644.51	8'562.74
141300000027	Via Basilea: interventi infrastrutturali	0	1'532.05	0	1'532.05
141300000028	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pambio-Noranco	52'311.44	0	-3'171.23	49'140.21
141300000028	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pambio (Can.)	9'090.00	238'509.75	-636.3	246'963.45
141300000029	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	7'461.25	0	-497.42	6'963.83
141300000029	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pazzallo	138'171.45	0	-9'672.00	128'499.45
141300000029	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pazzallo (Can.)	11'420.00	126'317.10	-799.4	136'937.70
141300000030	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	4'974.05	0	-331.6	4'642.45
141300000030	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pregassona	86'346.75	565'254.10	-6'044.27	645'556.58
141300000030	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	75'819.06	0	-2'499.53	73'319.53
141300000030	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pregassona (Can.)	41'680.50	90'978.85	-2'917.64	129'741.71
141300000031	Canalizzazioni del quartiere di Sonvico	-298'100.00	0	0	-298'100.00
141300000031	Potenz. PGS Lugano fase 1: Sonvico (Can.)	61'339.75	59'108.20	-3'066.99	117'380.96
141300000031	Riqualifica nucleo Sonvico - canalizzazioni	0	5'089.65	0	5'089.65
141300000032	Sist. collettore consortile a Insonne	54'365.17	0	-3'397.82	50'967.35
141300000033	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	4'974.05	0	-331.6	4'642.45
141300000033	Potenz. PGS Lugano fase 1: Viganello (Can.)	86'096.65	457.75	-6'026.77	80'527.63
141300000034	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Villa Luganese	82'281.32	0	-5'759.69	76'521.63
141300000035	Canalizzazioni (CDA Valcolla)	1'253'839.40	0	-83'589.30	1'170'250.10
<b>Conto di bilancio CAP 14120000 Canalizzazioni</b>		12'089'203.52	389'504.97	-832'959.57	15'151'288.92
141400000000	Contributi LALIA	-397'761.45	0	0	-397'761.45
<b>Conto di bilancio CAP 14130000 Opere di depurazione</b>					
141800000000	Strade, piazze, sentieri, posteggi (Bogno)	193'883.47	0	-193'883.47	0
141800000001	Strade, sentieri, piazze e posteggi (Valcolla)	964'741.85	0	-96'474.19	868'267.66
141800000002	Strade, piazze, sentieri, posteggi ecc. (Certara)	1'252'795.56	-80'374.15	-1'252'795.56	1'047'141.85
<b>Conto di bilancio CAP 14180000 Opere genio civile comuni aggregati</b>		241'1420.88	-80'374.15	-415'637.22	1'915'409.51

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
141900000001	Altre opere del genio civile	3'004'530.32	0	-300'453.03	2'704'077.29
141900000002	Opere del genio civile Quartieri: Cureggia	0	0	0	0
141900000003	Opere del genio civile Quartieri: Davesco-Soragno	0	0	0	0
141900000004	Opere del genio civile Quartieri: Gandria	0	0	0	0
141900000005	Opere del genio civile Quartieri: Pambio-Noranco	0	0	0	0
141900000006	Opere del genio civile Quartieri: Pazzallo	0	0	0	0
141900000007	Opere del genio civile Quartieri: Pregassona	0	0	0	0
141900000008	Opere del genio civile Quartieri: Viganello	0	0	0	0
141900000009	Opere premunizione caduta sassi: Barbengo	-578'517.60	0	0	-578'517.60
141900000010	Sistemazione Riale Navino-Masciot: Barbengo	0	0	0	0
141900000011	Opere del genio civile Lugano Airport	0	0	0	0
141900000012	Alluvione (Cimadara)	244'060.71	0	-244'060.71	0
141900000013	Arginatura Marda (Certara)	24'336.99	0	-24'336.99	0
141900000014	Danni alluvione 1981 (Bogno)	7'598.66	0	-7'598.66	0.01
141900000015	Alluvione 15.07.2001 (Cadro)	31'090.02	0	-31'090.02	0
141900000016	Riali Mossago/Canone (Cadro)	682'130.20	-214'775.20	-68'213.02	399'141.98
141900000017	Incanalamento Lengina (Cadro)	76'167.72	0	-76'167.72	0
141900000018	Opere del genio civile (Cadro)	30'063.11	0	-30'063.11	0
141900000019	Danni Alluvione 2001 (Certara)	45'910.84	0	-45'910.84	0
141900000020	Frana zona Falegnameria (Bogno)	36'186.66	0	-36'186.66	0
141900000021	Monitoraggio Bruga Poma (Bogno)	-6'000.00	0	0	-6'000.00
141900000022	Danni da alluvione 2001 (Bogno)	13'815.76	0	-13'815.75	0.01
141900000023	Riale Briglia Spine (Cimadara)	5'579.43	0	-5'579.43	0
141900000024	Monitoraggio frana Pianone (Bogno)	2'922.56	0	-2'922.55	0.01
141900000025	Risanamento frana Quadroni (Bogno)	90'174.41	0	-90'174.41	0
141900000026	Risanamento nucleo fase 2. (Carona)	152'184.15	0	-152'184.12	1'369'657.03
141900000027	Sistemazione fiume Cassarate (Cadro)	215'560.93	0	-215'560.93	0
141900000028	Ripristino riali Cossio/Canone (Cadro)	12'305.13	0	-12'305.13	0
141900000029	Altre opere del genio civile (Sonvico)	68'623.94	0	-68'623.94	0
141900000030	Altre opere del genio civile (Valcolla)	9'724.17	0	-9'724.16	0.01
141900000031	Muro di sostegno zona Costa (Cimadara)	33'157.82	0	-33'157.82	0
141900000032	Progetto A-B-C Canone/Lengina/Sirano (Cadro)	51'898.63	0	-51'898.63	0
141900000033	Ripristino riali Sirano/Canone/Lengina (Cadro)	90'822.77	0	-90'822.77	0
141900000034	Opere di sistemazione del territorio (Valcolla)	718'260.11	0	-71'826.01	646'434.10
141900000035	Monitoraggio frana Boqno-Planone (Bogno)	8'670.98	0	-8'670.98	0
141900000036	Partecipazione sistemazione Pratone di Trevano	148'743.94	0	-148'743.94	0
141900000037	Sistemazione riale località Insoe (Valcolla)	112'629.81	0	-112'629.81	0
141900000038	Sist. muro instabile a Maglio di Colla	78'764.88	0	-78'764.88	0
141900000039	Riale zona Cavedu a Bogno: danni eventi piovosi	239'613.59	0	-23'961.36	215'652.23
141900000040	Realizzazione pareti foniche FFS	480'600.00	0	-480'600.00	0
141900000041	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	51'843.40	-1'139.10	-51'843.40	-1'139.10
141900000042	Comparto di Gandria: valorizzazione	106'303.95	304'404.10	-106'303.95	304'404.10
143000000002	Aeroporto di Agno e terreni adiacenti	7'659'414.99	88'489.80	-2'694'194.72	5'053'710.07
143000000003	Senre al piano della Stampa	7'133'716.18	443'911.40	-392'354.39	7'185'273.19
143000000004	Centro servizi comunali alla Resega	164'716.44	0	-164'716.44	0
143000000005	Immobili amministrativi a Castagnola e Brè	0	0	0	0
143000000006	Stabile in via della Posta (resto al gruppo 123)	0	0	0	0
143000000007	Palazzo Civico	982'823.16	0	-54'055.27	928'767.89
143000000008	Progetto restyling Sala Municipio	136'442.91	0	-7'504.36	128'938.55
143000000009	Pontili di attracco alla Lanchetta	648'956.40	0	-35'692.60	613'263.80

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
143000000010	Pontili di attracco a San Rocco e Caprino	0	0	0	0
143000000011	Palazzo ex municipio di Castagnola	0	0	0	0
143000000012	Allacciamento al gas naturale diversi stabili amm.	0	0	0	0
143000000013	Archivio amministrativo Corso Elvezia	0	0	0	0
143000000014	Complesso alla Foce (porto e altre strutture)	921'231.49	0	-50'667.73	870'563.76
143000000015	Progettazione nuovi magazzini alla Stampa	0	0	0	0
143000000016	Studio realizzazione nuova caserma Cornaredo	0	0	0	0
143000000017	Pontile rivetta Tel	0	0	0	0
143000000018	Autorimessa pompieri e archivi amministrativi	283'875.78	0	-283'875.78	0
143000000019	Terreno ex Carmine particella no 719 rfd Lugano	0	0	0	0
143000000020	Avviamento aggregazioni: front/back offices	364'073.44	0	-364'073.44	0
143000000021	Casa comunale Cureggia	0	0	0	0
143000000022	Casa comunale e scuole: Davesco-Soragno	0	0	0	0
143000000023	Edificio sala riunioni: Davesco-Soragno	0	0	0	0
143000000024	Casa comunale: Pambio-Noranco	0	0	0	0
143000000025	Magazzino comunale: Pambio-Noranco	0	0	0	0
143000000026	Casa comunale: Gandria	0	0	0	0
143000000027	Immobili amministrativi Viganello	0	0	0	0
143000000028	Immobili amministrativi Pregassona	0	0	0	0
143000000029	Immobili mapp. 88 e 1112 Viganello	4442'332.07	0	-244'328.26	4'198'003.81
143000000030	Immobili Casa comunale Villa Luganese	0	0	0	0
143000000031	Immobili Casa Comunale: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
143000000032	Campo giochi e magazzino Carabbia	0	0	0	0
143000000033	Immobili Casa Comunale: Quartiere di Barbengo	0	0	0	0
143000000034	Magazzini comunali Barbengo	0	0	0	0
143000000035	Porti Barbengo	0	0	0	0
143000000036	Magazzino Villa Luganese	0	0	0	0
143000000037	Sede Dicastero Servizi Urbani zona Stampa	1'11'475.99	113'195.45	-61'131.18	1'163'540.26
143000000038	Nuova sede DSU: progettazione	0	1'030'791.05	0	1'030'791.05
143000000039	Casa comunale (Bogno)	0	0	0	0
143000000040	Casa comunale (Carona)	0	0	0	0
143000000041	Casa comunale (Certara)	0	0	0	0
143000000042	Casa comunale (Gimadara)	0	0	0	0
143000000043	Casa comunale (Sonvico )	348'020.78	0	-348'020.78	0
143000000044	Magazzino comunale (Valcolla)	0	0	0	0
143000000045	Nuova Casa Comunale (Cadro)	1'132'900.38	0	-62'309.52	1'070'590.86
143000000046	Magazzini comunali (Carona)	0	0	0	0
143000000047	Magazzini pompieri (Carona)	0	0	0	0
143000000048	Magazzini ex funivia (Carona)	0	0	0	0
143000000049	Nuovo centro comunale (Sonvico )	0	0	0	0
143000000050	Ristrutturazione Cancelleria (Certara)	0	0	0	0
143000000051	Restauro casa della Ragione (Sonvico )	0	0	0	0
143000000053	Analisi map. 359 Davesco per sede tecnica DSU	44'848.35	538.5	-44'848.34	538.51
143000000054	Acquisto particella 1004 Pregassona per Ecocentro	590'569.95	0	-32'481.35	558'088.60
143000000055	Archivio Storico: spost. nella ex Casa Comunale	178'322.19	153'393.45	-9'807.72	321'907.92
143000000056	Riva Vela - pontili	0	184'473.96	0	184'473.96
143000000057	Sist. stabile Mlugina per Centro Formazione	0	215'976.05	0	215'976.05
<b>Conto di bilancio CAP 14300000 Immobili amministrativi</b>		18484305.51	2'142'279.86	-2155867.16	18470718.21
143100000000	Scuola via Lambertenghi	0	0	0	0
143100000000	SE Lambertenghi: demolizione anfiteatro	89'982.75	0	-89'982.75	0
143100000001	Scuola dell'infanzia via Ronchetto	0	0	0	0

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
143100000002	Scuola montana Nante	0	0	0	0
143100000003	Scuola alla Gerra	0	0	0	0
143100000004	Scuola elementare e scuola infanzia Bertaccio	0	0	0	0
143100000005	Centro scolastico Besso	0	0	0	0
143100000006	Immobili scolastici a Castagnola e Brè	0	0	0	0
143100000007	Scuola dell'infanzia Gemmo	0	0	0	0
143100000008	Scuola dell'infanzia Castausio	0	0	0	0
143100000009	Scuole Ruvigliana	0	0	0	0
143100000010	Terreno in via Bassone ad Aidesago	0	0	0	0
143100000011	Palestra scuole di Cassarate	0	0	0	0
143100000012	Rimozione amianto e posa pannelli fonoassorbenti	0	0	0	0
143100000013	Terreno via Ferri ex eredi Montorfani	0	0	0	0
143100000014	Terreno via Ferri ex Rosita Garzoni	0	0	0	0
143100000015	Colonia di Breno	0	0	0	0
143100000016	Rifacimento tetti a falde sedi scolastiche	0	0	0	0
143100000017	Rifacimento facciate e serramenti scuole diverse	0	0	0	0
143100000018	Allacciamento al gas naturale diverse scuole	0	0	0	0
143100000019	Terreno in via Mola	0	0	0	0
143100000020	Scuola di Molino Nuovo	0	0	0	0
143100000021	Scuola elementare e scuola infanzia a Loreto	0	0	0	0
143100000022	Scuola dell'infanzia Molino Nuovo	927'661.22	42'837.85	-51'021.37	919'477.70
143100000023	Scuole dell'infanzia: zone di svago	231'204.80	1'839'861.85	-12'716.26	2'058'350.39
143100000024	Scuola dell'infanzia via Fusoni (ex Taratura)	0	0	0	0
143100000025	Stabili scolastici comunali: antincendio	0	0	0	0
143100000026	Man. Straordinaria palestre in diverse scuole	0	0	0	0
143100000027	Avviamento aggregazioni: interventi diverse scuole	0	0	0	0
143100000028	Scuole di Cassarate	7'032'824.77	0	-386'805.36	6'646'019.41
143100000029	Scuole diverse: interventi di man. Straordinaria	4'001'790.58	0	-220'098.48	3'781'692.10
143100000030	Scuola dell'infanzia: Breganzona	0	0	0	0
143100000031	Edifici scolastici e palestre: Breganzona	0	0	0	0
143100000032	Edifici amministrativi e magazzini: Breganzona	0	0	0	0
143100000033	Scuole dell'infanzia e magazzino: Davesco-Soragno	0	0	0	0
143100000034	Scuola elementare: Davesco-Soragno	0	0	0	0
143100000035	Scuola dell'infanzia: Pambio-Noranco	0	0	0	0
143100000036	Immobili scolastici Pregassona	3'747'622.73	0	-206'119.25	3'541'503.48
143100000037	Immobili scolastici Viganello	461'808.76	8'883.70	-461'808.76	8883.70
143100000038	Centro giovanile e mensa scolastica a Breganzona	0	0	0	0
143100000039	Immobili scolastici Pazzallo	0	0	0	0
143100000040	Immobili scolastici Barbengo	0	0	0	0
143100000041	Vecchia scuola infanzia Barbengo	2'171'759.59	0	-119'446.78	2'052'312.81
143100000042	Nuova scuola elementare a Barbengo	920'044.71	0	-50'602.46	869'442.25
143100000043	Immobili scolastici Villa Luganese	0	0	0	0
143100000044	Casa Greina a Campo Blerio	674'382.99	0	-37'091.06	637'291.93
143100000045	Centro scolastico (Cadro)	995'866.44	0	-54'772.65	941'093.79
143100000046	Scuola dell'infanzia (Carona)	354'302.82	0	-354'302.82	0
143100000047	Quota parte nuovo Asilo (Certara)	0	0	0	0
143100000048	Consorzio Seal: nuovo asilo (Bogno)	0	0	0	0
143100000049	Palestra scuola elementare (Cadro)	163'158.83	0	-163'158.82	0.01
143100000050	Scuola dell'infanzia Sonvico (Sonvico)	208'828.61	6'505.50	-11'485.57	203'848.54
143100000051	Scuola elementare progettazione (Sonvico)	0	0	0	0
143100000052	Impianto fotovoltaico SE-Sonvico (Sonvico)	0	0	0	0



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
143100000053	Mapp. 1490 - parco giochi scuole (Valcolla)	0	0	0	0
143100000054	Scuola elem. ristrutturaz. e ampliame. (Sonvico)	829'253.72	0	-45'608.95	783'644.77
143100000056	Ristrutturazione Mense Scolastiche	1'827'189.10	690'720.43	-100'495.40	2'417'414.13
143100000057	Interventi sicurezza e manutenzione scuole 18-23	1'697'236.78	776'487.39	-93'348.02	2'380'376.15
143100000058	Nuova Scuola dell'Infanzia Sonvico	684.7	83'750.85	-37.66	84'397.89
143100000059	SI Cadro. Concorso d'architettura	40'592.23	231'385.96	-2'232.57	269'745.62
143100000060	Nuova aula Bosco Monte Brè	0	472'037.00	0	472'037.00
<b>Conto di bilancio CAP 14310000 Immobili scolastici</b>		<b>26376196.13</b>	<b>4'152'470.53</b>	<b>-246'134.99</b>	<b>28'067'531.67</b>
143200000000	Casa Carlo Cattaneo (archivio storico)	0	0	0	0
143200000001	Villa Ciani	188'283.52	0	-188'283.52	0
143200000001	Villa Ciani: messa in sicurezza e valorizzazione	22'444.01	13'371.14	-22'444.01	13'371.14
143200000002	Villa Saroli (museo storico)	0	0	0	0
143200000003	Museo Wilhelm Schmid	0	0	0	0
143200000004	Centro civico	0	0	0	0
143200000005	Stabile via alla Foce 1	544'174.33	0	-29'929.59	514'244.74
143200000006	Villa Heleneum (museo etnografico)	0	0	0	0
143200000006	Villa Heleneum: messa in sicurezza e valorizzazione	62'263.38	596.35	-3'424.49	64'775.24
143200000007	Allac. al gas naturale diversi stabili culturali	0	0	0	0
143200000008	Palazzo dei Congressi	7'144'625.76	512'355.21	-392'954.42	7'264'026.55
143200000009	Padiglione Conza	0	0	0	0
143200000010	Villa Malpensata	279'790.10	0	-15'388.46	264'401.64
143200000011	Sedime Palace	0	0	0	0
143200000012	Padiglioni Centro Espozioni MAC	0	0	0	0
143200000013	Immobile viale Cattaneo (ex Fond. Ciani)	1'190'395.85	136'079.95	-65'471.77	1'261'004.03
143200000014	Polo culturale area ex Palace	109'349'410.45	0	-7'538'857.44	101'810'553.01
143200000014	Complesso LAC: piano manutenzione	0	91'545.00	0	91'545.00
143200000014	LAC: migliorie piano P30	0	57'614.65	0	57'614.65
143200000015	Immobili ricreativi e culturali Pregassona	0	0	0	0
143200000016	Immobili ricreativi e culturali Vignanello	0	0	0	0
143200000017	Ex Convento Santa Maria degli Angioli	5'615'225.98	70'589.50	-308'837.43	5'376'978.05
143200000018	Centro Civico: Quartiere di Carabbia	254'532.85	43'284.25	-254'532.85	43'284.25
143200000019	Immobili di culto	0	0	0	0
143200000020	Nuova Sala Metro	1'145'586.92	0	-63'007.28	1'082'579.64
<b>Conto di bilancio CAP 14320000 Immobili ricreativo e culturali</b>		<b>125'796'733.15</b>	<b>930'776.05</b>	<b>-8'883'131.26</b>	<b>117'844'377.94</b>
143300000000	Bagno pubblico	0	0	0	0
143300000001	Stadio comunale e impianti sportivi a Comaredo	4'510'259.66	0	-248'064.28	4'262'195.38
143300000001	Stadio Comaredo: rifacimento manto erboso	0	395'218.50	0	395'218.50
143300000002	Piscina coperta	0	0	0	0
143300000003	Campo sportivo Villa Negroni	0	0	0	0
143300000004	Sedime per infrastrutture sportive al Tassinio	0	0	0	0
143300000005	Terreno alla Resega mapp. 362	0	0	0	0
143300000006	Nuova pista del ghiaccio Resega	2'573'424.56	5'324.80	-141'538.35	2'437'211.01
143300000007	Studio realizzazione Bocciodromo	0	0	0	0
143300000008	Sedime Lido di Lugano	2'870'746.17	0	-157'891.04	2'712'855.13
143300000008	Lido di Lugano: nuovo parco giochi	0	130'871.50	0	130'871.50
143300000009	Stabile in via al Chioso 10: palestra polisportiva	0	0	0	0
143300000010	Centro sportivo: Breganzona	205'772.42	0	-11'317.48	194'454.94
143300000010	Campo Sportivo Pradello: manut. erba	0	55'696.40	0	55'696.40
143300000011	Nuovo spogliatoio campo sportivo nei Piani	0	0	0	0
143300000012	Impianti sportivi Pregassona	0	0	0	0
143300000013	Impianti sportivi Barbengo	0	0	0	0
143300000014	Centro sportivo Villa Luganese	0	0	0	0



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
143300000015	Campi da tennis (Carona)	-3'121.94	0	0	-3'121.94
143300000016	Centro sportivo Carona	404'740.05	0	-22'260.70	382'479.35
143300000017	Area Cornaredo - Polo sportivo e degli eventi	601'878.58	0	-33'103.32	568'775.26
143300000018	Polo sportivo e degli eventi: concorso prog.	1'165'354.30	2'142'021.02	-64'094.49	3'243'280.83
143300000017	Tennis Club Lugano	95'843.22	151'636.25	-5'271.38	242'208.09
143300000019	Skatepark: misure di prevenzione e protezione	59'850.29	0	-59'850.28	0.01
143300000020	Lido Riva Caccia: lavori urgenti	83'630.99	0	-83'630.99	0
143300000021	Adeguamento normative infrastrutture sportive	1'004'817.24	1'009'242.38	-55'264.95	1'958'794.67
143300000022	Tennis Club di Carona: ripristino campi da gioco	303'628.60	0	-16'699.57	286'929.03
<b>Conto di bilancio CAP 14330000 Impianti sportivi</b>		<b>13'876'824.14</b>	<b>389'010.85</b>	<b>-898'986.83</b>	<b>16'867'848.16</b>
143400000000	Terreni confinanti con Casa Serena e Primavera	0	0	0	0
143400000001	Casa Primavera	188'119.52	0	-188'119.52	0
143400000001	Casa Primavera: man. straordinaria e migliorie	0	404	0	404
143400000002	Casa Serena	873'745.27	0	-480'575.99	8'257'169.28
143400000003	Nido d'infanzia al Bertaccio	0	0	0	0
143400000004	Residenza al Castagneto	34'356.69	0	-34'356.69	0
143400000005	Residenza Gemmo	1732'308.20	0	-95'276.95	1'637'031.25
143400000006	Casa per anziani e centro di quartiere a Loreto	205'109.09	0	-205'109.09	0
143400000007	Allac. al gas naturale diversi stabili sociale	0	0	0	0
143400000008	Residenza alla Meridiana: Davesco-Soragno	370'470.57	0	-370'470.57	0
143400000008	Residenza Meridiana: man. straordinaria e migliori	0	909	0	909
143400000009	Immobili a scopo o carattere sociale Pregassona	0	0	0	0
143400000010	Immobili a scopo o carattere sociale Viganello	240'202.58	0	-240'202.58	0
143400000011	Casa per anziani Pregassona	11'055'021.59	8'447'871.23	-608'026.19	18'894'866.63
143400000012	Centro polifunzionale e per anziani Pregassona	569'788.65	0	-31'338.38	538'450.27
143400000013	Centro anziani l'Orizzonte	0	8'787.00	0	8'787.00
<b>Conto di bilancio CAP 14340000 Immobili a scopo o carattere soc.</b>		<b>23'133'122.16</b>	<b>8'457'971.23</b>	<b>-225'3475.96</b>	<b>29'337'617.43</b>
143500000000	Cimiteri: Lugano	0	0	0	0
143500000001	Cimiteri: Breganzona	16'392.52	0	-16'392.52	0
143500000002	Cimiteri: Gandria	0	0	0	0
143500000003	Cimiteri: Paradiso-Lugano	0	0	0	0
143500000004	Cimiteri: Quartiere di Barbengo	0	0	0	0
143500000005	Cimiteri: Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
143500000006	Cimiteri: Quartiere di Villa Luganese	0	0	0	0
143500000007	Cimiteri: Quartiere di Pregassona	277'467.21	0	-277'467.20	0.01
143500000008	Immobili a Castagnola e Brè	0	0	0	0
143500000009	Centro dialisi di via Madonnetta	0	0	0	0
143500000010	Autosilo in via Motta	0	0	0	0
143500000011	Autosilo e stazione autopostali in via Balestra	0	0	0	0
143500000012	Servizi igienici diversi	0	0	0	0
143500000012	Rinnovo servizi igienici pubblici	983.3	262'166.31	-983.3	262'166.31
143500000013	Sedime ex macello pubblico	242'335.31	0	-242'335.31	0
143500000013	Ex Macello: concorso architettura	0	-22'983.06	0	-22'983.06
143500000014	Autosilo di Piazza Castello	3'377'848.80	0	-185'781.68	3'192'067.12
143500000015	Stabile La Comacina	14'335.56	0	-14'335.55	0.01
143500000016	Centro interscambio TPL Lugano Centro	0	0	0	0
143500000017	Servizi igienici pubblici in città	0	0	0	0
143500000018	Sedime mapp. 708 Castagnola (ex Fond. Ciani)	0	0	0	0
143500000019	Bacino e altre costruzioni Cureggia	0	0	0	0
143500000020	Altri immobili Pregassona	0	0	0	0
143500000021	Altri immobili Viganello	0	0	0	0
143500000022	Immobili Rocciole Sciaredo: Quartiere di Barbengo	0	0	0	0

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
143500000023	Immobili Campanile Barbengo: Quartiere di Barbengo	0	0	0	0
143500000024	Riattazione Rustico ex lettera Barbengo	0	0	0	0
143500000025	Masseria di Cornaredo	253'611.71	0	-13'948.64	239'663.07
143500000026	Immobilie Risorante Vetta Monte Brè	1'565'412.38	0	-86'097.68	1'479'314.70
143500000027	Immobili diversi Quartieri: Pazzallo	157'815.38	0	-15'7815.38	0
143500000028	Immobili diversi Quartieri Viganello	0	0	0	0
143500000029	Costruzioni edili Lugano Airport	0	0	0	0
143500000030	Cimitero (Carona)	0	0	0	0
143500000031	Cimitero (Certara)	78'907.69	0	-78'907.69	0
143500000032	Lavatoio (Cimadara)	0	0	0	0
143500000033	NOSERA - PTT (Cadro)	157'815.39	0	-157'815.39	0
143500000034	Rifugi PCI (Valcolla)	157'815.38	0	-157'815.38	0
143500000035	NOSERA - Generale (Cadro)	0	0	0	0
143500000036	NOSERA - Esterni (Cadro)	399'525.34	0	-399'525.34	0
143500000037	Restauri S.Agata (Cadro)	78'907.69	0	-78'907.69	0
143500000038	Altri beni immobili (Bogno)	0	0	0	0
143500000039	Tetto casa Colla (Valcolla)	0	0	0	0
143500000040	Cimiteri comunali (Sonvico)	157'815.38	0	-157'815.38	0
143500000041	NOSERA - PCI Comunale (Cadro)	78'907.69	0	-78'907.69	0
143500000042	Autosilo Rodenchen (Sonvico)	1'373'180.83	0	-75'524.95	1'297'655.88
143500000043	Muro cimitero Plandera (Valcolla)	0	0	0	0
143500000044	Rifugio Protezione civile (Certara)	78'907.69	0	-78'907.69	0
143500000045	Sebatoio acqua potabile (Cimadara)	0	0	0	0
143500000046	Altri stabili comunali mapp. 201 e 1154 (Sonvico)	0	0	0	0
143500000047	Autosilo "P3" Pazzallo	42'956.73	0	-2'362.62	40'594.11
143500000048	Torretta intermedia scalinata degli Angioli	118'690.81	0	-118'690.81	0
143500000049	Antico Torchio Barbengo: ristrutturazione	211'109.37	-9'251.15	-11'611.02	190'247.20
143500000051	Funicolare degli Angioli: studio in parallelo MPS	0	208'745.42	0	208'745.42
<b>Conto di bilancio CAP 14390000 Altri immobili</b>		<b>8840'742.16</b>	<b>438'677.52</b>	<b>-239'1948.91</b>	<b>6'887'470.77</b>
145000000000	Bosco del Ronchetto	0	0	0	0
145000000001	Migliorie forestali nei boschi comunali	1'390'393.91	-41'393.25	-55'615.76	1'293'384.90
145000000002	Boschi Quartieri: Pregassona	2'717.91	0	-2'717.91	0
145000000003	Boschi Quartieri Viganello	6'341.79	0	-6'341.79	0
145000000004	Boschi Quartiere di Carabbia	0	0	0	0
145000000005	Bosco (Valcolla)	30'735.24	0	-30'735.24	0
145000000006	Interventi selvicolturali (Cadro)	171'151.03	0	-171'151.03	0
145000000007	Terreno funivia mapp. ND. 642 (Carona)	0	0	0	0
145000000008	Gestione boschi comparto Monte Boglia	383.2	-200'735.65	-15.33	-200'367.78
<b>Conto di bilancio CAP 14500000 Boschi</b>		<b>1601'723.08</b>	<b>-242'128.90</b>	<b>-266577.06</b>	<b>1'093'017.12</b>
146000000000	Unità EED (unità centrali e periferiche)	4276'302.78	811'581.91	-1'069'075.70	4'018'808.99
146000000001	Osservatorio Carona: 4 computer e 1 beamer	18'739.80	0	-18'739.80	0
146000000002	Arredamento sedi scolastiche	947'677.21	338'652.99	-236'919.30	1'049'410.90
146000000003	Arredamento e macchine d'ufficio	276'552.69	0	-276'552.69	0
146000000004	Arredamento istituti per anziani	135'820.18	0	-135'820.18	0
146000000005	Arredamento stabili amministrativi	383'672.12	39'429.70	-383'672.12	39'429.70
146000000006	Rete civica e Lugano On Line	0	0	0	0
146000000007	Elaboratore Philips (Sonvico)	0	0	0	0
146000000008	Elaboratore elettronico (Valcolla)	0	0	0	0
146000000009	Sostituzione elaboratore (Sonvico)	1'404.00	0	-1'404.00	0
146000000010	Mobilio-macchinario-veicoli (Carona)	862.34	0	-862.34	0
146000000011	Mobili, attrezzatura, macchine (Certara)	0	0	0	0
146000000011	Mobilio e attrezzatura ufficio (Cimadara)	0	0	0	0

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
146000000012	Mobili e arredamento cancelleria (Sonvico)	691.2	0	-691.2	0
146000000013	Arredamento sala Consiglio Comunale (Sonvico)	1015.20	0	-1015.20	0
146000000014	Mobili e arredamento scuola elementare (Sonvico)	15940.80	0	-15940.80	0
146000000015	Amm. camerette Caserma Pompieri	29869.12	10'053.25	-7'498.78	32'949.59
146000000016	Hardware gestione patrimonio stradale SIS	2'869.15	0	-717.29	2'151.86
146000000017	Arredamento Villa Ciani	4'435.55	11'017.96	-1'108.89	14'344.62
146000000018	Imbustatrice Centro Stampa Pregassona	35'273.75	0	-35'273.75	0
146000000019	Aggiornamento postazioni di lavoro 2020-2024	0	24'986.05	0	24'986.05
<b>Conto di bilancio CAP 14600000 Arredamento e macchine</b>		61'31251.89	1'235'721.86	-2'185'292.04	5'181'681.71
1461000000000	Parco veicoli	2'153'912.31	354'663.63	-538'478.08	1'970'097.86
1461000000001	Natanti	0	0	0	0
1461000000002	Veicoli (Sonvico)	6'004.80	0	-6'004.80	0
1461000000003	Veicolo calla neve (Valcolla)	24'408.00	0	-24'408.00	0
1461000000005	Escavatore CATERPILLAR 301.7D Canopy	21'600.00	0	-21'600.00	0
1461000000006	Trattore KUBOTA STV40	21'228.48	0	-21'228.48	0
1461000000007	Spazzatrice meccanica Dulevo 850 mini	19'980.00	0	-19'980.00	0
1461000000008	Centrale mobile Pompieri (da acq. INV. 050093.01.01)	67'741.18	0	-67'741.17	0.01
1461000000009	Autocarro raccolta dei rifiuti (da 891201.01)	264'579.00	0	-264'579.00	0
1461000000010	Natante per Museo Dogane	15'000.00	0	-15'000.00	0
1461000000011	Rullo Ammann ARX 16 K TI 7758	36'956.07	-17'169.30	-36'956.07	-17'169.30
1461000000012	Acquisto attrezzo da cantiere Etesia	9'600.00	0	-9'600.00	0
1461000000013	Acquisto carrello elevatore STILL RX 70-25	44'875.00	0	-44'875.00	0
1461000000015	Acquisto Spargisale IMS W 1210	23'743.15	0	-23'743.15	0
1461000000016	Acquisto muletto Still RX 70-20	37'695.00	0	-37'695.00	0
1461000000017	Allestimento tecnico veicolo Pompleri TCS	0	60'819.00	0	60'819.00
1461000000018	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS	24'088.00	0	-24'088.00	0
1461000000019	Acquisto autocarro MAN TGS 26.460 6x2	167'939.85	316'935.60	-167'939.85	316'935.60
1461000000020	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319768)	46'200.00	0	-46'200.00	0
1461000000021	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319764)	51'000.00	0	-51'000.00	0
1461000000022	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319765)	51'000.00	0	-51'000.00	0
1461000000023	Acquisto trattore medio Holder B250 (TI319767)	99'802.00	0	-99'802.00	0
1461000000024	Acquisto Sym Cruisym 300i EU4	0	5'571.75	0	5'571.75
1461000000025	Acquisto Sym Cruisym 300i EU4	0	5'571.75	0	5'571.75
1461000000026	Acquisto Sym Cruisym 300i EU4	0	5'571.75	0	5'571.75
1461000000027	Acquisto Sym Cruisym 300i EU4	0	5'571.75	0	5'571.75
1461000000028	Acquisto elevatore a forche Still RX 70-30	0	134'865.28	0	134'865.28
1461000000029	Conero Drifting (natante Pompleri)	0	59'912.80	0	59'912.80
1461000000032	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS TI 14018	0	29'036.00	0	29'036.00
1461000000033	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS TI 14016	0	29'036.00	0	29'036.00
1461000000034	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS TI 14012	0	29'036.00	0	29'036.00
1461000000035	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS TI 14011	0	29'036.00	0	29'036.00
<b>Conto di bilancio CAP 14610000 Veicoli</b>		318'7352.84	1'048'458.01	-157'1918.6	2'663'892.25
1462000000000	Attrezzature per manifestazioni cittadine	85'023.00	0	-85'023.00	0
1462000000001	Attrezzature per la raccolta separata dei rifiuti	0	0	0	0
1462000000002	Attrezzature tecniche e accessori in stabili amm.	596'210.19	146'555.71	-596'210.19	146'555.71
1462000000003	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Cureggia	0	0	0	0
1462000000004	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Gandria	0	0	0	0
1462000000005	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Pambio	0	0	0	0
1462000000006	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Pazzallo	0	0	0	0
1462000000007	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Davosco	0	0	0	0
1462000000008	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Villa L.	0	0	0	0
1462000000009	Parco giochi Centro scolastico (Cadro)	11'309.51	0	-11'309.50	0.01

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
146200000010	Attrezzature, mobili magazzino (Sonvico)	2'138.40	0	-2'138.40	0
146200000011	Osservatorio Calina - pot. attrezzature (Carona)	50'936.68	0	-50'936.68	0
146200000011	Osservatorio Calina - manut. apparecchiature	26'925.00	0	-26'925.00	0
146200000012	Posteggi Cornaredo: acquisto parchimetri	21'252.29	0	-21'252.29	0
146200000014	Acquisto attrezzature di servizio D. Spazi urbani	0	58'661.53	0	58'661.53
<b>Conto di bilancio CAP 14620000 Attrezzature</b>					
146300000000	Impianto telefonico (centralino e derivazioni)	793'795.07	205'217.24	-793'795.06	205'217.25
146300000001	Regolamentazione del traffico cittadino	747'311.85	0	-186'827.96	560'483.89
146300000002	Impianto di irrigazione automatica sul lungolago	121'399.78	-13'500.00	-30'349.95	77'549.83
146300000003	Impianti	1'059'288.44	0	0	0
146300000004	Impianti per gestione parcheggi	446'610.27	0	-446'610.27	0
146300000005	Contenitori interrati per la raccolta dei rifiuti	297'3637.11	659'723.70	-743'409.28	2'889'951.53
146300000005	Nuovi contenitori interrati a Cadro	14'780.95	38'793.25	-3'695.24	49'878.96
146300000006	Lido di Lugano: impiantistica	239'741.81	0	-239'741.81	0
146300000007	Impianti potenziamento sicurezza	2'051'353.64	112'944.44	-512'838.41	1'651'459.67
146300000008	Stazioni di ricarica VEL	0	0	0	0
146300000009	Fontante a lago	0	0	0	0
146300000010	Sirene (Valcolla)	0	0	0	0
146300000011	Illuminazione pubblica (Bogno)	280.8	0	-280.8	0
146300000012	Contenitori rifiuti (Sonvico)	13'759.20	0	-13'759.20	0
146300000013	Illuminazione pubblica (Cimadara)	0	0	0	0
146300000014	Illuminazione stradale (Sonvico)	31'903.20	0	-31'903.20	0
146300000015	Video-sorveglianza Centro scolastico (Cadro)	2'937.60	0	-2'937.60	0
146300000016	Illuminazione pubblica strada cantonale (Carona)	9'326.47	0	-9'326.47	0
146300000017	Lavanderia informatizzata case per anziani	-83'774.85	0	0	-83'774.85
146300000018	Impianto radio Polycom	337'339.18	0	-337'339.18	0
146300000019	2 Fencebox - Sistema gestione flussi di persone	12'114.60	0	-12'114.60	0
146300000020	Lettoie medicamenti Casa Serena	35'345.05	0	-35'345.05	0
146300000021	Riorganizzazione logistica Via Beltramina	76'493.76	1'758.25	-15'298.75	62'953.26
146300000022	Centrale termica Carona	0	0	0	0
146300000023	Impianto semaforico Riva Albertoli	16'930.55	0	-4'232.64	12'697.91
146300000024	Compattatore carta in Via Pretorio	181'342.34	260'475.25	-181'342.34	260'475.25
146300000025	Impianto sbrigliamento e ventilazione Resega	1433'220.01	728'963.34	-358'305.00	1'803'878.35
146300000026	Adeguamento strutture raccolta rifiuti	194'633.28	449'680.90	-48'658.32	595'655.86
146300000027	Fermate mezzi pubblici al LAC	3'726.40	0	-931.6	2'794.80
146300000028	Progetto restyling Sala Municipio	4'009.50	0	-1'002.38	3'007.12
146300000029	Piazza Luini: posa dei dissuasori mobili	12'162.81	0	-3'040.70	9'122.11
146300000030	Pista Resega: impianto produzione freddo	104'207.64	0	-26'051.91	78'155.73
146300000032	Nuovo impianto di betonaggio alla Stampa	74'658.30	0	-74'658.29	0.01
146300000033	Impianti e installazioni di sicurezza traffico	201'339.65	955'447.96	-50'334.91	1'106'452.70
146300000034	Timbratura presenze personale a turni	48'691.13	10'691.50	-12'172.78	47'209.85
146300000035	Progetto Natale in Piazza 2018-2019	249'782.80	0	-249'782.80	0
146300000036	Infrastr. Eocentro Cadro + cassoni scarrabili	68'244.15	44'213.05	-17'061.04	95'396.16
146300000037	Eocentro Pregassona zona Ruggi: progettazione	0	4'880.00	0	4'880.00
146300000038	Ristrutturazione Sala C.C.	0	666'494.85	0	666'494.85
146300000039	Villa Malpensata: impianto videosorveglianza museo	0	132'185.20	0	132'185.20
146300000040	Videosorveglianza discoteche e manifest. sportive	0	80'458.20	0	80'458.20
146300000041	Sistema archiviazione immagini videosorveglianza	0	82'624.81	0	82'624.81
146300000042	Ripristino uno dei 17 server di videosorveglianza	0	32'166.85	0	32'166.85
146300000043	Pompieri: sistema di mobilitazione	0	71'077.06	0	71'077.06
146300000044	Sistema videosorveglianza sui pontili della Città	0	48'852.72	0	48'852.72
146300000045	Dissuasori Viasis Mini-M e Viacount II	0	22'767.15	0	22'767.15

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
<b>Conto di bilancio CAP 14630000 Impianti</b>		10682797.42	4'390'698.48	-3914174.59	11'159'321.31
146400000000	Programmi informatici (Sonvico)	1'209.60	0	-1'209.60	0
146400000001	Gestione informatizzata del territorio (Sonvico)	345.6	0	-345.6	0
146400000002	Integrazione dati aggregazione 2013	88'475.77	25'403.75	-88'475.77	25'403.75
146400000003	Ampliamento funzionalità SIMpad	5'117.58	0	-5'117.58	0
146400000004	Implementazione pagamento multe online	7'556.08	0	-7'556.08	0
146400000005	Programma informatico Agenzia AVS	8'474.11	0	-1'694.82	6'779.29
146400000006	Programma informatico Vivilugano	4'702.05	0	-4'702.05	0
146400000007	Gestione patrimonio stradale - SIS	28'305.00	56'057.85	-28'305.00	56'057.85
146400000008	Applicazione Lugano Servizi - raccolta rifiuti	1'800.00	16'693.50	-450	18'043.50
146400000009	Applicativo "ParkingPay"	134'601.34	0	-134'601.33	0.01
<b>Conto di bilancio CAP 14640000 Software</b>		280'587.13	98'155.1	-272'457.83	106'284.4
149000000000	Opere d'arte	73'874.41	0	-73'874.41	0
149000000001	Opere d'arte: Breganzona	0	0	0	0
149000000002	Opere d'arte: Davesco-Soragno	0	0	0	0
149000000003	Dipinti Chiesa (Bogno)	0	0	0	0
149000000004	Fond. Museo d'arte: Acquisto opere d'arte	288'443.59	0	-57'688.72	230'754.87
149000000005	Acquisto opere d'arte: Fond. cultura e musei	0	200'000.00	0	200'000.00
<b>Conto di bilancio CAP 14900000 Opere d'arte</b>		362'318	200'000.00	-131'563.13	430'754.87
149100000000	Altri investimenti beni amministrativi Breganzona	0	0	0	0
<b>Conto di bilancio CAP 14910000 Altri investimenti beni amministrativi</b>		0	0	0	0
153000000001	Partecipazione Ente Autonomo LAC	500'000.00	0	0	500'000.00
153000000002	Fondazione culture e musei: costituzione	0	100'000.00	0	100'000.00
153000000003	Capitale dotazione per Ente autonomo ISC	500'000.00	0	0	500'000.00
<b>Conto di bilancio CAP 15300000 Partecipazioni istituti propri</b>		1'000'000.00	100'000	0	1'100'000.00
154000000000	Partecipaz. al capitale azionario AIL Servizi SA	1'000'000.00	0	0	1'000'000.00
154000000001	Partecipaz. al capitale azionario TPL SA	2'585'078.35	0	0	2'585'078.35
154000000002	Partecipazione capitale azionario AIL SA	320'000'000.00	0	0	320'000'000.00
154000000003	Partecipaz. al capitale azionario LuganoAirport SA	1	0	0	1
154000000004	Part. Capitale azionario Funicolare Monte Brè SA	2'854'750.00	0	0	2'854'750.00
154000000005	Part. Capitale Fondazione Lugano LAC	100'000.00	0	0	100'000.00
154000000007	Azioni Casinò Lugano SA	3'445'500.00	0	0	3'445'500.00
154000000008	Azioni nominative privilegiate Avilù SA	14'700.00	0	0	14'700.00
154000000009	Azioni nominative Avilù SA	379'700.00	0	0	379'700.00
154000000010	Quote Fiera Svizzera di Lugano	1	0	0	1
154000000011	Quote sociali Coop. per la radiodiffusione "CORSI"	1	0	0	1
154000000012	Quote Soc. Coop. Centrale d'emis. Comuni Svizzeri	0	0	0	0
154000000013	Prestito alla Monte Lema SA	1'100'000.00	0	0	1'100'000.00
154000000014	Fond. Museo d'arte: partecipazione e prestito	370'000.00	-30'000.00	0	340'000.00
154000000015	Partecipazione MIZAR SA	10'000'000.00	0	0	10'000'000.00
154000000016	Partecipazione Fondazione MedTech	50'000.00	0	0	50'000.00
<b>Conto di bilancio CAP 15400000 Partecipazioni imprese ad economia mista</b>		341'899'731.35	-30'000	0	341'869'731.35
155000000001	Azioni Ferrovie Luganesi SA	1	0	0	1
155000000002	Azioni Autolinee Regionali Luganesi (2. grado)	1	0	0	1
155000000003	Azioni Seggiovìa Monte Lema SA	1	0	0	1
155000000005	Azioni Monte Tamaro SA al portatore	1'000.00	0	0	1'000.00
155000000006	Azioni Hockey Club Lugano SA	10'000.00	0	0	10'000.00
<b>Conto di bilancio CAP 15500000 Partecipazioni ad istituzioni private</b>		11'003.00	0	0	11'003.00
160000000000	Contributo alla Conferazione per Centro di Calcolo	160'124.34	0	-160'124.34	0
<b>Conto di bilancio CAP 16000000 Contributi per investimenti: Confederazione</b>		160'124.34	0	-160'124.34	0
161000000000	Partecipazione al fondo di realizzazione del PTL	24'502'994.46	5'167'800.00	-1'960'239.56	27'710'554.90
161000000001	Anticipo opere PTL: P&R zona Fornaci Pazzallo	140'108.80	0	-140'108.80	0

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
161000000002	Sist. Strada cantonale S 314 Davesco-Soragno	0	0	0	0
161000000003	PPI: part. Sist. Pian Sciarolo, concorso idee	161'386.47	0	-161'386.47	0
161000000004	Progetto Stazione FFS di Lugano	11'164'232.30	-2'269'000.00	-893'138.58	8'002'093.72
161000000005	PVP: misure apertura galleria Vedeggio-Cassarate	25'499.65	0	-25'499.65	0
161000000006	Part. Realizzazione rete tram Luganese	122'500.26	0	-122'500.26	0
161000000007	Contributo PTL (Sonvico)	0	0	0	0
161000000008	Contributo PT del Luganese (Carona)	0	0	0	0
161000000009	Piano dei trasporti regionale (Cadro)	0	0	0	0
161000000010	PTL - Piano Trasporti Luganese (Valcolla)	0	0	0	0
161000000012	Part. formazione Marciapiede (Miglio di Colla)	58'503.17	0	-58'503.17	0
161000000013	Moderazione traffico Via Circonvallazione (CADRO)	0	0	0	0
161000000014	Partecipazione per Pistie Ciclabili al Cantone	1'421'929.60	514'000.00	-113'754.37	1'822'175.23
<b>Conto di bilancio CAP 16100000 Contributi per investimenti: Cantone</b>		<b>37'597'154.71</b>	<b>3'412'800.00</b>	<b>-3'475'130.86</b>	<b>37'534'823.85</b>
162000000003	Cons. sist. Fiume Vedeggio Camignolo-Foce	0	0	0	0
162000000005	Scioglimento IDA Bioggio. costi diversi	61'586.28	0	-61'586.28	0
162000000006	DALED: Contributi per altri investimenti	4'408'197.53	0	-352'655.80	4'055'541.73
162000000007	Contr. Consorzio man. Arginature Pian Sciarolo	123'172.57	0	-9'853.81	113'318.76
162000000008	Contr. A Sonvico per risanam. Ponte del Mulino	0	0	0	0
162000000009	Contr. Consorzio dep. Acque medio Cassarate	254'558.82	0	-254'558.82	0
162000000009	Con. M.Cassarate: aggiornamento PGS	22'708.58	0	-22'708.58	0
162000000011	Cons. Valli Cassarate: part. Investimenti diversi	155'610.15	0	-155'610.15	0
162000000011	Contr. Restauri chiese a Villa Luganese e Carabbia	25'205.11	0	-25'205.10	0.01
162000000012	Terreni (Valcolla)	23'197.51	0	-23'197.51	0
162000000013	Contributo CDAMC (Cadro)	2'059'864.73	0	-164'789.18	1'895'075.55
162000000014	Altri contributi (Sonvico)	3'108.81	0	-3'108.81	0
162000000015	Comuni e Consorzi (Cimadèra)	0	0	0	0
162000000016	Ente regionale Pci (Sonvico)	6'723.18	0	-6'723.18	0
162000000017	Consorzio IDA ME VM CA (Carona)	62'431.87	0	-62'431.87	0
162000000018	Scuola infanzia - Dino (Sonvico)	8'673.40	0	-693.87	7'979.53
162000000019	Consorzio depurazione acque (Sonvico)	394'870.73	0	-31'589.66	363'281.07
162000000020	Consorzio Raggruppamento Terreni (Cadro)	0	0	0	0
162000000021	Consorzio Raggruppamento Terreni (Sonvico)	0	0	0	0
162000000022	Consiglio Parroc.Davesco-Soragno per ristruttur.	44'243.02	0	-44'243.02	0
162000000025	Partecipazione Cimitero Paradiso: rampe disabili	28'061.60	200'000.00	-28'061.60	200'000.00
162000000026	Risanamento degli impianti di ventilazione IDA	105'542.33	0	-105'542.33	0
162000000026	DALED: altri investimenti precedenti	5'504'848.10	0	-440'387.85	5'064'460.25
162000000027	Integrazione CMVMC nel CPS	242'816.96	0	-19'425.36	223'391.60
162000000028	CDAMVMC: copertura quota ex Comune Carona	91'576.45	0	-91'576.45	0
162000000029	CMC: altri investimenti precedenti	605'323.88	0	-78'692.10	526'631.78
162000000029	Con. M.Cassarate: aggiornamento PGS	419'612.58	0	-33'569.01	386'043.57
162001000004	DALED: spostamento collettore SS7	14'906.58	0	-508.18	14'398.40
162001000005	DALED: sost. collettore Via Zoppi	181'297.34	0	-6'180.59	175'116.75
162001000006	DALED, ristruttur. e amm. stazione Pz. Indipendenza	20'557.27	0	-700.32	19'856.45
162001000007	Contributo per scaricatore piena	0	0	0	0
162001000008	DALED: spostamento collettore SS7	625'328.81	0	-20'047.57	605'281.24
162001000008	DALED: sost. collettore Via Zoppi	1'229.24	0	-40.52	1'188.72
162001000008	DALED: spost. collettore Mezzovico-Vira	39'930.11	0	-1'316.38	38'613.73
162001000008	DALED, ristruttur. e amm. stazione Pz. Indipendenza	1'093'449.30	0	-35'231.40	1'058'217.90
162001000008	DALED: cond. Pedalozzi e cunicolo Vedeggio	630'500.55	0	-20'284.20	610'216.35
162001000008	DALED: sost. canalizzazione Tesserete-Lugaggia	274'574.10	0	-35'694.63	238'879.47
162001000008	DALED: ris. lotti 5-6 Bedano-Cadempino	2'747'150.00	1'373'575.00	-357'129.50	3'763'595.50
162001000008	DALED: sost. condotta Viale Castagnola	552'120.00	0	-71'775.60	480'344.40

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
162001000008	CDALD: sost. condotta S01/S02 Paradiso	185'969.62	0	-24'176.05	161'793.57
162001000008	CDALD: risanamento Via Adamini	28'443.35	386'484.00	-3'697.64	411'229.71
162001000008	CDALD: scaricatore piena Arizona	21'096.80	0	-2'742.58	18'354.22
162001000008	CDALD: collettore Via Grumo Gravesano	133'956.05	0	-17'414.29	116'541.76
162001000008	CDALD: clappe/sgrigliatori Pz. Manzoni	111'191.25	0	-14'454.86	96'736.39
162001000009	Con. M. Cassarate: collettore IDA Cadro	18'165.00	0	-236'152.80	1'580'407.20
162001000009	Con. M. Cassarate - allineamento CDALD	504'493.37	0	-40'359.47	464'133.90
162001000009	CMC: quota parte ex Comune Sonvico m.c. 3-6/2011	419'705.41	0	-54'561.70	365'143.71
162001000010	Integrazione CMVMC nel GPS	4'688'737.06	0	-375'098.96	4'313'638.10
162001000010	GPS: opere migliorativa manufatti Ex CMVMC	93'339.12	0	-12'134.09	81'205.03
162001000010	CDAPS: allestimento PGSc consorzie	0	31'092.29	0	31'092.29
162002000001	Part. Impianto depurazione acque Lugano e dintorni	226'240.00	0	-20'000.00	206'240.00
162002000001	Part. Ristruttur. imp. Dep. acque Lugano e din.	366'508.80	0	-32'400.00	334'108.80
162002000003	Consorzio dep. Acque: risanamento forno	348'409.60	0	-30'800.00	317'609.60
162002000004	IDA Bioggio: sost. Automatici trattamento acque	208'140.80	0	-18'400.00	189'740.80
162002000005	GPS: Adeguamento impianto depurazione	92'656.30	0	-12'045.32	80'610.98
162002000005	CDAPS: sistema di controllo e processi	0	610'917.60	0	610'917.60
162002000006	CDALD: rist. tratt. acque con microinquinanti	475'585.50	273'325.00	-61'826.12	687'084.38
162002000006	CDALD: rist. tratt. acque con microinquinanti	30'554'010.52	2'875'393.89	-3'521'383.61	29'908'020.80
163000000000	Devoluzione patrimonio Fondazione Arte	89'853.42	0	-7'188.27	82'665.15
163000000001	Contributo AIL SA per impianto rione Madonnenetta	0	0	0	0
163000000002	Fondazione culture e musei: cessione furgone	44'800.00	0	-44'600.00	0
163000000002	Fondazione culture e musei: cessione furgone	134'453.42	0	-51'788.27	82'665.15
164000000000	Contributo alla Fondazione VEL	0	0	0	0
164000000001	Quota per Ente autonomo Casa Anziani Canobbio	588'000.00	0	-47'040.00	540'960.00
164000000002	N.Q.C. - realizzazione opere stradali	5'184.00	0	-414.72	4'769.28
164000000003	Contributo TPL SA: posteggi Cornaredo	23'886.30	0	-23'886.30	0
164000000003	Contributo TPL SA: posteggi Cornaredo	617'070.30	0	-71'341.02	545'729.28
165000000000	Contr. USI per ampliamento Facoltà di Lugano	0	0	0	0
165000000001	Contr. Fond. Caccia per spazi arte a Central Park	0	0	0	0
165000000002	Contr. Progetto centro boccacchio alla Stampa	0	0	0	0
165000000003	Contr. casa anziani (Cadro)	31'936.97	0	-31'936.96	0.01
165000000004	Nuova Scuola Infanzia (Cadro)	127'675.16	0	-10'214.01	117'461.15
165000000005	Contributo restauro Chiesa S.G. Battista (Sonvico)	27'118.66	0	-27'118.66	0
165000000006	Contributo al Corpo Volontari per divise	105'885.83	5'509.75	-8'470.87	102'924.71
165000000007	Trasferimento locali Central Park in spazi arte	190'203.78	0	-190'203.78	0
165000000007	Interventi spazio-1 causa rottura valvola acqua	91'173.64	0	-91'173.64	0
165000000008	Teatro Cittadella: interventi sicurezza	4'452.44	0	-4'452.43	0.01
165000000009	Contributo CAS per Capanna Monte Bar	113'535.00	0	-113'535.00	0
165000000010	Partecipazione investimenti ristorante Ciani	189'225.00	0	-189'225.00	0
165000000011	Contributo alla Società Navigazione Lugano	0	0	0	0
165000000012	Contributo Chiesa Evangelica Riformata	36'800.00	0	-36'800.00	0
165000000013	Contributo Consiglio Parrocchiale Carona	107'640.00	0	-107'640.00	0
165000000014	Contributo allacciamento rustico Scout	25'000.00	0	-25'000.00	0
165000000015	Contributo Patriziato Cadro per ripristino danni	120'675.11	0	-120'675.11	0
165000000016	Contributo alla Parrocchia di Castagnola	12'420.00	0	-12'420.00	0
165000000017	Contributo Arciconfraternita Gonfalone (1 tappa)	80'000.00	0	-80'000.00	0
165000000017	Contributo Arciconfraternita Gonfalone (2 tappa)	0	198'000.00	0	198'000.00
165000000018	Contributo Basket Club Lugano per nuovo tabellone	55'200.00	0	-55'200.00	0
165000000019	Contributo alla Fondazione Sciaredo	21'160.00	0	-21'160.00	0
165000000020	Contributo al Patriziato Sonvico: pista forestale	24'840.00	0	-24'840.00	0
165000000021	Contr. parrocchia Sonvico: sistemazione chiesa	0	100'000.00	0	100'000.00



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
165000000022	Contributo Cooperativa Area - Morchينو	0	70'000.00	0	70'000.00
165000000023	Confr. Parrocchia Villa Luganese portico Chiesa	0	8'250.00	0	8'250.00
165000000024	Contributo alla Casa Astra	20'000.00	0	-20'000.00	0
165000000025	Contributo per restauro Cappella Miracoli Sonvico	0	20'000.00	0	20'000.00
165000000027	Contributo Circolo Velico Lugano: pontile	0	50'300.10	0	50'300.10
165000000029	Contributo Fil. Castagnola: nuove divise	0	18'831.34	0	18'831.34
165000000030	Contributo Chiesa San Martino Sonvico	0	7'750.00	0	7'750.00
<b>Conto di bilancio CAP 16500000 Contributi per investimenti: Istituz.private</b>					
170000000000	Espropriazioni diverse sul territorio comunale	1384941.59	478'641.19	-117'0065.46	693'517.32
170000000001	Espropriazione strada PR (Certara)	2'077.65	0	-20'77.65	0
170000000002	Espropriazione mappale no. 326 a Lugano	0	0	0	0
170000000003	Contenzioso Espropriazioni Barbengo	240'500.00	0	-240'500.00	0
<b>Conto di bilancio CAP 17000000 Espropriazioni</b>					
171000000000	Piani regolatori	242'577.65	0	-242'577.65	0
171000000001	Piano Regolatore (Bogno)	213'374.85	33'315.10	-53'343.71	193'346.24
171000000002	Piano Regolatore (Certara)	555.86	0	-555.86	0.01
171000000003	Piano regolatore (Cimadèra)	0	0	0	0
171000000004	Piano Regolatore (Valcolla)	11'673.11	0	-11'673.11	0
171000000005	Raggruppamento Terreni (Bogno)	464.74	0	-464.73	0.01
171000000006	Raggruppamento Terreni (Certara)	0	0	0	0
171000000007	Raggruppamento Terreni (Valcolla)	0	0	0	0
171000000008	Pianificaz.Piano Regolatore (Cadro)	17'203.78	0	-17'203.77	0.01
171000000009	Varianti PR Rave Pasquee (Certara)	482.96	0	-482.96	0
171000000010	Piano regolatore (Carona)	55'882.61	0	-55'882.61	0
171000000012	PR Lugano quartiere Molino Nuovo	3'734.43	0	-3'734.43	0
171000000013	Contributo sostitutivo per il PR di Carona	17'292.65	0	-17'292.65	0
171000000014	Piano Regolatore Intercomunale Piano della Stampa	676.35	14'323.65	-676.35	14'323.65
171000000015	Revisione Piano Regolatore Sezione Brè	73'226.03	32'310.00	-73'226.03	32'310.00
171000000016	PR unitario Nuova Lugano (Masterplan)	40'495.20	110'878.65	-10'123.80	141'250.05
171200000000	Piani e studi particolareggiati	257'362.63	53'002.60	-64'340.66	246'024.57
171200000001	Nuovo stradario cittadino	8'564.98	28'728.95	-2'141.25	35'152.68
171200000002	Studi e progetti pianificatori (Sonvico)	3'484.94	0	-3'484.93	0.01
171200000003	Studio della moderazione del traffico (Carona)	1'555.61	0	-1'555.61	0
171200000004	Polo Turistico Alberghiero Campo Marzio Nord: studi	67'804.06	157'694.84	-16'951.02	208'547.88
171200000005	Progettazione def. strada NQC	19'591.57	0	-19'591.57	0
171200000006	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	429'312.26	210'126.22	-107'328.07	532'110.41
171200000007	Studio fattibilità scarti vegetali	22'782.00	0	-5'696.50	17'086.50
171200000009	Villa Favorita: studio passaggio pedonale	0	99'021.25	0	99'021.25
171400000000	Catasto	36'075.44	0	-36'075.44	0
171400000001	Misurazione catastale (Cadro)	2'587.80	0	-2'587.80	0
171400000002	RF definitivo IoUa 4 (Valcolla)	1'603.80	0	-1'603.80	0
171400000003	Misurazione catastale (Valcolla)	0	0	0	0
171400000004	MU93 Misurazione Ufficiale (Certara)	0	0	0	0
171400000005	Misurazione Ufficiale Federale (Bogno)	364.5	0	-364.49	0.01
171400000006	Misurazione Ufficiale Federale (Valcolla)	400.95	0	-400.94	0.01
171400000007	Introduzione Registro Fondiario Definitivo (Bogno)	492.07	739401.26	-50'273.15	1519'173.29
<b>Conto di bilancio CAP 17100000 Piani regolatori e catasto</b>					
171300000000	Piano generale delle canalizzazioni	128'045.18	0	0	0
171300000001	Piano generale di smaltimento delle acque	-473'571.10	75'378.85	473'571.10	75'378.85
171300000002	Protezione sorgenti (Bogno)	0	0	0	0
171300000003	Catasto rete idrica (Bogno)	0	0	0	0
171300000004	Piano generale smaltimento (Cadro)	15'808.06	0	-15'808.05	0.01



Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2019	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2019
171300000005	Piano smaltimento acque (Cimadara)	601.42	0	-601.42	0
171300000006	Piano generale smaltimento PGS (Bogno)	0	0	0	0
171300000007	Elaboraz. prospetto contributi PGS (Bogno)	564.97	0	-564.97	0
171300000008	PGS Piano generale canalizzazioni (Valcolla)	1084.39	0	-1084.39	0
171300000010	Integrazione PGS quartieri nel PGS Lugano	110'190.95	101'917.50	-110'190.94	101'917.51
<b>Conto di bilancio CAP 17100001 Piani generali acque e canalizzazione</b>		<b>-345'321.31</b>	<b>177'296.35</b>	<b>345'321.33</b>	<b>177'296.37</b>
179000000000	Spese emissione prestiti	0	0	0	0
179000000001	Progettazione posteggi comunali (Carona)	3'472.70	0	-3'472.70	0
179100000000	Misure attive contenimento disoccupazione	2'467'219.72	0	-6'16'804.93	1'850'414.79
179100000001	Interventi di sostegno sociale alla popolazione	2'095.87	0	-2'095.86	0.01
179300000000	Edizioni Città di Lugano: pubblicazioni varie	2'551.50	0	-2'551.50	0
179300000001	Censimento rustici (Bogno)	0	0	0	0
179300000002	Inventario rustici (Cimadara)	0	0	0	0
179300000003	Studio zone pericolose (Bogno)	346.27	0	-346.26	0.01
179900000000	Studi e valutazioni per revisioni ROD	22'484.12	0	-22'484.12	0
179900000001	Spese diverse per aggregazioni	0	0	0	0
179900000002	Interventi di decoro artistico urbano	12'575.01	7'544.00	-3'143.75	16'975.26
179900000003	Spese giudiziarie e peritali	51'569.12	670.2	-12'892.28	39'347.04
179900000004	Danni Mardelli (Bogno)	0	0	0	0
179900000005	Vecchia fusione (Valcolla)	0	0	0	0
179900000006	Progetto Rifugio PCI (Bogno)	0	0	0	0
179900000007	Studio aggregativo (Carona)	3'015.87	0	-3'015.87	0
179900000008	Organizzazione trasporto allievi (Sonvico)	4'583.59	0	-4'583.59	0
179900000009	Progettazione rist. casa comunale (Cimadara)	590.49	0	-590.49	0
179900000010	Studio fattibilità teleriscaldamento (Carona)	0	0	0	0
179900000011	Studio imposizione contributi costruz. (Certara)	0	0	0	0
179900000012	Oneri finanziari aggregazione 2013	68'622.78	0	-68'622.77	0.01
179900000013	Campagna cambio Lugano 2013	16'402.50	0	-16'402.50	0
179900000014	Presenza della Città di Lugano a Flora Lugano	26'559.61	0	-26'559.61	0
179900000015	"Lugano dal 2015"	90'614.38	29'325.18	-22'653.60	97'285.96
179900000016	Mandato prestazione Advisory Lugano Airport SA	81'632.45	0	-81'632.45	0
179900000017	Progetto IDA-GRANNO a favore delle persone anziane	45'562.50	0	-45'562.50	0
179900000018	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici)	134'295.00	-158'760.00	-53'718.00	-78'183.00
179900000019	Progetto "Agenda 2030 Lugano"	40'887.00	16'155.00	-10'221.75	46'820.25
179900000020	Piani di mobilità aziendale	-4'500.00	0	0	-4'500.00
179900000023	Label "Città dell'energia": certificazione	0	47'994.00	0	47'994.00
179900000024	Acquisto part. 331 RFD Villa Luganese	21'808.10	0	-21'808.10	0
179900000026	UNIL: Rapporto sicurezza Città	32'310.00	75'390.00	-32'310.00	75'390.00
179900000027	Piano Mobilità Scolastica (PMS)	0	96'930.00	0	96'930.00
179900000028	Progetto Interreg Verdevale	0	7'299.91	0	7'299.91
<b>Conto di bilancio CAP 17900000 Altre uscite attivate</b>		<b>312'4698.58</b>	<b>122'548.29</b>	<b>-105'1472.63</b>	<b>2'195'774.24</b>
<b>Società LUCA Città di Lugano</b>		<b>842'061'617.00</b>	<b>52'044'284.72</b>	<b>-54'212'576.93</b>	<b>839'893'324.89</b>



**TABELLE CALCOLI**  
**AMMORTAMENTI**  
**GESTIONE 2019**  
**DEL COMUNE**



Tipo di bene	Valore di acquisto al 01.01.2019	Valore contabile al 01.01.2019	Ammortamenti 2019			Investimenti netti 2019	Valore contabile al 31.12.2019
			Aliquota	Ordinari	Supplementari		
<b>Beni amministrativi</b>	431'048'529.19	279'215'401.94	8.77%	24'492'375.21	20'000'430.52	49'077'663.10	283'800'259.31
<b>Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>	150'777'148.72	109'349'410.45	5.00%	7'538'857.44	0.00	149'159.65	101'959'712.66
<b>Beni patrimoniali</b>	107'110'004.43	95'867'169.70	1.32%	1'264'058.29	0.00	299'016.35	94'902'127.76
<b>Canalizzazioni</b>	17'468'795.43	13'569'601.36	4.67%	815'255.37	0.00	2'448'445.62	15'202'791.61
<b>Depurazione</b>	2'032'000.00	1'149'299.20	5.00%	101'600.00	0.00	0.00	1'047'699.20
<b>Partecipazioni</b>	346'410'733.35	342'910'734.35	0.00%	0.00	0.00	70'000.00	342'980'734.35
<b>Totale ammortamenti</b>	<b>1'054'847'211.12</b>	<b>842'061'617.00</b>		<b>34'212'146.31</b>	<b>20'000'430.52</b>	<b>52'044'284.72</b>	<b>839'893'324.89</b>

Tipo di bene	Articolo 12 RGfc - Ammortamento decescente sul valore contabile	Valore di acquisto al 01.01.2019	Valore contabile al 01.01.2019	Ammortamenti 2019			Investimenti netti 2019	Valore contabile al 31.12.2019
				Aliquota	Ordinari	Aliquota		
<b>Beni patrimoniali</b>								
	Tereni di riserva	11'345'543.94	11'345'537.94	0.00%	0.00	0.00%	0.00	11'345'537.94
	Immobili, esclusi i terreni di riserva	95'764'460.49	84'521'631.76	1.50%	1'264'058.29	0.00%	299'016.35	83'550'589.82
	<b>Totale Beni patrimoniali</b>	<b>107'110'004.43</b>	<b>95'867'169.70</b>	<b>1.32%</b>	<b>1'264'058.29</b>	<b>0.00%</b>	<b>299'016.35</b>	<b>94'902'127.76</b>
<b>Beni amministrativi</b>								
	Tereni non edificati	14'972'765.81	13'978'556.01	1.03%	143'917.34	15.69%	1'361'450.14	13'002'309.22
	Opere del genio civile	96'592'411.32	64'038'251.12	8.42%	5'388'952.12	10.00%	13'110'983.80	65'355'518.10
	Costruzioni edili (escluso LAC)	145'802'521.69	107'158'512.80	6.56%	7'033'120.22	4.17%	19'863'026.39	115'515'851.52
	Boschi	2'241'977.38	1'601'723.08	4.00%	64'068.93	12.64%	-242'128.90	1'093'017.12
	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e istallazioni	52'019'527.64	21'075'784.35	25.08%	5'285'641.42	16.38%	6'978'250.69	19'316'396.92
	Altri investimenti	615'968.29	362'318.00	21.02%	76'157.32	15.29%	200'000.00	430'754.87
	Contributi per investimenti	91'515'955.33	66'691'256.48	8.60%	5'732'880.74	3.80%	6'766'835.08	65'194'167.66
	Altre spese attivate	27'287'401.73	4'309'000.10	17.81%	767'637.12	15.98%	1'039'245.90	3'892'243.90
	<b>Totale Beni amministrativi</b>	<b>431'048'529.19</b>	<b>279'215'401.94</b>	<b>8.77%</b>	<b>24'492'375.21</b>	<b>7.16%</b>	<b>49'077'663.10</b>	<b>283'800'259.31</b>
<b>Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>								
	Polo Culturale LAC	150'777'148.72	109'349'410.45	5.00%	7'538'857.44	0.00%	149'159.65	101'959'712.66
	<b>Totale Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)</b>	<b>150'777'148.72</b>	<b>109'349'410.45</b>	<b>5.00%</b>	<b>7'538'857.44</b>	<b>0.00%</b>	<b>149'159.65</b>	<b>101'959'712.66</b>
<b>Totale ammortamenti</b>		<b>688'935'682.34</b>	<b>484'431'982.09</b>		<b>33'295'290.94</b>		<b>49'525'839.10</b>	<b>480'662'099.73</b>

Tipo di bene	Articolo 13 RGfc - Ammortamento lineare sul valore d'acquisto	Valore di acquisto al 01.01.2019	Valore contabile al 01.01.2019	Ammortamenti 2019			Investimenti netti 2019	Valore contabile al 31.12.2019
				Aliquota	Ordinari	Supplementari		
<b>Canalizzazioni</b>	Canalizzazioni opere proprie - nuovi investimenti	368'237.62	343'497.52	3.39%	12'487.75	0.00%	0.00	331'009.77
	Canalizzazioni opere proprie - valore storico	14'290'057.60	10'618'904.64	5.03%	718'457.96	0.00%	2'448'445.62	12'348'892.30
	Contributi per opere di canalizzazione	2'810'500.21	2'607'199.20	3.00%	84'309.66	0.00%	0.00	2'522'889.54
<b>Totale Canalizzazioni</b>		<b>17'468'795.43</b>	<b>13'569'601.36</b>	<b>4.67%</b>	<b>815'255.37</b>	<b>0.00%</b>	<b>2'448'445.62</b>	<b>15'202'791.61</b>
<b>Depurazione</b>	Contributi per opere di depurazione	2'032'000.00	1'149'299.20	5.00%	101'600.00	0.00%	0.00	1'047'699.20
<b>Totale Depurazione</b>		<b>2'032'000.00</b>	<b>1'149'299.20</b>	<b>5.00%</b>	<b>101'600.00</b>	<b>0.00%</b>	<b>0.00</b>	<b>1'047'699.20</b>
<b>Totale ammortamenti</b>		<b>19'500'795.43</b>	<b>14'718'900.56</b>		<b>916'855.37</b>		<b>2'448'445.62</b>	<b>16'250'490.81</b>





**AZIENDA ACQUA**

**POTABILE**



# AZIENDA ACQUA POTABILE

## *Commento generale*

*L'attività dell'azienda municipalizzata AAP consiste nella distribuzione al dettaglio di acqua potabile nel suo comprensorio.*

*Tramite mandato di prestazione, AAP delega al gestore AIL SA i compiti di effettuare la gestione tecnica, la manutenzione ordinaria, la manutenzione straordinaria, gli investimenti necessari alla miglioria e all'ampliamento, l'assicurazione della qualità e la gestione amministrativa e contabile dell'Azienda Acqua Potabile.*

*Il mandato (vedi MM 9608) è in vigore dal 1 gennaio 2017 e ha una durata di 10 anni.*

## **Conto d'esercizio**

- 318.400**     *Costi gestione (importo fisso)*  
*Prestazioni proprie di AIL SA quali personale, mezzi tecnici, infrastrutture, logistica, ICT, costi generali e assicurazioni, per la gestione del servizio di erogazione dell'acqua potabile. Per "gestione" sono intese tutte le operazioni tecniche atte a garantire un servizio ottimale di erogazione dell'acqua potabile, nonché le operazioni amministrative e finanziarie legate in particolare alla fatturazione e all'incasso delle prestazioni eseguite e dei servizi erogati. Conformemente al mandato di prestazione l'importo fisso fatturato da AIL SA per la gestione dell'anno è stato stabilito nell'ambito del Preventivo della Città.*
- 318.401**     *Costi gestione (importo variabile 1)*  
*Costi variabili d'esercizio quali i costi per l'energia elettrica, l'acquisto d'acqua da terzi e le eventuali perdite sui debitori. Questi costi sono determinati dall'effettivo consumo.*
- 318.402**     *Costi gestione (importo variabile 2)*  
*Prestazioni di terzi e materiale spesi nel 2019 per la gestione della rete AAP di Lugano. Si tratta della manutenzione ordinaria e straordinaria di tutte le infrastrutture di captazione, trasporto, accumulazione e distribuzione.*
- 321.200**     *Interessi passivi*  
*Onere di capitale generato dal finanziamento degli attivi da parte del Comune di Lugano. Il tasso d'interesse applicato a partire dal 01.07.2018 è dell'1%.*
- 331.000**     *Ammortamenti*  
*Ammortamento delle opere per l'approvvigionamento di acqua potabile. Secondo l'Art. 158 cpv. 3 LOC per le infrastrutture di approvvigionamento idrico è vincolante l'utilizzo dei tassi d'ammortamento sul valore iniziale riportati all'Art. 27 cpv. 4 RgfC. Le aziende municipalizzate per l'approvvigionamento idrico ammortizzano i loro impianti in base alla durata di utilizzazione delle singole opere.*
- 434.600**     *Forniture acqua potabile*  
*Ricavi generati dalla fornitura di acqua potabile, che AIL SA fattura all'utenza tramite emissione di acconti e conguagli. Annualmente vengono versati all'AAP.*

- 434.640 *Tasse di allacciamento*  
*Quote di partecipazione dei nuovi allacciamenti alla rete già esistente.*
- 434.650 *Ricavi prestazioni, vendite e tasse*  
*Ricavi generati dalla vendita di energia elettrica prodotta in gran parte dalla centralina idroelettrica sull'acquedotto di Cusello.*

## **Conto investimenti**

### **Conti aperti:**

501	Rifacimento condotte a Carabbia-Carona, Castagnola, Besso, Breganzona, Bioggio e Cimadera (MM 9824) Crediti concessi (Ris.C.C. 14.05.2018) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 4'360'000 Fr. 743'150 Fr. 1'334'299
501	Potenziamento via S. Gottardo, Via Nodivra, Viale Castagnola – Stazione tratt. Cassarate (MM 9703) Crediti concessi (Ris.C.C. 02.10.2017) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 5'107'400 Fr. 1'069'296 Fr. 3'532'810
501	Condotte SE Mulino-TPL/Ponte di Valle, Via Mazzini, Via Terzerina (MM 9514) Crediti concessi (Ris.C.C. 14.11.2016) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 2'110'000 Fr. 721'509 Fr. 1'168'774
501	Condotte via Albonago, via Circonvallazione, via Ciani-cunicolo s.Anna, Ronchetto-ZBI (MM 9236) Crediti concessi (Ris.C.C. 16.11.2015) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 4'400'000 Fr. 0 Fr. 1'617'238
501	Via Nodivra (Carona) (MM 272) Crediti concessi (Ris.C.C. 08.04.2013) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 300'000 Fr. 0 Fr. 27'868
501/506	Approvvigionamento idrico Valcolla Opere prioritarie (MM 9135) Crediti concessi (Ris.C.C. 30.06.2015) Spesa 2019 Spesa complessiva	Fr. 6'700'000 Fr. 327'787 Fr. 2'551'291

501/506	Nuovo concetto AAP - Condotta Cusello, stazione filtri e serbatoio Pian Gallina (MM 8050)	
	Crediti concessi (Ris.C.C. 20.12.2010)	Fr. 25'119'000
	Spesa 2019	Fr. 163'398
	Spesa complessiva	Fr. 17'042'606

505	Sistemazione strada Cusello (MM 10142)	
	Crediti concessi (Ris.C.C. 04.02.2019)	Fr. 1'960'000
	Spesa 2019	Fr. 17'430
	Spesa complessiva	Fr. 17'430

Investimenti ultimati, oggetto di liquidazione:

501	Sostituzione condotta Via della Posta, Via Verla e Via Vegezzi (MM 9513)	
	Crediti concessi (Ris.C.C. 20.03.2017)	Fr. 270'000
	Spesa 2019	Fr. 124'619
	Spesa complessiva	Fr. 295'412
	Maggior spesa	Fr. 25'412

501	Risanamento idrico generale (Valcolla) (MM 7)	
	Crediti concessi (Ris.C.C. 25.05.2010)	Fr. 1'997'000
	Spesa 2019	Fr. 0
	Spesa complessiva	Fr. 1'812'150
	Minor spesa	Fr. 184'850

Nel corso del 2019 l'AAP Lugano ha incassato il saldo di Fr. 75'000 del sussidio cantonale di Fr. 375'000 previsto per quest'opera iniziata dal Comune di Valcolla e terminata da AAP Lugano.

Opere ricorrenti come da MM 10043:

501	Rete di distribuzione nuove condotte	
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr. 3'565'000
	Spesa 2019	<u>Fr. 3'833'060</u>
	Maggior spesa	Fr. 268'060

501	Sistemazione impianti di produzione	
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr. 1'325'000
	Spesa 2019	<u>Fr. 1'210'180</u>
	Minor spesa	Fr. 114'820

505	Sorgenti e demanio	
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr. 70'000
	Spesa 2019	<u>Fr. 107'707</u>
	Maggior spesa	Fr. 37'707

506	Installazioni di pompaggio e di trattamento	
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr. 320'000
	Spesa 2019	<u>Fr. 121'506</u>
	Minor spesa	Fr. 1 98'494
<i>506</i>	Apparecchiature di misura e di gestione	
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr. 100'000
	Spesa 2019	<u>Fr. 62'591</u>
	Minor spesa	Fr. 37'409
	Totale crediti ricorrenti concessi	Fr. 5'380'000
	Totale spesa 2019	<u>Fr. 5'335'044</u>
	Minor spesa totale	Fr. 44'956

Si registra una minor spesa complessiva per opere ricorrenti di Fr. 44'956. Nelle singole voci vi sono maggiori spese, in particolare per gli investimenti ricorrenti nella rete di distribuzione, compensate da minori spese nella sistemazione degli impianti di produzione e pompaggio. L'effettivo avanzamento dei lavori e l'afflusso delle relative fatture sono spesso all'origine di queste variazioni, che non pregiudicano la corretta gestione delle infrastrutture.

Nel corso del 2019 l'AAP ha incassato un sussidio cantonale di Fr. 116'362 per opere conformi al PCAI del Luganese relative a opere ricorrenti 2011-2012 relative al rifacimento della camera di raccolta Strega-Cusello Registrati nel 2019 pure sussidi federali e cantonali per Fr.132'270.70 relativi ai progetti Selvicoltura Cusello 2013-2015 e 2017-2021 esposti annualmente nelle opere ricorrenti.

### **DISPOSITIVO DI RISOLUZIONE**

In considerazione di quanto esposto vi invitiamo a voler

r i s o l v e r e:

- sono ratificate le liquidazioni finali e le conseguenti chiusure dei conti delle opere, così come menzionato nel capitolo denominato "Investimenti ultimati, oggetto di liquidazione".

## 21. Azienda acqua potabile (AAP)

OGGETTO	Consuntivo 2019		Preventivo 2019		Consuntivo 2018	
	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE
<b>ACQUA</b>						
	18'159'073.98	18'159'073.98	17'822'500.00	17'822'500.00	18'213'496.30	18'213'496.30
Avanzo d'esercizio	-	267'130.22	-	262'500.00	52'854.64	-
Disavanzo d'esercizio						
<b>2100 CONTO ECONOMICO</b>	18'159'073.98	17'891'943.76	17'822'500.00	17'560'000.00	18'160'641.66	18'213'496.30
<b>31 SPESE PER BENI E SERVIZI</b>	13'236'658.75		13'000'000.00		13'066'746.55	
318.400 Costi gestione (importo fisso)	7'500'000.00		7'500'000.00		7'500'000.00	
318.401 Costi gestione (importo variabile 1)	1'979'202.80		2'100'000.00		2'040'393.05	
318.402 Costi gestione (importo variabile 2)	3'757'455.95		3'400'000.00		3'526'353.50	
<b>32 INTERESSI</b>	967'363.55	0.00	980'000.00	0.00	1'373'216.75	0.00
321.200 Interessi passivi	967'363.55		980'000.00		1'373'216.75	
<b>33 AMMORTAMENTI</b>	3'955'051.68	0.00	3'842'500.00	0.00	3'720'678.36	0.00
331.000 Ammortamenti	3'955'051.68		3'842'500.00		3'720'678.36	
<b>42 REDDITI DELLA SOSTANZA</b>	0.00	104'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
424.000 Utili contabili alienazione sostanza		104'500.00		0.00		0.00
<b>43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE</b>	0.00	17'787'443.76	0.00	17'560'000.00	0.00	18'213'496.30
434.600 Forniture acqua		17'320'844.69		17'100'000.00		17'902'742.70
434.640 Tasse di allacciamento		144'900.00		100'000.00		74'110.00
434.650 Ricavi prestazioni, vendite e tasse		321'699.07		360'000.00		236'643.60

## Bilancio patrimoniale azienda acqua potabile (AAP) al 31.12.2019

ATTIVI		01.01.2019	31.12.2019
<b>Beni amministrativi</b>		<b>97'486'708.28</b>	<b>101'710'256.78</b>
<b>140</b>	<b>Terreni non edificati</b>	<b>1'339'460.04</b>	<b>1'309'338.97</b>
140.005	Terreni amministrativi	1'339'460.04	1'309'338.97
<b>141</b>	<b>Opere del genio civile</b>	<b>88'732'304.23</b>	<b>93'687'856.07</b>
141.100	Rete di distribuzione	54'030'757.16	58'920'556.00
141.700	Impianti di produzione ed accumulazione	29'324'427.39	29'226'782.03
141.710	Nuovo concetto AAP	5'377'119.68	5'540'518.04
<b>145</b>	<b>Boschi</b>	<b>1'159'500.25</b>	<b>1'102'037.19</b>
145.000	Sorgenti e demanio	1'159'500.25	1'102'037.19
<b>146</b>	<b>Macchine e installazioni</b>	<b>5'885'443.76</b>	<b>5'511'024.55</b>
146.100	Installazioni di pompaggio e di trattamento	3'646'562.08	3'481'016.88
146.200	Apparecchiature di misura e di gestione	2'238'881.68	2'030'007.67
<b>16</b>	<b>Contributi per investimenti</b>	<b>370'000.00</b>	<b>100'000.00</b>
161.000	Contributi per investimenti: ACR	170'000.00	0.00
164.000	Contributi per investimenti: AIL SA	200'000.00	100'000.00
	<b>Totali Fr.</b>	<b>97'486'708.28</b>	<b>101'710'256.78</b>



## Bilancio patrimoniale azienda acqua potabile (AAP) al 31.12.2019

		01.01.2019	31.12.2019
<b>PASSIVI</b>			
	<i>Capitale dei terzi</i>	<b>96'439'535.72</b>	<b>100'930'214.44</b>
<b>20</b>	<b>Impegni correnti</b>	<b>96'439'535.72</b>	<b>100'930'214.44</b>
206.000	Conto corrente del Comune	96'439'535.72	100'930'214.44
	<i>Capitale proprio</i>	<b>1'047'172.56</b>	<b>780'042.34</b>
<b>29</b>	<b>Avanzi d'esercizio</b>	<b>1'047'172.56</b>	<b>780'042.34</b>
290.000	Avanzi di gestione corrente anni precedenti	994'317.92	1'047'172.56
291.000	Avanzi di gestione corrente	52'854.64	-267'130.22
	<b>Totali Fr.</b>	<b>97'486'708.28</b>	<b>101'710'256.78</b>

**Sviluppo dei conti investimenti azienda acqua potabile (AAP)**

Testo	Delibera			Conto investimenti al 31.12.2018		Movimenti 2019		Conto investimenti al 31.12.2019		Attivazione a bilancio
	Data risoluzione	No. messaggio	Credito	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	
<b>Opere del genio civile</b>				<b>26'232'688.33</b>	<b>300'000.00</b>	<b>8'192'999.60</b>	<b>191'362.00</b>	<b>34'425'687.93</b>	<b>491'362.00</b>	
Rifacimento condotte a Carabbia-Carona, Castagnola, Besso, Breganzona, Bioggio e Cimadara	14.05.2018	MM 9824	4'360'000.00	591'148.91		743'150.15		1'334'299.06		141.100
Reti di distribuzione nuove condotte	17.12.2018	MM 10043	3'565'000.00			3'833'060.39		3'833'060.39		141.100
Potenziamento Via San.Gottardo, Via Nodivra, Viale Castagnola - Stazione Cassarate	02.10.2017	MM 9703	5'107'400.00	2'463'514.39		1'069'296.09		3'532'810.48		141.100
Condotte SE Mulino-TPU/Ponte di Valle, Via Mazzini, Via Terzerina	14.11.2016	MM 9514	2'110'000.00	447'264.44		721'509.09		1'168'773.53		141.100
Sostituzione condotta Via della Posta, Via Verla e Via Vegezzi	20.03.2017	MM 9513	2'700'000.00	1'707'93.54		124'618.55		295'412.09		141.100
Condotte Via Albonago, Via Circonvallazione, Via Ciani-cunicolo S. Anna, Ronchetto-ZBI	16.11.2015	MM 9236	4'400'000.00	1'617'238.18				1'617'238.18		141.100
Via Nodivra (Carona)	08.04.2013	MM 272	300'000.00	27'868.15				27'868.15		141.100
Sistemazione impianti di produzione	17.12.2018	MM 10043	1'325'000.00			1'210'179.98	116'362.00	1'210'179.98	116'362.00	141.700
Risanamento idrico generale (Valcolla)	25.05.2010	MM 7	1'997'000.00	1'812'149.74	300'000.00		75'000.00	1'812'149.74	375'000.00	141.700
Approvvigionamento idrico Valcolla (opere prioritarie)	30.06.2015	MM 9135	6'700'000.00	2'223'503.61		327'786.99		2'551'290.60		diversi
Nuovo concetto AAP (Condotta Cusello, stazione filtri e serbatoio Pian Gallina)	20.12.2010	MM 8050	25'119'000.00	16'879'207.37		163'398.36		17'042'605.73		diversi
<b>Boschi</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>125'136.47</b>	<b>132'270.70</b>	<b>125'136.47</b>	<b>132'270.70</b>	
Sorgenti e demanio (opere forestali)	17.12.2018	MM 10043	70'000.00			107'706.58	132'270.70	107'706.58	132'270.70	145.000
Sistemazione strada Cusello	04.02.2019	MM 10142	1'960'000.00			17'429.89		17'429.89		145.000
<b>Macchine e installazioni</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>184'096.81</b>	<b>0.00</b>	<b>184'096.81</b>	<b>0.00</b>	
Installazioni di pompaggio e di trattamento acqua	17.12.2018	MM 10043	320'000.00			121'506.03		121'506.03		146.100
Apparecchiature di misura e di gestione	17.12.2018	MM 10043	100'000.00			62'590.78		62'590.78		146.200
<b>Totali Fr.</b>				<b>26'232'688.33</b>	<b>300'000.00</b>	<b>8'502'232.88</b>	<b>323'632.70</b>	<b>34'734'921.21</b>	<b>623'632.70</b>	

### Dettaglio valori allibrati a bilancio azienda acqua potabile (AAP)

Conto	Testo	Bilancio al 01.01.2019	Dal conto investimenti	Ammortamenti	Bilancio al 31.12.2019
140	Terreni non edificati	1'339'460.04	0.00	30'121.07	1'309'338.97
005	Terreni amministrativi	1'339'460.04	0.00	30'121.07	1'309'338.97
141	Opere del genio civile	88'732'304.23	8'001'637.60	3'046'085.76	93'687'856.07
100	Rete di distribuzione	54'030'757.16	6'819'421.26	1'929'622.42	58'920'556.00
700	Impianti di cap. e accum. acqua	29'324'427.39	1'018'817.98	1'116'463.34	29'226'782.03
710	Nuovo concetto AAP	5'377'119.68	163'398.36	0.00	5'540'518.04
145	Boschi	1'159'500.25	-7'134.23	50'328.83	1'102'037.19
000	Sorgenti e demanio	1'159'500.25	-7'134.23	50'328.83	1'102'037.19
146	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	5'885'443.76	184'096.81	558'516.02	5'511'024.55
100	Installazioni di pompaggio e di trattamento	3'646'562.08	121'506.03	287'051.23	3'481'016.88
200	Apparecchiature di misura e di gestione	2'238'881.68	62'590.78	271'464.79	2'030'007.67
16	Contributi per investimenti	370'000.00	0.00	270'000.00	100'000.00
161.000	Contributi per investimenti: ACR	170'000.00	0.00	170'000.00	0.00
164.000	Contributi per investimenti: AIL SA	200'000.00	0.00	100'000.00	100'000.00
	<b>Totali Fr.</b>	<b>97'486'708.28</b>	<b>8'178'600.18</b>	<b>3'955'051.68</b>	<b>101'710'256.78</b>

Lugano	Valore iniziale teorico	Valore contabile al 1.1.2019	Investimenti netti 2019	Valore contabile al 31.12.2019 prima degli ammortamenti	Ammortamenti		Valore contabile residuo al 31.12.2019
					Aliquota	Ordinari	
<b>Beni amministrativi</b>							
140 Terreni non edificati	3'012'107.00	1'339'460.04	0.00	1'339'460.04	1.0%	30'121.07	1'309'338.97
141 Rete di distribuzione	77'184'896.80	54'030'757.16	6'819'421.26	60'850'178.42	2.5%	1'929'622.42	58'920'556.00
141 Impianti di produzione e di accumulazione	44'658'533.60	29'324'427.39	1'018'817.98	30'343'245.37	2.5%	1'116'463.34	29'226'782.03
141 Nuovo concetto AAP	5'377'119.68	5'377'119.68	163'398.36	5'540'518.04	0.0%	0.00	5'540'518.04
145 Boschi	2'959'183.20	1'159'500.25	-7'134.23	1'152'366.02	2.5%	50'328.83	1'102'037.19
146 Installazioni di pompaggio e di trattamento a	5'741'024.60	3'646'562.08	121'506.03	3'768'068.11	5.0%	287'051.23	3'481'016.88
146 Apparecchiature di misura e di gestione	4'072'379.09	2'238'881.68	62'590.78	2'301'472.46	6.7%	271'464.79	2'030'007.67
161 Contributi per investimenti: ACR	1'700'000.00	170'000.00	0.00	170'000.00	10.0%	170'000.00	0.00
164 Contributi per investimenti: ALL SA	1'000'000.00	200'000.00	0.00	200'000.00	10.0%	100'000.00	100'000.00
<b>Totale beni amministrativi</b>	<b>145'705'243.97</b>	<b>97'486'708.28</b>	<b>8'178'600.18</b>	<b>105'665'308.46</b>		<b>3'955'051.68</b>	<b>101'710'256.78</b>

A partire dal 2011, in seguito alla revisione dell'Art. 158 cpv. 3 LOC, per le infrastrutture per l'approvvigionamento idrico è diventato vincolante utilizzare i tassi d'ammortamenti sul valore iniziale riportati all'Art. 27 cpv. 4 RgfC.

