

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE RELATIVO AL MMN.
11992 CONCERNENTE L'APPROVAZIONE DEI CONTI CONSUNTIVI E DELLA
RELAZIONE ANNUALE PER L'ANNO 2023 DELL'ENTE AUTONOMO LUGANO
ISTITUTI SOCIALI (LIS)

Lugano, 9 dicembre 2024

All'Onorando
Consiglio Comunale
6900 Lugano

Onorevole Signora Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri Comunali,

con il messaggio municipale no. 11992 il Lodevole Municipio sottomette al consesso legislativo per analisi ed approvazione il rapporto d'attività ed i conti consuntivi dell'Ente autonomo LIS, concernenti l'anno 2023. Tale Ente era stato formalmente costituito in data 26 giugno 2018 con la votazione dell'allora Consiglio Comunale in seguito al lavoro di approfondimento svolto da una Commissione Speciale. Dal 1° gennaio 2020, con un mandato triennale, l'Ente autonomo LIS è formalmente e giuridicamente operativo in due distinti ambiti sociali: la gestione ordinaria delle Case per Anziani di proprietà del Comune di Lugano, oltre che dell'Ente autonomo case anziani Lugano-Canobbio e la gestione operativa del settore giovani (Casa Primavera, nidi d'infanzia e infrastrutture interne di proprietà del comune di Lugano).

Nel presente rapporto faremo una rapida panoramica sulle attività dell'Ente ed un commento agli aspetti finanziari, rimandando al messaggio per ulteriori dettagli relativi in particolare ai progetti implementati durante l'anno.

1. Presentazione settori e rendiconti attività

Settore Case Anziani

L'Ente autonomo LIS gestisce sei strutture di cura: Casa Serena, Residenza Gemmo, Centro La Piazzetta, Residenza La Meridiana, Centro l'Orizzonte e Centro Polis, mentre è in corso d'opera l'edificazione della nuova struttura Residenza al Roccolo sul territorio di Canobbio ma di proprietà condivisa tra i due Comuni di Lugano e Canobbio. All'interno di queste strutture si intrecciano diverse offerte di cura: quella abitativa e di cura tradizionale, reparti per accogliere soggiorni di cura post-acuta, reparti protetti per accogliere chi è colpito da deficit cognitivi, un reparto di cure palliative geriatriche, reparto di cure palliative e accompagnamento alla fine della vita, un reparto di emodialisi in collaborazione con l'EOC.

Da segnalare inoltre la conclusione della parziale ristrutturazione del Centro l'Orizzonte, cosicché gli ospiti, che per un anno erano stati trasferiti a Castagnola, hanno potuto fare ritorno nella propria residenza.

Proponiamo qui una tabella che mostra il numero degli ospiti complessivamente presi a carico dalle strutture del LIS, nonché il calcolo delle rette:

	2023
Numero di ospiti	918
Età media	87 anni
Retta media – minima – massima	91.25 chf/giorno 84.00 chf/giorno 132.45 chf/giorno
Grado di occupazione	95 %

Nidi d'infanzia

L'Ente autonomo LIS gestisce quattro Nidi d'Infanzia: Ronchetto: 20 posti, Molino Nuovo: 20 posti, Baroffio: 45 posti, Polis: 26 posti. Tali strutture contribuiscono alla conciliazione lavoro (ma anche formazione e disoccupazione) e famiglia.

Di seguito una tabella che mette in luce le disponibilità e l'occupazione delle strutture:

	2023
Posti disponibili Posti in regime protetto	111 10
Bambini accolti	190
Giornate totali di apertura	231
Totale giornate di frequenza	20'380
Presenza media (giornate/bambino)	111

Da segnalare come il numero di iscrizioni e di richieste ai nidi d'infanzia sia in costante aumento e come per questo l'Ente abbia cercato di trovare, in collaborazione con la Città, un sedime idoneo all'edificazione di un quinto asilo nido, con caratteristiche simili a quelle del Centro Polis, per potenziare l'offerta. Come è noto, il progetto previsto sul prato adiacente al Capannone di Pregassona è poi stato bloccato dal Consiglio Comunale nel marzo del 2024. Conseguentemente, i posti disponibili nel 2023 nonostante le richieste in numero più alto sono stati in linea con il 2022.

Casa primavera

"Casa Primavera è una struttura integrata in un sistema di servizi di sostegno alle famiglie, nel cui ambito opera in maniera coordinata e in una logica di lavoro di rete. In particolare, per poter raggiungere i suoi obiettivi, essa necessita della collaborazione fattiva delle autorità e dei servizi cantonali." (1)

La struttura ha una capacità ricettiva di 60 posti per ospiti di età compresa tra i 3 e i 18 anni, 38 in internato, 2 in progressione e 20 in esternato.

I servizi con cui Casa Primavera, in quanto Centro di Educazione Minorile, collabora maggiormente sono principalmente la scuola, il Servizio Medico Psicologico ed il Centro Psico Educativo.

Se il primo è da sempre una presenza evidente, gli altri due sono "diventati interlocutori sempre più presenti, poiché molti degli ospiti sono seguiti in ambito terapeutico dal Servizio Medico Psicologico (SMP) e/o frequentano il Centro Psico Educativo (CPE)"(2). Si registra inoltre una crescita dei collocamenti con una presenza al CPE durante tutta la settimana, in ottica di protezione dei minori.

Dal 2020 il personale educativo è stato potenziato in ossequio alle disposizioni dell'Ufficio Federale di Giustizia, e continua la pianificazione del lavoro educativo anche a copertura del weekend.

L'importante turnover del personale già segnalato negli anni precedenti ha caratterizzato anche il 2023. Da notare come tale situazione generi criticità all'interno di una struttura educativa minorile, dove "la rotazione del personale rischia di compromettere la possibilità per i minori di stabilire relazioni significative e durature." (3)

Nel corso del 2023 è stato elaborato un nuovo documento per rivedere, approfondire ed arricchire l'approccio pedagogico; tale documento è poi stato la base per il rinnovo dell'autorizzazione all'esercizio da parte di UFAG (Ufficio Famiglie e Giovani) e UFG (Ufficio Federale di Giustizia).

(1) MMN. 11992, p. 3

(2) Ibidem, p. 7

(3) Ibidem, p. 7

Servizio risorse umane

Il 2023 ha visto il percorso di implementazione dei sistemi elettronici per la gestione del personale avviarsi verso la conclusione, nello specifico con l'avvio del progetto relativo al Servizio Payroll LIS. Il suo obiettivo è gestire in piena autonomia da gennaio 2024 gli stipendi dell'Ente. È altresì stata attivata la piattaforma intranet LISin, la quale ha permesso di migliorare la comunicazione verso il personale. È inoltre stato costituito un servizio Counseling: 145 persone vi hanno fatto ricorso e si sono tenuti 19 incontri di gruppo.

Sul fronte del personale, è da segnalare come le candidature spontanee e le partecipazioni al concorso siano in aumento:

Partecipanti concorso generale 2022	512
Candidature spontanee 2022 (fuori concorso)	1'133
TOTALE CANDIDATURE 2022	1'645

Partecipanti concorso generale 2023	598 (+17%)
Candidature spontanee 2023 (fuori concorso)	1'276 (+13%)
TOTALE CANDIDATURE 2023	1'874

L'evoluzione generale del personale mostra come siano in particolare gli incarichi sociali ed il personale educativo ad essere cresciuti negli anni, ciò che è in linea con le spiegazioni date nel messaggio municipale, mentre si nota una contrazione del personale in formazione, che dalle 107 unità del 2020 sono passate alle 88 del 2023: si invita in questo senso la Città, tramite i suoi rappresentanti del CdA dell'Ente, a promuovere e dare nuova forza alle offerte di formazione.

Direzione amministrativa del Servizio Cure a Domicilio del Luganese e attività integrate

Dal 2020 la Direzione Amministrativa del Servizio SCuDo è assunta dall'Ente LIS, come precedentemente (dal 2019) era assunta dagli Istituti Sociali Comunali: "I progetti sono molteplici e il modello integrato LIS-SCuDo continua a mostrare i suoi vantaggi nell'offerta di cure socio-sanitarie nel rispetto della Pianificazione Cantonale 2021-2030 delle cure integrate." (4) Il mandato di prestazione ammonta a 100'000.--, che l'Ente LIS ha fatturato a ScuDo nel 2023.

(4) *Ibidem*, p. 10.

Bilancio di sostenibilità

Nel 2023 l'Ente LIS ha redatto per la prima volta, a titolo interno, un "rapporto di sostenibilità semplificato", mostrando così di voler dimostrare l'interesse verso le tematiche dello sviluppo sostenibile, con le contraddizioni che ancora però contraddistinguono giocoforza questa riflessione: "Il settore socio-sanitario in cui opera l'ente [sia] piuttosto vincolato e di conseguenza, per certi aspetti, il LIS è considerato sostenibile per definizione grazie al servizio pubblico che offriamo e ai numerosi standard e vincoli che dobbiamo rispettare.

Tuttavia, per altri aspetti vi possono ancora essere delle barriere in materia di sviluppo sostenibile. In virtù di ciò, si ricorda che l'Ente è finanziato dal Cantone e dal Comune di Lugano. Ne deriva pertanto che le preannunciate barriere sono individuabili nel fatto che i finanziamenti debbano essere usati principalmente in favore del servizio agli ospiti e agli utenti e solo in un secondo momento per lo sviluppo sostenibile". (5)

Tale documento ha permesso di mettere in luce ciò che già l'Ente fa in quest'ottica e gli ambiti invece di miglioramento. Si rimanda al MMN. 11992 per la panoramica su obiettivi e azioni concrete.

2. Aspetti finanziari

Con il 2023, l'Ente LIS ha estinto il conto corrente che condivideva con la Città di Lugano, il quale era stato istituito per assicurare la liquidità per il pagamento degli stipendi, determinando così la propria autonomia per quanto riguarda il fabbisogno di liquidità.

Si ricorda inoltre come l'Ente LIS operi tramite contratti di prestazione, ciò che sposta il focus da un'analisi finanziaria più di dettaglio a un'analisi valoriale dei contenuti; ci sono dunque possibili variazioni rispetto al preventivo, riconosciute però all'interno del contratto di prestazione, che di regola viene adeguato in fase di consuntivo. In questo senso, va sottolineato come il Dipartimento della sanità e della socialità (DSS) abbia riconosciuto i costi residui della pandemia per il 2021, migliorando così di fatto la situazione finanziaria, poiché l'Ente LIS nei conti aveva prudenzialmente mantenuto a carico proprio tali costi. Il calcolo definitivo del contributo 2022 per le case anziani non era ancora stato discusso al momento dell'elaborazione del messaggio municipale.

La presentazione del conto economico riclassificato permette di distinguere tra il risultato d'esercizio operativo da quello netto, mettendo così in luce l'operato effettivo dell'Ente.

(5) *Ibidem*, p. 11.

Il risultato d'esercizio è di fr. 2'451'683.47, a fronte di un totale di spese per beni e servizi che ammonta a fr. 69'285'800.88 e di ricavi totali che ammontano a fr. 70'409'418.10, ciò che determina un risultato operativo di fr. 1'123'617.22.--.

- Le **spese** sono complessivamente leggermente inferiori a quanto preventivato in ragione di una minor spesa per il personale (- fr. 1'094'913.17.--), mentre risultano leggermente in aumento le spese per beni e servizi, nelle voci manutenzione ed energia (complessivamente + fr. 1'065'294.40.--).
- I **ricavi** sono complessivamente superiori rispetto al preventivo 2023: ciò è determinato dalla nuova tipologia di fatturazione delle prestazioni fisioterapiche (incassi dagli assicuratori malattia) e dall'incremento delle rette, e compensa i minori ricavi determinati invece da minori sussidi cantonali (- fr. 1'577'066.00.--, a causa di un minor tasso di occupazione e quindi minor coefficiente di ponderazione).

Si rimanda al MMN. 11992 per ulteriori dettagli esplicativi relativamente all'anno contabile 2023.

Conclusioni

L'analisi dei rendiconti d'attività e dei consuntivi dell'Ente autonomo LIS per l'anno 2023 ha permesso alla vostra Commissione di avere una panoramica della funzionalità dell'Ente, giunto al suo quarto anno di operatività.

La vostra Commissione ha potuto constatare come la gestione finanziaria sia oculata e trasparente e sappia tener conto delle incertezze determinate dal rapporto tra contratto di prestazione ed operatività quotidiana.

In ragione di quanto esposto, la vostra Commissione vi invita ad accogliere il MMN. 11992 concernente l'approvazione dei conti consuntivi e della relazione annuale per l'anno 2023 dell'Ente autonomo Lugano Istituti Sociali (LIS) e quindi a voler

risolvere:

1. È approvato il rapporto d'attività 2023 dell'Ente LIS.
2. Sono approvati i conti consuntivi 2023 dell'Ente LIS.

Con ogni ossequio.

PER LA COMMISSIONE
DELLA GESTIONE

Nina Pusterla, relatrice

Jasmine Altin

Danilo Baratti

Lorenzo Beretta-Piccoli

Lukas Bernasconi

Andrea Censi

Michele Codella

Natalia Ferrara

Tiziano Galeazzi

Michele Malfanti

Lara Olgiati

Maruska Ortelli

Petra Schnellmann