

CITTA' di LUGANO



consuntivo 2018

CONSUNTIVO ANNO 2018

Messaggio Municipale no. 10213

Approvato:

dal lod. Municipio il: 11.04.2019

dall'on. Consiglio Comunale il:

INDICE

Testi	Conti
pagina	pagina

Messaggio municipale no. 10213	9	
Tabella: ricapitolazione		290
Tabella riassunto per dicasteri		291
Tabella ripartizione funzionale: gestione corrente		296
Tabella ripartizione funzionale: investimenti		298
Tabelle riassuntive: spese e entrate		304
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2018 e degli investimenti del Comune	309	
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2018 delle Fondazioni e Legati	310	
Dispositivo finale di risoluzione per approvazione dei conti consuntivi 2018 e degli investimenti dell'Azienda Acqua Potabile	311	

COMUNE

Risorse umane	103	
Istituzioni	115	315
Consulenza e gestione	155	327
Immobili	175	339
Sicurezza e spazi urbani	189	349
Formazione, sostegno e socialità	225	367
Cultura, sport ed eventi	257	387
Sviluppo territoriale	277	407
Bilanci Comune		416
Elenco debiti, dettaglio titoli, osservazioni al conto investimenti e tabella investimenti, riepilogo liquidazioni investimenti, dettaglio valori allibrati, tabella ammortamenti		da pag. 439

FONDI COMUNALI

Borsa d'architettura fratelli P. ed E. Somazzi	285	422
Fondazione Faure-Soldini	285	424
Fondi e Legati		430

AZIENDA ACQUA POTABILE	da pag.	561

MESSAGGIO

MUNICIPALE

No. 10213

Città di Lugano

Messaggio generale accompagnante il

CONSUNTIVO 2018

Sommario

1	CONSIDERAZIONI GENERALI	11
2	CONTESTO ECONOMICO 2018	18
3	SINTESI DEI CONTI 2018	19
3.1.	Sviluppo di taluni significativi indici di carattere finanziario	21
4	NEL MERITO DEL CONSUNTIVO 2018	26
4.1	costi e ricavi del centro di costo LAC	26
4.2	Principali componenti del consuntivo 2018	27
4.3	SCOSTAMENTO DEL RISULTATO D'ESERCIZIO RISPETTO AL PREVENTIVO	28
4.4	CONSUNTIVO 2018 – RIEPILOGO PER DICASTERO	29
5	LINEE DI SVILUPPO DELLA CITTÀ DI LUGANO: MONITORAGGIO DI CONSUNTIVO 2018	30
5.1	Condizioni quadro	30
5.2	Aree di intervento e relativi obiettivi	33
6	RIFORMA TICINO 2020	41
7	GETTITO FISCALE	42
7.1	Gettito provvisorio di consuntivo 2018 (moltiplicatore d'imposta all'78%)	42
8	CONTO INVESTIMENTI	46
9	PRINCIPALI FATTORI CARATTERIZZANTI I CONTI 2018	57
9.1	Consuntivo 2018 – Spese	57
9.2	Consuntivo 2018 - confronto spese per genere con la media dei comuni ticinesi	60
9.3	Consuntivo 2018 – analisi comparativa per gruppo di spesa	62
9.3.1	Spese per il personale	62

9.3.2	Spese per beni e servizi	64
9.3.3	Interessi passivi.....	70
9.3.4	Ammortamenti	71
9.3.5	Contributi propri.....	75
9.4	Ricavi.....	84
9.4.1	Imposte.....	87
9.4.2	Regalie e concessioni.....	89
9.4.3	Redditi della sostanza	90
9.4.4	Ricavi per prestazioni, vendite, tasse diritti e multe	92
9.4.5	Contributi senza fine specifico.....	95
9.4.6	Rimborsi da enti pubblici	96
9.4.7	Contributi per spese correnti	97
9.4.8	Prelevamenti da finanziamenti speciali.....	99

Lugano, 11 aprile 2019

ALL'ONORANDO CONSIGLIO COMUNALE
DELLA CITTÀ DI LUGANO

Onorevole Signor Presidente e
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri,

1 CONSIDERAZIONI GENERALI

La gestione 2018 della Città presenta una chiusura contabile molto positiva: l'avanzo d'esercizio di fr. 7'880'399.35, unitamente ad un contenuto onere netto per investimenti amministrativi che si è fissato in poco più di fr. 48.3 mio, coperto all'83.07 % dall'autofinanziamento prodotto (fr. 40.2 mio) denota una necessità di finanziamento del conto di chiusura di fr. 8.2 mio.

Necessità di finanziamento che, grazie al buon cash flow operativo realizzato di oltre fr. 62 mio ha permesso di ridurre i debiti fissi verso terzi di quasi fr. 30 mio.

In queste due frasi vi sono tutti i numeri che contraddistinguono l'andamento economico/finanziario di Lugano nel 2018 che, giustamente, indicano una invidiabile realtà e che permettono di archiviare la gestione appena conclusa, anche sulla scia dei risultati di consuntivo 2015 e seguenti, tra le annate di consolidamento dei conti.

Il nostro Municipio ritiene comunque che questa chiave di lettura sia riduttiva; infatti, pur riconoscendo la positività dell'andamento delle finanze di Lugano nel 2018 e nel recente passato, la stessa debba essere maggiormente analizzata e, seppur concordando sulla bontà del risultato, è utile contestualizzare i principali fattori che hanno determinato in modo significativo l'avanzo di gestione corrente.

Altro aspetto degno di analisi sono gli scostamenti, in taluni casi anche sostanziali, tra i dati consunti e il preventivo 2018, che nel loro complesso hanno portato ad un miglioramento della gestione corrente di quasi fr. 16 mio.

Sono queste le analisi che vogliamo privilegiare in questa prima parte del commento generale al consuntivo 2018.

Dapprima aggiorniamo la tabella di raffronto per il periodo 2014 – 2018 del risultato di gestione corrente e delle sue componenti sintetiche di consuntivo, preventivo e relative variazioni:

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	Totale
<i>Risultato di gestione corrente</i>						
di consuntivo	-2'852'525	-69'075	8'911'752	-120'364	7'880'399	13'750'187
di preventivo	-36'507'590	-31'148'840	-22'461'380	-13'338'522	-8'095'102	-111'551'434
variazione	33'655'065	31'079'765	31'373'132	13'218'158	15'975'501	125'301'621

La serie temporale dei risultati d'esercizio per il periodo 2014 – 2018 denota a consuntivo avanzi di gestione corrente per complessivi fr. 13.7 mio contro le preventivate perdite di fr. 111.6 mio con un miglioramento complessivo nel quinquennio di fr. 125.3 mio.

Differenza significativamente importante che si attesta su un valore medio annuale di fr. 25 mio.

La successiva scomposizione della gestione corrente in costi e ricavi permette di evidenziare come lo scostamento più significativo derivi dai ricavi:

Anno	2014	2015	2016	2017	2018	Totale
<i>Spese</i>						
di consuntivo	469'889'038	462'110'546	470'658'146	475'617'561	507'446'963	2'385'722'254
di preventivo	488'218'466	471'649'891	472'830'780	471'194'751	477'271'856	2'381'165'744
variazione	-18'329'428	-9'539'345	-2'172'634	4'422'810	30'175'108	4'556'511
variazione %	-4	-2	0	1	6	0
<i>Ricavi</i>						
di consuntivo	467'036'512	462'041'471	479'569'899	475'497'197	515'327'363	2'399'472'442
di preventivo	451'710'876	440'501'051	450'369'400	457'856'229	469'176'754	2'269'614'310
variazione	15'325'636	21'540'420	29'200'499	17'640'968	46'150'609	129'858'132
variazione %	3	5	6	4	10	6

Analizzando i costi nei 5 anni lo scostamento totale tra consuntivo e preventivo ammonta a + fr. 4.5 mio, pari allo 0.2 %.

Per contro molto marcata la differenza dei ricavi che complessivamente ammontano a + fr. 129.8 mio (6%), a dimostrazione che le difficoltà di previsione risiedono soprattutto nella valorizzazione delle aspettative fiscali.

L'analisi degli scostamenti puntuali tra preventivo e consuntivo 2018 (maggiori costi per fr. 30.2 mio e maggiori ricavi per fr. 46.2 mio che portano al miglioramento del risultato di fr. 16.0 mio) permette di verificare come, soprattutto l'incremento dei costi non possa essere considerato un mancato controllo della spesa da parte del Municipio e neppure una volontaria crescita delle spese a fronte di un risultato significativamente migliore rispetto al preventivo.

Il Municipio intende infatti ribadire che non rientra nella sua strategia l'equazione maggiori risorse uguale maggiore spesa.

Dall'analisi dello scostamento dei costi tra preventivo e consuntivo 2018 l'affermazione precedente trova conferma dalle motivazioni a carattere straordinario e/o non gestibili dalla Città che di fatto giustificano questa evoluzione, per altro non strutturale e quindi non ripetibile negli anni; più precisamente:

- + fr. 13.4 mio alla voce "computo globale d'imposta". Questo incremento è relativo ad una notifica di tassazione 2016 di un cittadino estero che ha portato ad un'emissione di imposte comunali di oltre fr. 18.0 mio ma che per effetto degli accordi di doppia imposizione ha determinato questo maggior onere corrispondente al rimborso al cantone del computo globale relativo. Evidentemente questo onere non preventivabile nella sua straordinarietà non è ripetibile nel tempo ed è determinato dall'applicazione delle normative fiscali superiori.
 - + fr. 6.0 mio alla voce "versamento al fondo di stabilizzazione del contributo di livellamento". Il buon risultato di gestione corrente prodottosi nel 2018, unitamente all'importante crescita nel biennio 2016 – 2017 del gettito fiscale di pertinenza comporterà un accresciuta partecipazione della Città al fondo di livellamento. Per mitigare le future punte di costo che si realizzeranno nei prossimi anni, come del resto già applicato da altri comuni paganti il contributo, abbiamo chiesto ed ottenuto dalla Sezione Enti Locali l'autorizzazione alla costituzione di questo fondo che ha la finalità di mantenere, nel limite del possibile, più stabile il finanziamento a carico dei prossimi esercizi contabili. Anche questa spesa che ha carattere straordinario e permetterà il contenimento di costi futuri non può essere considerata un puro "aumento di costo" derivante dal mancato controllo della spesa da parte del Municipio e dell'Amministrazione cittadina.
 - + fr. 6.4 mio alla voce "contributi al cantone per AVS, AI, PC e CM". L'importante crescita del gettito fiscale è alla base dell'incremento, ben superiore al preventivo, dell'onere per il finanziamento dei fondi centrali AVS, AI e PC e per il finanziamento pubblico delle casse malati.
- = fr. 25.8 mio questo il totale di incremento delle spese riconducibile a fattori non gestibili e in larga parte straordinari e non strutturali. Al netto di queste tre tipologie di costo la variazione si ridurrebbe a fr. 4.4 mio, pari allo 0.9 % dei costi di preventivo

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

Anche il raffronto dei costi di gestione corrente di consuntivo 2018 rispetto al consuntivo 2017, che evidenzia un incremento di fr. 31.8 mio risente in modo significativo delle tre voci di costo sopra descritte che così ne influenzano lo scostamento:

- + fr. 13.4 mio per il computo globale d'imposta
 - + fr. 6.0 mio per il versamento al fondo di stabilizzazione del contributo di livellamento
 - + fr. 1.5 mio per il maggior onere 2018 di finanziamento del contributo di livellamento
 - + fr. 4.1 mio per il finanziamento dei fondi centrali AVS, AI, PC e CM
- = fr. 25.0 mio al netto di questi oneri l'incremento degli altri costi si riduce a fr. 6.8 mio pari al 1.43 %; anche in questo caso il capitolo 9 informa più in dettaglio sulle altre principali variazioni.

L'analisi dell'incremento di fr. 46.2 mio dei ricavi permette di identificare le seguenti principali cause di scostamento:

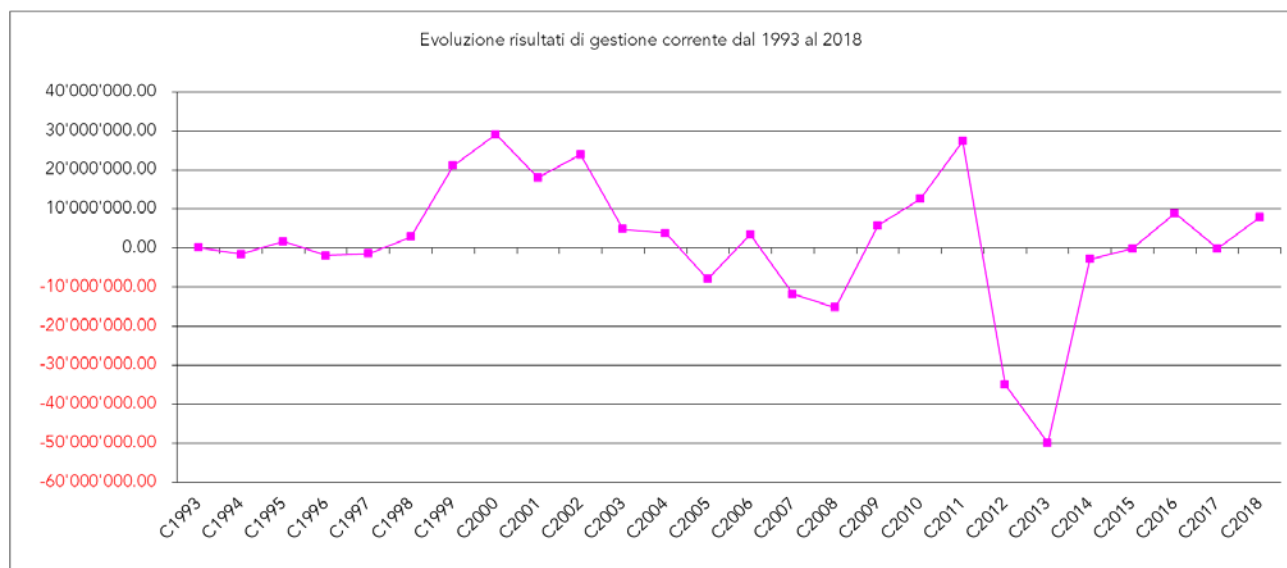
- o + fr. 40.9 mio nel complesso delle entrate fiscali, escluso il gettito provvisorio di consuntivo, che sinteticamente sono riconducibili a + fr. 41.3 mio per le sopravvenienze d'imposta PF e PG, + fr. 1.1 mio per le imposte suppletorie persone fisiche (effetto dell'amnistia fiscale), - fr. 0.8 mio imposte alla fonte, - 0.7 mio di sopravvenienze imposta immobiliare comunale;
- o + fr. 13.7 mio di aggiornamento del gettito provvisorio di consuntivo (con il moltiplicatore al 78 %);
- o - fr. 5.8 mio di posticipo della richiesta del dividendo unico straordinario alle AIL SA;
- o - fr. 5.0 mio per la tasse di raccolta e smaltimento dei rifiuti;

Alla luce delle considerazioni espresse ci sentiamo di affermare come, malgrado gli importanti scostamenti, ma tenuto conto della particolarità del realizzarsi di buona parte degli stessi, i costi della Città sono e rimangono sotto controllo del Municipio e che l'evoluzione dei ricavi riconducibili pressoché unicamente alle entrate fiscali evidenziano una volta di più la difficoltà di valutazione del gettito fiscale e del realizzarsi delle sopravvenienze, come del resto ampiamente dimostrato nel corso delle ultime settimane dalla presentazione dei primi dati di consuntivo della confederazione, del cantone e di taluni comuni ticinesi.

Maggiori dettagli sulle entrate fiscali verranno ripresi al capitolo 7 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

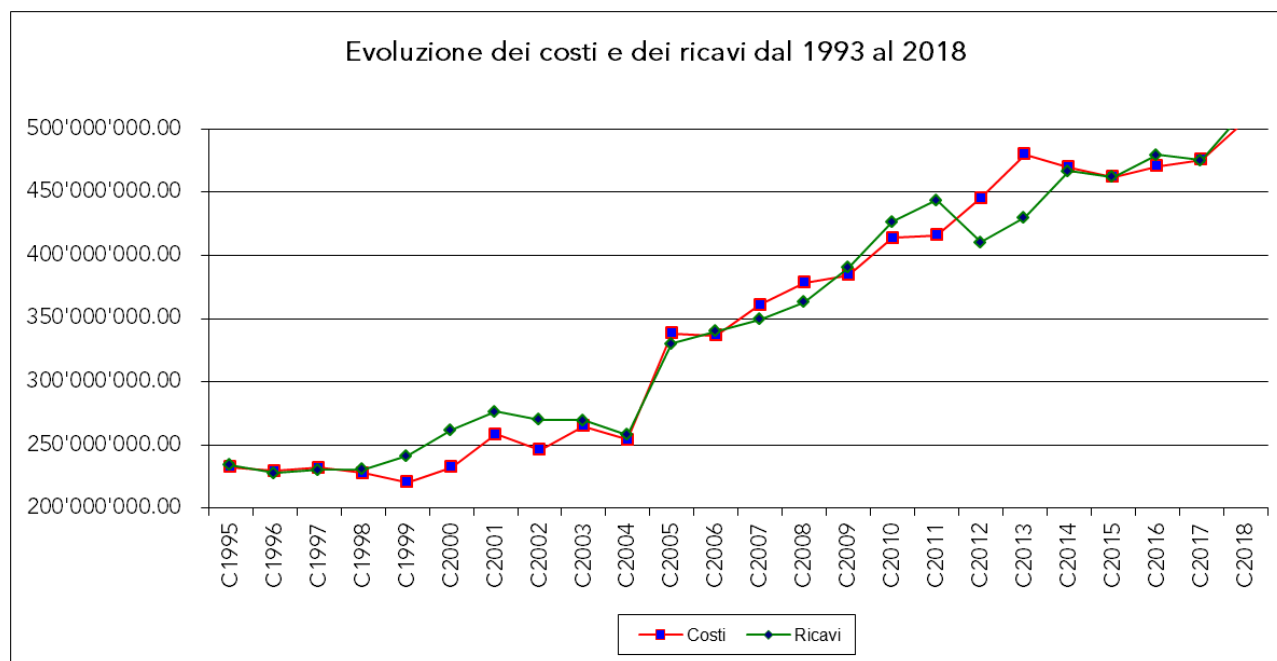


I risultati di consuntivo evidenziano come in tutti gli anni il risultato di gestione corrente è stato nettamente migliore rispetto agli obiettivi:

Anno	Risultato di consuntivo	Risultato di preventivo	Obiettivo di risanamento
2014	-2'852'500	-36'507'600	-40'000'000
2015	-69'100	-30'509'500	-30'000'000
2016	8'911'800	-22'461'400	-20'000'000
2017	-120'400	-13'373'000	-10'000'000
2018	7'880'400	-8'095'100*	0.0

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

Evoluzione costi e ricavi



Graficamente si evidenzia l'importante incremento di costi e ricavi nel corso del 2018 di cui già abbiamo riferito in precedenza.

Evoluzione struttura del bilancio

<i>Importi in fr. 1'000</i>	2003	% sul totale di bilancio	2010	% sul totale di bilancio	2013	% sul totale di bilancio	2017	% sul totale di bilancio	2018	% sul totale di bilancio
ATTIVI	435'805		860'774		1'118'425		1'165'985		1'150'211	
beni patrimoniali	278'057	63.80%	430'712	50.04%	479'552	42.88%	435'857	37.38%	404'017	35.13%
beni amministrativi	157'748	36.20%	430'062	49.96%	638'873	57.12%	730'128	62.62%	746'194	64.87%
PASSIVI	435'805		860'774		1'118'425		1'165'985		1'150'211	
impegni correnti e debiti a breve	14'179	3.25%	31'820	3.70%	45'949	4.11%	59'492	5.10%	65'643	5.71%
debito a medio e lungo termine e debiti per gestioni speciali	257'966	59.19%	661'109	76.80%	961'913	86.01%	977'383	83.82%	942'150	81.91%
accantonamenti e transitori	2'235	0.51%	8'263	0.96%	8'583	0.77%	15'050	1.29%	20'498	1.78%
finanziamenti speciali	2'548	0.58%	3'697	0.43%	7'034	0.63%	13'245	1.14%	13'224	1.15%
capitale proprio	158'877	36.46%	155'885	18.11%	94'946	8.49%	100'815	8.65%	108'696	9.45%

La riduzione dei beni patrimoniali (- fr. 31.8 mio) riconducibile principalmente alla diminuzione della liquidità (- fr. 39.2 mio) solo parzialmente compensata dall'incremento dei crediti è alla base della riduzione dei debiti fissi verso terzi di fr. 48.6 mio che porta il totale dei debiti a medio lungo termine verso banche o per gestioni speciali a fr. 942.5 mio contro i fr. 977.4 mio nel 2017.

Positiva la riduzione dei debiti a medio lungo termine verso terzi che comunque rappresentano ancora un importo estremamente elevato che dovrà essere ulteriormente contenuto nei prossimi anni attraverso misure puntuali e la realizzazione di avanzi di gestione corrente che risulteranno indispensabili per raggiungere l'autofinanziamento totale degli investimenti amministrativi e la riduzione costante e programmata dei debiti fissi. Su questo punto sarà indispensabile raggiungere una condivisione non solo tecnica ma anche politica che nel futuro a breve-medio termine permetta di applicare una politica del moltiplicatore mirata al raggiungimento di questo inderogabile obiettivo.

2 CONTESTO ECONOMICO 2018

La fase positiva della congiuntura mondiale dal secondo semestre del 2018 sta rallentando. L'acuirsi dei conflitti commerciali, i rischi politici in Europa e l'aumento dei tassi negli Stati Uniti, oltre a penalizzare gli investitori, hanno anche pesato sugli indicatori congiunturali di tutto il mondo.

La crescita nel quarto semestre a livello globale si situa attorno al 3%. Questo rappresenta il livello più basso dal 2016. Si stima inoltre che il PIL mondiale nel 2018 sia cresciuto del 3.6%.

L'economia americana ha continuato a beneficiare degli stimoli fiscali mentre la zona Euro e le principali economie asiatiche hanno avuto un momento di rallentamento congiunturale soprattutto dal secondo semestre.

Nonostante il contesto congiunturale mondiale non propriamente positivo, l'economia svizzera ha avuto un tasso di crescita del PIL del 2.5%. Questo risultato è molto positivo per un'economia di una nazione occidentale confrontato con quello dei paesi limitrofi. I primi dati inerenti la crescita del PIL dell'Eurozona, per il 2018, prevedono un aumento dell'1.8%, per la Germania dell'1.4%, per la Francia dell'1.5% e per l'Italia dello 0.8%.

È la prima volta dal 2014 che in Svizzera vi è un tasso di crescita superiore al 2.4%. Però anche l'economia svizzera ha seguito la tendenza internazionale che evidenzia nel primo semestre una crescita notevole e nel secondo semestre un rallentamento tangibile.

Per quanto riguarda il 2018, l'industria manifatturiera è stata il principale settore trainante che ha approfittato della forte domanda di beni industriali svizzeri a livello internazionale. La domanda interna invece non è stata così dinamica ed è risultata inferiore alla media degli anni scorsi.

L'indice nazionale dei prezzi al consumo, per la prima volta da diversi anni, si situa attorno all'1 %. Il rincaro medio è stato dello 0.9% nel 2018. La crescita è dovuta soprattutto agli aumenti dei prezzi dei prodotti petroliferi e degli affitti per le abitazioni.

Visto il contesto economico favorevole, anche il tasso di disoccupazione medio è sceso nel 2018 al 2,6% con una diminuzione dello 0.6% rispetto al 2017 (3,2%). Fra gennaio e luglio 2018 la disoccupazione è fortemente scesa di oltre 43'000 unità.

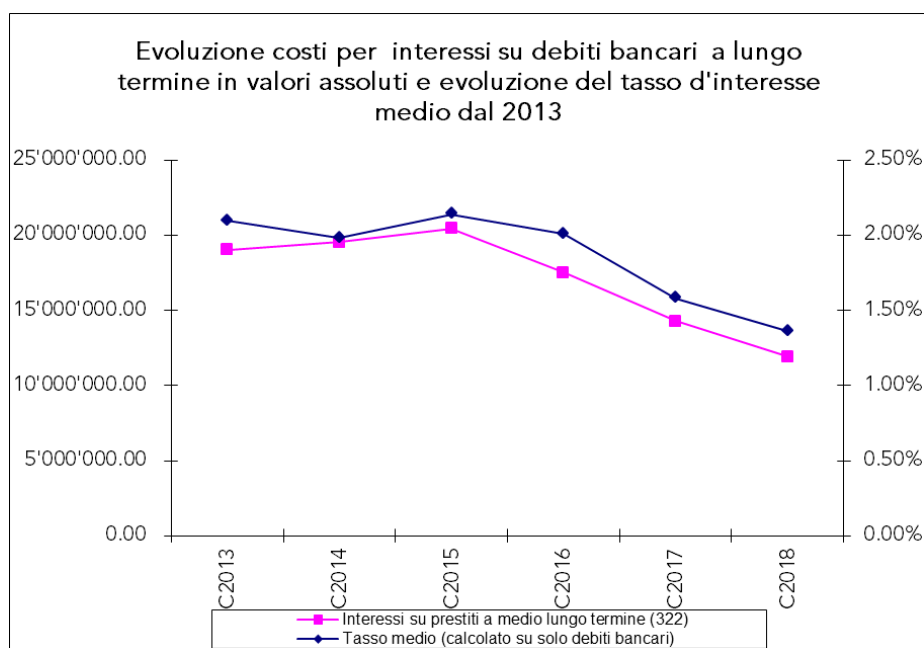
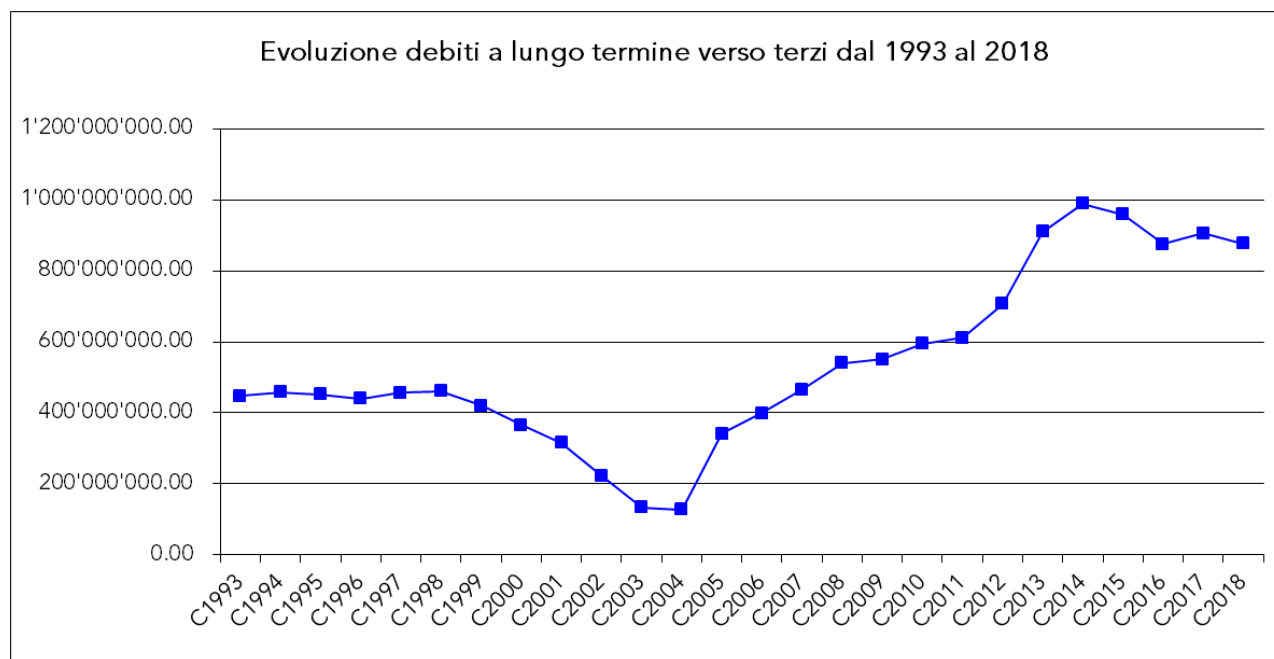
L'economia locale, ha seguito la tendenza globale fino a giugno: tutti gli indicatori economici identificavano una fase molto positiva ma dal terzo trimestre c'è stato un rallentamento. Il settore del turismo ticinese ha avuto un trend diverso rispetto a quello nazionale: se a livello nazionale i pernottamenti sono aumentati del 3.9 %, a livello ticinese, rispetto al 2017, sono diminuiti del 7.5%.

3 SINTESI DEI CONTI 2018

I dati principali del consuntivo 2018 sono così sintetizzabili:

Dati riassuntivi principali del consuntivo 2018	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo
	2018	2018	2017
Risultato d'esercizio	7'880'399.35	-8'095'101.52	-120'364.52
Gettito provvisorio (moltiplicatore 78%)	254'000'000.00	240'337'500.00	245'000'000.00
- Persone fisiche	186'000'000.00	174'037'500.00	175'000'000.00
- Persone giuridiche	68'000'000.00	66'300'000.00	70'000'000.00
Investimenti netti in beni amministrativi	48'354'661.41	62'061'800.00	41'957'116.41
- Beni amministrativi uscite	54'673'541.83	78'165'800.00	46'408'458.60
- Beni amministrativi entrate	6'318'880.42	16'104'000.00	4'451'342.19
Investimenti netti in beni patrimoniali	692'799.75	1'002'000.00	640'609.29
- Beni patrimoniali uscite	692'799.75	1'002'000.00	640'609.29
- Beni patrimoniali entrate	0.00	0.00	0.00
Autofinanziamento	40'168'631.49	23'995'894.95	31'629'018.70
- grado di autofinanziamento	83.07%		75.38%
Debito pubblico	637'498'465.52		629'312'435.60
- aumento del debito pubblico rispetto al consuntivo 2017	8'186'029.92		629'312'435.60
Debiti a lungo termine	877'479'496.00		906'099'156.00
- riduzione dei debiti a lungo termine	-28'619'660.00		906'099'156.00
Capitale proprio	108'695'981.78		100'815'582.43
Beni patrimoniali	404'016'617.52		435'857'391.64
Capitale dei terzi	1'028'290'864.86		1'051'925'273.59
Ammortamenti complessivi	33'560'989.77	33'361'644.96	33'031'767.48
- della sostanza patrimoniale	1'272'757.63	1'270'648.49	1'282'384.26
- della sostanza amministrativa	30'716'144.67	31'237'105.01	30'556'844.11
- svalutazione su partecipazioni amministrative	787'499.00		503'647.65
- di canalizzazioni e opere di depurazione	784'588.47	853'891.46	688'891.46
- di cui supplementari	0.00	0.00	300'105.00
Aliquota di ammortamento sulla sostanza ammortizzabile	8.99%	9.11%	9.31%

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



Il buon grado di autofinanziamento raggiunto, anche a seguito dei minori investimenti amministrativi realizzati, e l'utilizzo di liquidità disponibile hanno permesso di procedere al rimborso dei debiti in scadenza nel 2018 (fr. 28.3). con conseguente riduzione dell'indebitamento fisso verso terzi.

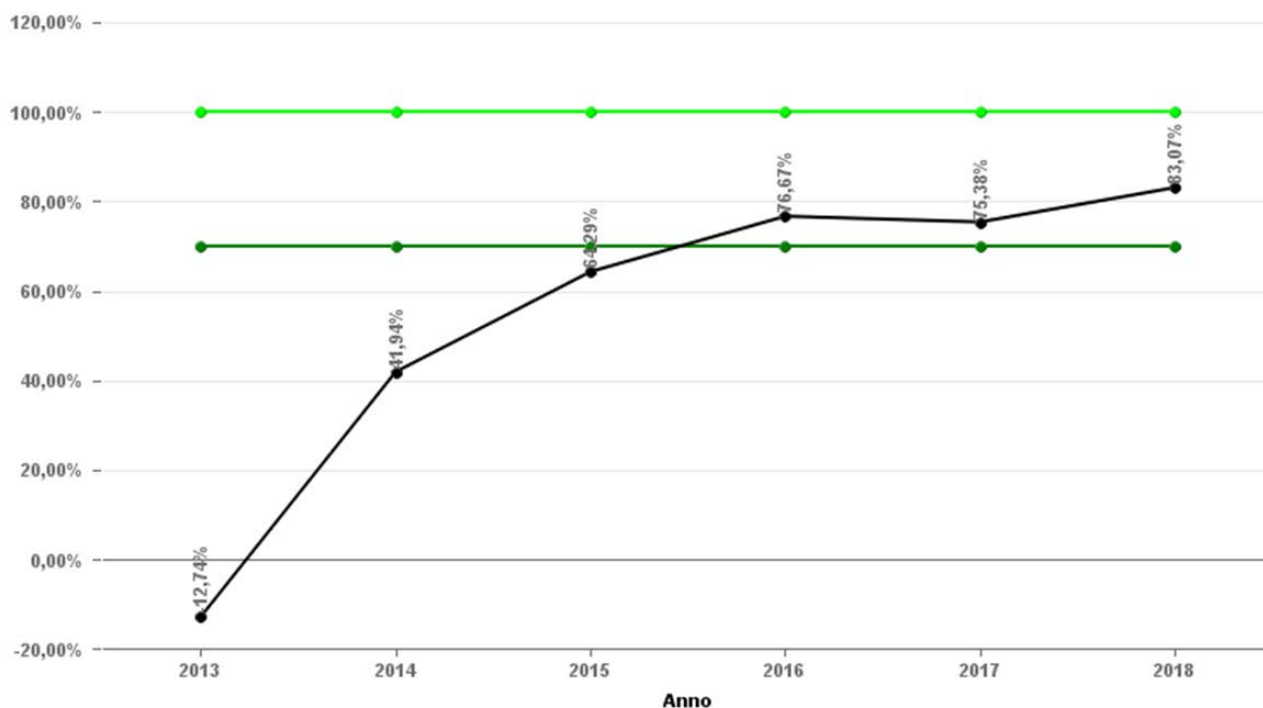
Il perdurare di tassi negativi ci ha inoltre messo in condizione di ottimizzare la gestione delle punte transitorie di necessità di liquidità attraverso l'assunzione di prestiti a breve termine che nel complesso oltre a non provocare un onere per interesse ci hanno permesso di realizzare un guadagno.

3.1. Sviluppo di taluni significativi indici di carattere finanziario

Come d'uso 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.

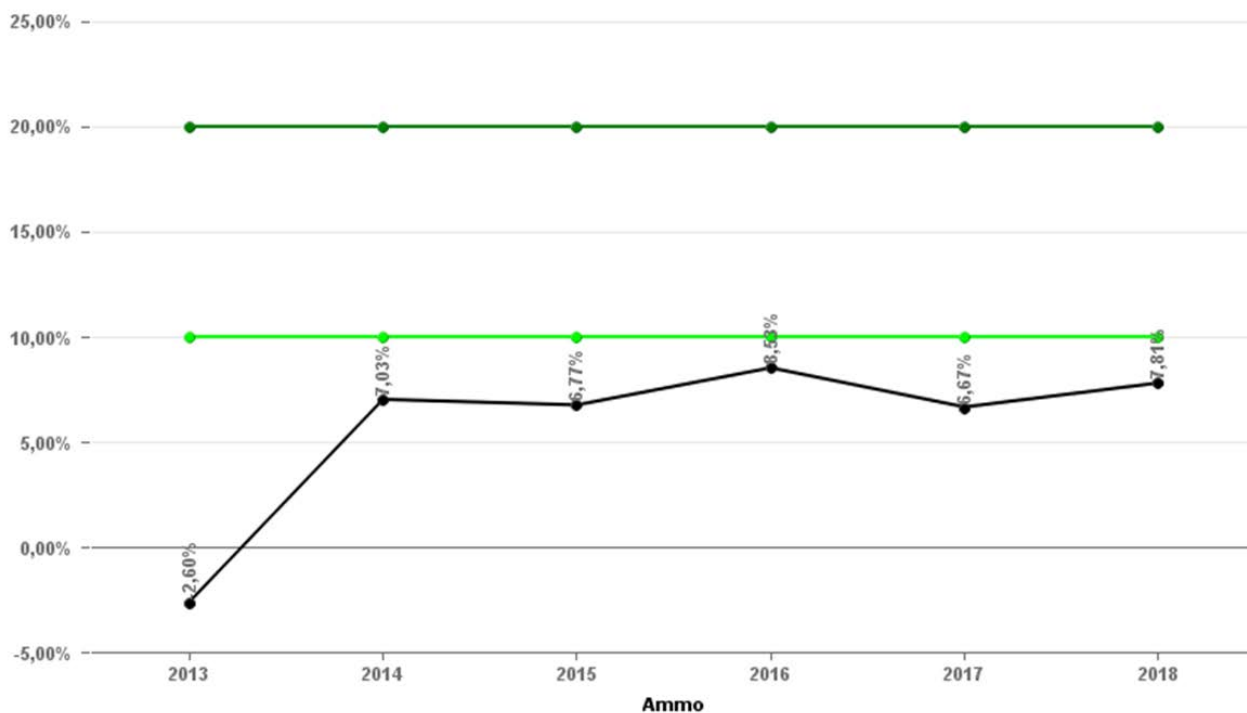
Evoluzione del grado di autofinanziamento

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



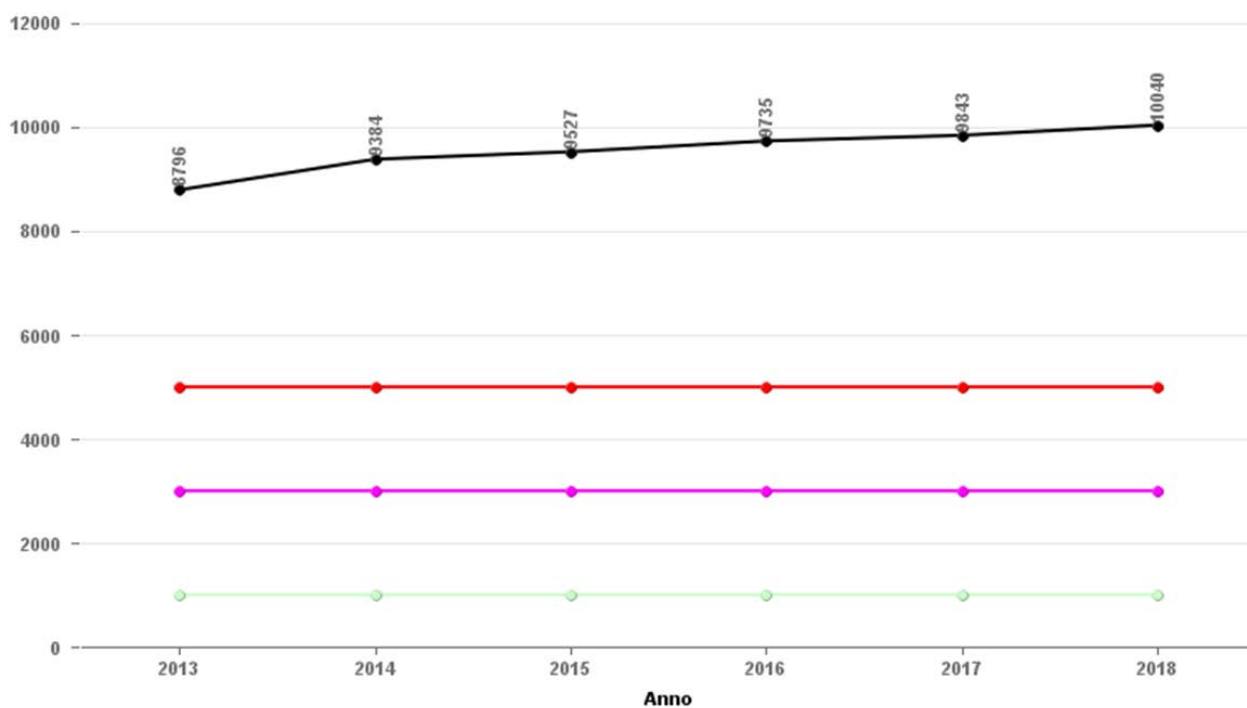
Evoluzione della capacità di autofinanziamento

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

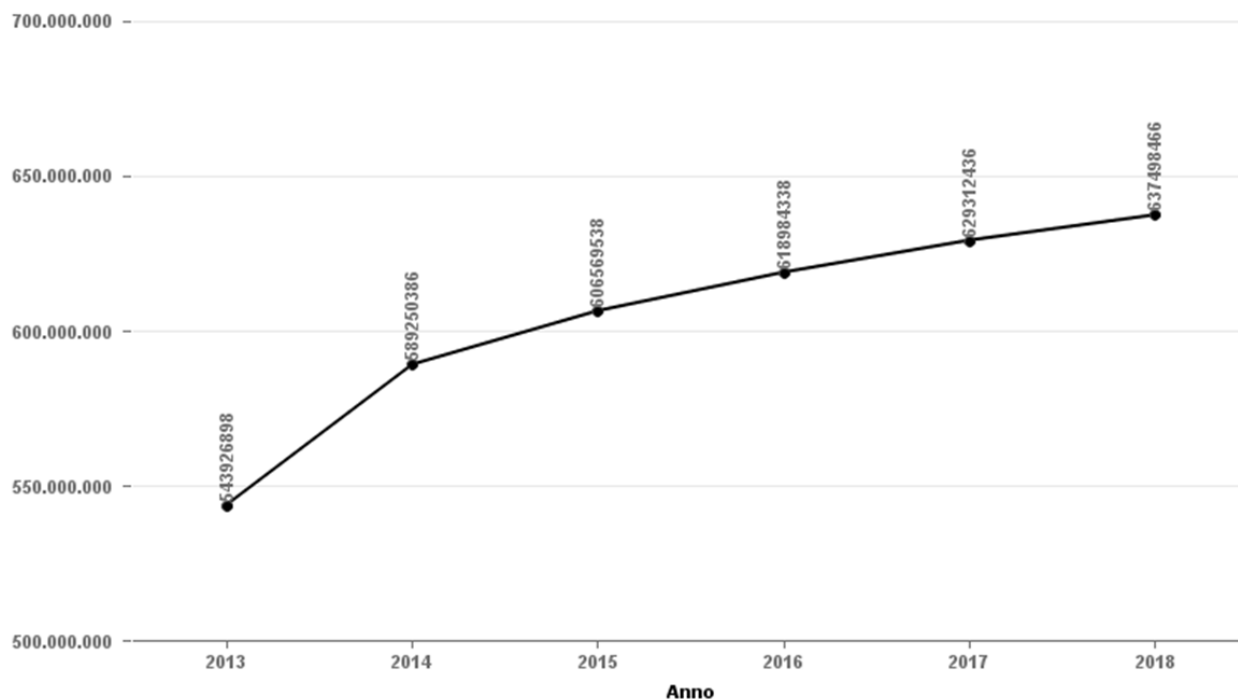


Evoluzione debito pubblico procapite

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

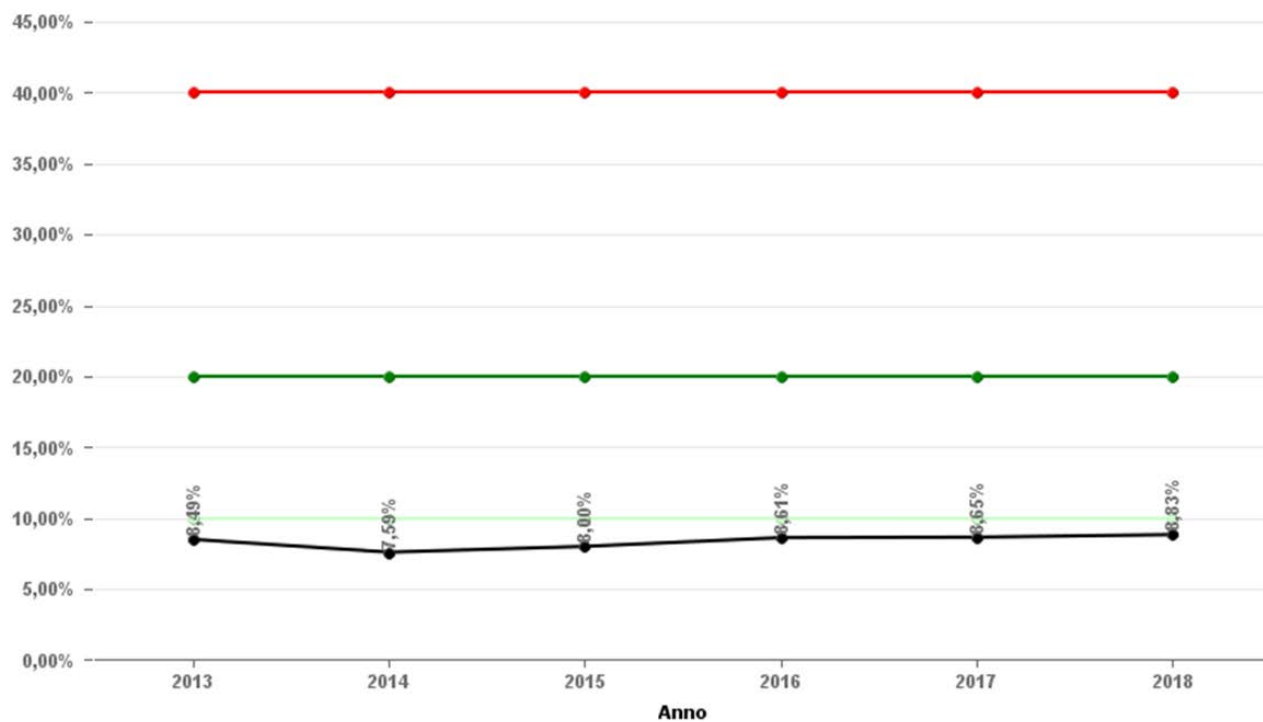


Evoluzione debito pubblico



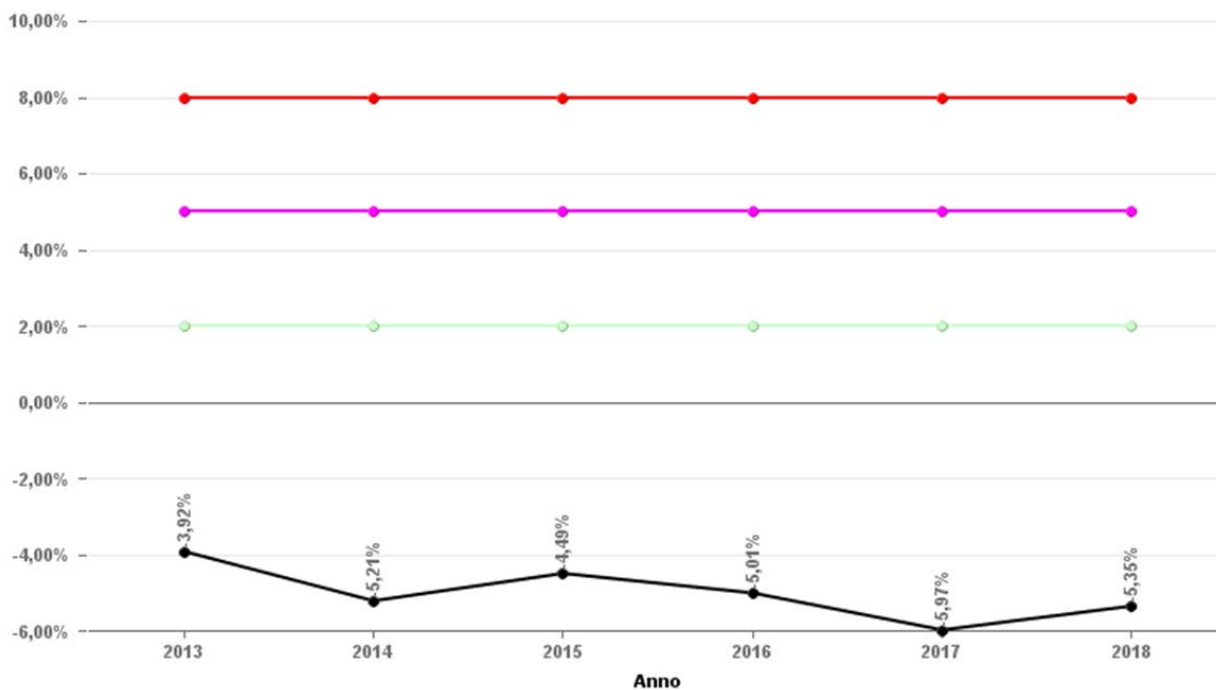
Evoluzione quota di capitale proprio

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



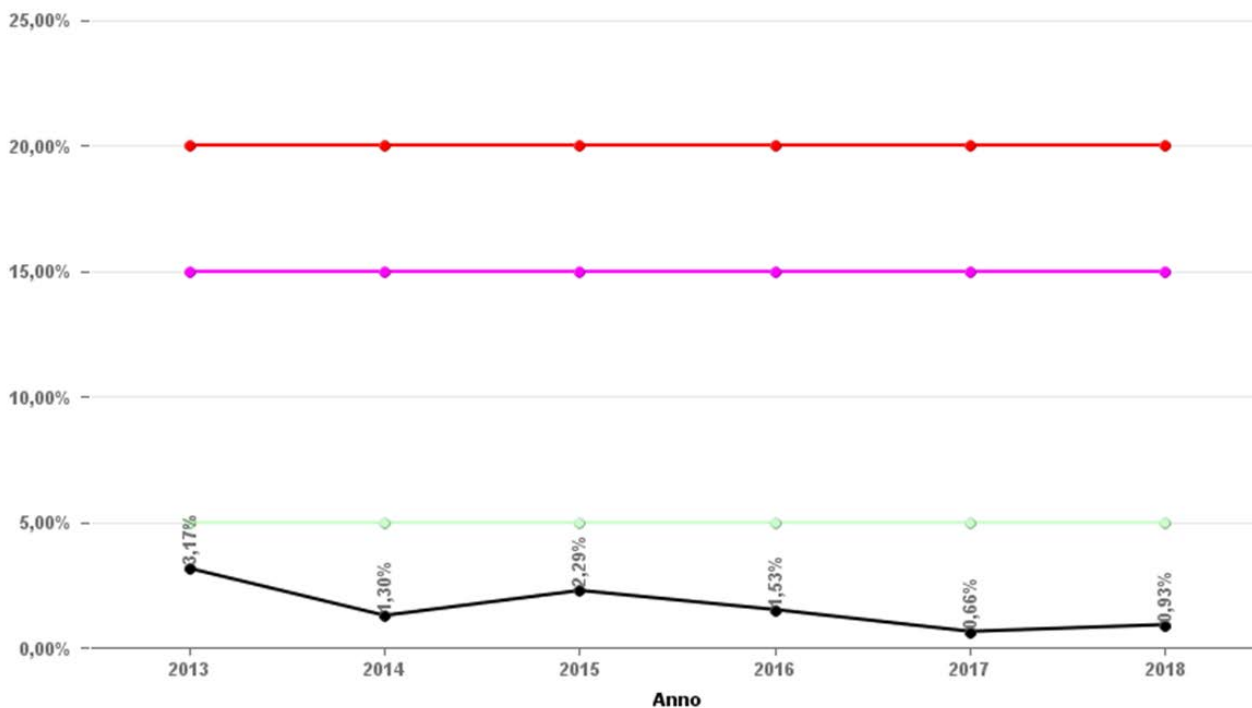
Evoluzione quota degli interessi

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



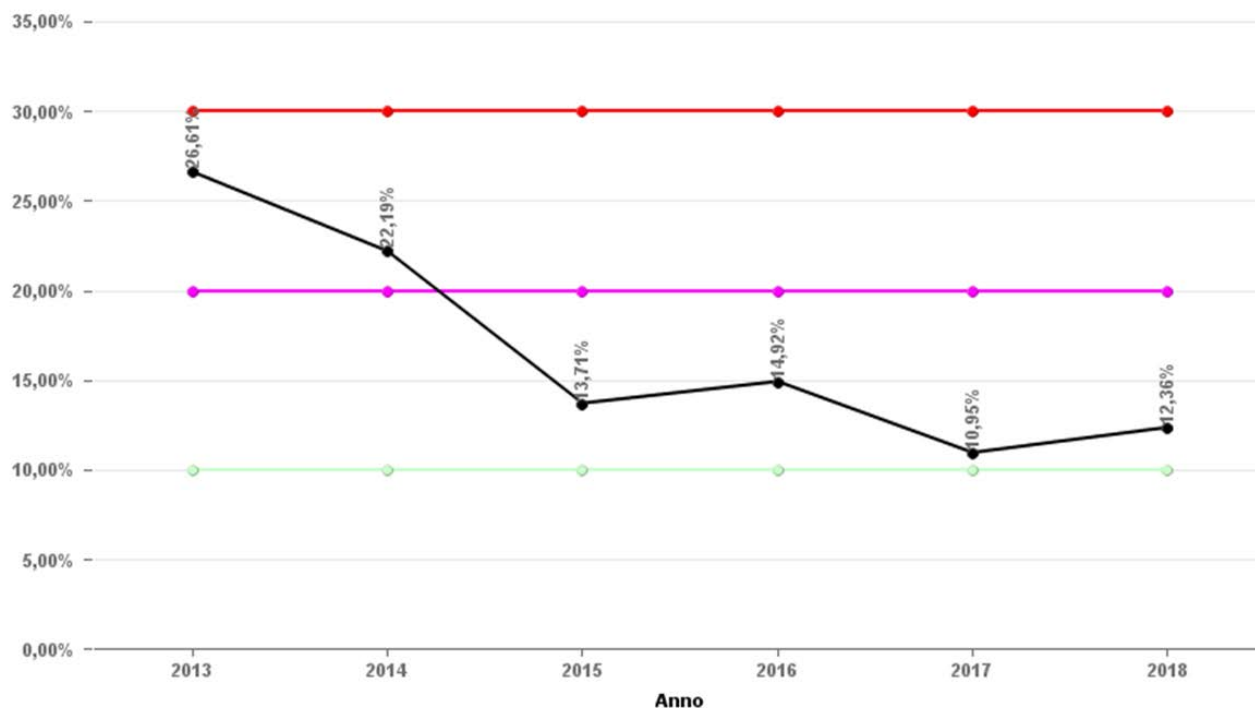
Evoluzione quota degli oneri finanziari

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%)



Nel complesso i vari grafici evidenziano, laddove positivi (grado di autofinanziamento, quota degli interessi e quota degli oneri finanziari) un ulteriore miglioramento nel 2018.

Per gli indicatori "neutri" (capacità di autofinanziamento e quota del capitale proprio) un leggero miglioramento.

Infine per gli indicatori più problematici: quota degli investimenti, debito pubblico e debito pubblico pro-capite, il peggioramento è stato contenuto e dimostrano ulteriormente che per definire risanati i conti cittadini è necessario poter ridurre l'indebitamento verso terzi.

4 NEL MERITO DEL CONSUNTIVO 2018

4.1 costi e ricavi del centro di costo LAC

Prima di procedere alle analisi comparative del consuntivo 2018 rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017, segnaliamo che, come avvenuto lo scorso anno, anche nel 2018 alcuni costi e ricavi relativi al LAC sono stati sostenuti e contabilizzati per natura direttamente nei conti dell'amministrazione comunale, sebbene il centro di costo LAC non li avesse preventivati in modo dettagliato, bensì prevedesse unicamente il contributo complessivo di fr. 5.0 mio 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 LAC equivale precisamente al valore previsto dal sopra citato mandato di prestazione.

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

6040 Lugano Arte e Cultura (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017
3	SPESE CORRENTI	5'033'659.35	5'000'000.00	33'659.35	9'203'324.25	-4'169'664.90
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'595'644.15		3'595'644.15	3'514'941.96	80'702.19
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	32'400.00		32'400.00	5'622'938.29	-5'590'538.29
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'405'615.20	5'000'000.00	-3'594'384.80		1'405'615.20
39	ADDEBITI INTERNI				65'444.00	-65'444.00
4	RICAVI CORRENTI	33'659.35		33'659.35	4'257'284.09	-4'223'624.74
41	REGALIE E CONCESSIONI				6'367.45	-6'367.45
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00		0.00	2'802'225.38	-2'802'225.38
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	33'659.35		33'659.35	999'100.06	-965'440.71
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI				449'591.20	-449'591.20
Onere netto		5'000'000.00	5'000'000.00		4'946'040.16	53'959.84

4.2 Principali componenti del consuntivo 2018

Di seguito un breve riepilogo delle componenti generali del consuntivo 2018 raffrontate con il preventivo 2018 con il consuntivo 2017.

<i>Dati generali del consuntivo 2018</i>	Consuntivo	Preventivo	Consuntivo
	2018	2018	2017
Uscite complessive escluso LAC	502'413'303.97	472'271'855.52	466'414'237.67
- differenza rispetto al preventivo 2018	30'141'448.45		466'414'237.67
- differenza rispetto al consuntivo 2017		35'999'066.30	
Uscite LAC	5'033'659.35	5'000'000.00	9'203'324.25
- differenza rispetto al preventivo 2018	33'659.35		9'203'324.25
- differenza rispetto al consuntivo 2017		-4'169'664.90	
Uscite totali	507'446'963.32	477'271'855.52	475'617'561.92
Entrate complessive escluso LAC e gettito provvisorio	261'293'703.32	228'839'254.00	226'239'913.31
- differenza rispetto al preventivo 2018	32'454'449.32		226'239'913.31
- differenza rispetto al consuntivo 2017		35'053'790.01	
Entrate LAC	33'659.35	0.00	4'257'284.09
- differenza rispetto al preventivo 2018	33'659.35		4'257'284.09
- differenza rispetto al consuntivo 2017		-4'223'624.74	
Entrate totali	261'327'362.67	228'839'254.00	230'497'197.40
Fabbisogno	246'119'600.65	248'432'601.52	245'120'364.52
Gettito provvisorio	254'000'000.00	240'337'500.00	245'000'000.00
Risultato d'esercizio	7'880'399.35	-8'095'101.52	-120'364.52
- differenza rispetto al preventivo 2018	15'975'500.87		-120'364.52
- differenza rispetto al consuntivo 2017		8'000'763.87	

Il consuntivo 2018 chiude con un avanzo d'esercizio di fr. 7.88 mio, con un miglioramento di fr. 15.97 mio rispetto a quanto preventivato. Dai dati generali sopra riportati è già possibile desumere come il miglioramento del risultato sia determinato in grande parte dal gettito di competenza (+ 13.66 mio rispetto al preventivo) e da un'eccedenza di maggiori ricavi rispetto ai maggiori costi (+2.31 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.

Risultato di preventivo 2018		-8'095'101.52	
Costi di preventivo 2018	477'271'855.52		
Costi di consuntivo 2018	507'446'963.32		
Maggiori costi		-30'175'107.80	-372.76%
Ricavi di preventivo 2018 (senza gettito e sopravvenienze)	214'839'254.00		
Ricavi di consuntivo 2018 (senza gettito e sopravvenienze)	206'011'912.90		
Minori ricavi (senza gettito e sopravvenienze)		-8'827'341.10	-109.05%
Gettito provvisorio di preventivo 2018	240'337'500.00		
Gettito provvisorio di consuntivo 2018	254'000'000.00		
Differenza di valutazione del gettito provvisorio		13'662'500.00	
Sopravvenienze per imposte di preventivo 2018	14'000'000.00		
Sopravvenienze per imposte di consuntivo 2018	55'315'449.77		
Maggiori ricavi da sopravvenienze		41'315'449.77	510.38%
Miglioramento complessivo del risultato di preventivo		15'975'500.87	197.35%
Risultato di consuntivo 2018		7'880'399.35	

Questo primo approfondimento evidenzia come il maggior ricavo – diversamente da quanto avvenuto nel 2017 - sia da ricondurre in modo principale a ricavi fiscali classici (gettito e sopravvenienze), le altri fonti di entrate fiscali, infatti, contribuiscono al miglioramento del risultato per poco meno di fr. 200'000.-- come presentato nello specchio sottostante:

	Preventivo 2018	Consuntivo 2018	Differenza
Imposte suppletorie persone fisiche	7'500'000.00	8'583'390.15	1'083'390.15
Imposte suppletorie persone giuridiche	150'000.00	23'274.45	-126'725.55
Tassa sugli utili immobiliari	0.00	7'500.00	7'500.00
Imposte alla fonte	32'000'000.00	31'228'070.19	-771'929.81
	39'650'000.00	39'842'234.79	192'234.79

Di seguito presentiamo la situazione riepilogativa per dicastero del consuntivo 2018. Maggiori e più puntuali dettagli relativi alla gestione corrente sono presentati al capitolo nove del presente messaggio.

4.4 CONSUNTIVO 2018 – RIEPILOGO PER DICASTERO

Di seguito presentiamo il consuntivo 2018, suddiviso per dicasteri, evidenziando il totale delle entrate, quello delle uscite ed il fabbisogno.

Dicastero	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018 / P 2018	Consuntivo 2017	C2018/ C2017
1 Istituzioni					
Spese	13'369'787.03	12'821'205.00	548'582.03	11'922'383.93	1'447'403.10
Ricavi	1'819'650.19	593'700.00	1'225'950.19	1'081'988.69	737'661.50
Fabbisogno	11'550'136.84	12'227'505.00	-677'368.16	10'840'395.24	709'741.60
2 Consulenza e gestione					
Spese	132'286'596.66	111'653'207.96	20'633'388.70	112'844'227.08	19'442'369.58
Ricavi senza gettito	137'913'521.50	102'196'910.00	35'716'611.50	107'475'321.12	30'438'200.38
Fabbisogno	-5'626'924.84	9'456'297.96	-15'083'222.80	5'368'905.96	-10'995'830.80
Gettito	254'000'000.00	240'337'500.00	13'662'500.00	240'918'690.49	13'081'309.51
3 Immobili					
Spese	11'405'681.73	11'896'620.00	-490'938.27	11'166'509.38	239'172.35
Ricavi	1'110'951.70	1'136'000.00	-25'048.30	1'303'334.20	-192'382.50
Fabbisogno	10'294'730.03	10'760'620.00	-465'889.97	9'863'175.18	431'554.85
4 Sicurezza e spazi urbani					
Spese	80'143'244.35	78'915'827.56	1'227'416.79	76'356'561.77	3'786'682.58
Ricavi	34'282'305.48	39'820'824.00	-5'538'518.52	34'345'645.65	-63'340.17
Fabbisogno	45'860'938.87	39'095'003.56	6'765'935.31	42'010'916.12	3'850'022.75
5 Formazione, socialità e sostegno					
Spese	202'261'951.50	193'812'555.00	8'449'396.50	195'043'272.72	7'218'678.78
Ricavi	67'334'114.50	67'330'530.00	3'584.50	68'251'030.05	-916'915.55
Fabbisogno	134'927'837.00	126'482'025.00	8'445'812.00	126'792'242.67	8'135'594.33
6 Cultura, sport ed eventi					
Spese	43'823'649.21	42'148'100.00	1'675'549.21	45'466'225.23	-1'642'576.02
Ricavi	13'025'651.16	11'630'090.00	1'395'561.16	15'801'147.88	-2'775'496.72
Fabbisogno	30'797'998.05	30'518'010.00	279'988.05	29'665'077.35	1'132'920.70
7 Pianificazione territoriale					
Spese	24'156'052.84	26'024'340.00	-1'868'287.16	22'818'381.81	1'337'671.03
Ricavi	5'841'168.14	6'131'200.00	-290'031.86	6'320'039.32	-478'871.18
Fabbisogno	18'314'884.70	19'893'140.00	-1'578'255.30	16'498'342.49	1'816'542.21
Totali					
Spese	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	475'617'561.92	31'829'401.40
Ricavi senza gettito	261'327'362.67	228'839'254.00	32'488'108.67	234'578'506.91	26'748'855.76
Fabbisogno	246'119'600.65	248'432'601.52	-2'313'000.87	241'039'055.01	5'080'545.64
Gettito	254'000'000.00	240'337'500.00	13'662'500.00	240'918'690.49	13'081'309.51
Risultato	7'880'399.35	-8'095'101.52	15'975'500.87	-120'364.52	8'000'763.87



5 LINEE DI SVILUPPO DELLA CITTÀ DI LUGANO: MONITORAGGIO DI CONSUNTIVO 2018

Di seguito vengono illustrate in modo sintetico e non esaustivo le principali attività svolte dall'Amministrazione nell'ambito delle Linee di Sviluppo durante il 2018.

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.*

Il Municipio ha definito le linee guida relative alla gestione della liquidità, del debito e di finanziamento di terzi.

Per quanto attiene alla copertura delle necessità di liquidità durante il 2018, la stessa è stata effettuata secondo i criteri stabiliti e ha permesso di stipulare interessanti finanziamenti di terzi con interessi negativi a nostro favore.

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.

Ciò nonostante, per quanto concerne le alienazioni, nel corso del 2018 sono stati sottoposti al Consiglio Comunale due messaggi municipali per la vendita dello stabile Gastrosuisse a Besso e della ex Casa Montana di San Bernardino; entrambi risultano tuttora pendenti.

Grazie a una accurata analisi svolta in collaborazione con tutte le divisioni si è potuto comunque identificare nel complesso una serie di misure che hanno permesso il contenimento del fabbisogno.

Il risultato di gestione corrente 2018 e il contenuto onere netto per gli investimenti amministrativi, hanno permesso di superare le aspettative di autofinanziamento.

I lavori preparatori alla procedura di notifica generalizzata dell'emissione di un nuovo acconto dei contributi di costruzione per impianti di depurazione (circa 65'000 notifiche) risultano più complessi del previsto. In particolare la ricostruzione dei dati storici relativi ai costi sostenuti da tutti i quartieri aggregati per gli investimenti effettuati direttamente dai vari consorzi non è ancora ultimata. L'aspettativa è di poter procedere al licenziamento del relativo messaggio municipale con le indicazioni dell'aliquota di prelievo nel corso della corrente estate. Questo porterebbe alla notifica dei contributi ancora nel corso del 2019.

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).*

La mappatura completa dei processi dell'amministrazione è stata conclusa nel corso del 2018; quest'attività dovrà facilitare la strategia di digitalizzazione dell'amministrazione e, allo stesso tempo, permetterà di effettuare un'analisi dei rischi.

Sempre nel corso del 2018 sono state avviate le attività di definizione di una strategia che permetta all'Amministrazione di raggiungere un alto grado di digitalizzazione entro il 2024. I lavori hanno permesso di identificare quattro obiettivi principali, più di 15 iniziative specifiche e una serie di indicatori di successo che sono ora oggetto di una attenta valutazione.

Il concetto di sportello online prevede la realizzazione di una piattaforma di servizi online, sicuri, semplici e intuitivi, accessibili in mobilità. È stata elaborata una prima versione dello sportello online comprensivo di 10 servizi per i cittadini che è entrato in vigore lo scorso 8 aprile.

Nel corso del 2018 è stata definita anche la strategia Open Government Data (OGD), che prevede il rilascio graduale di dati grezzi in formato digitale, liberamente accessibili e il cui riutilizzo può favorire lo sviluppo della comunità ritenuto come i dati siano strumentali ad agevolare l'esecuzione di comuni attività dei cittadini, delle associazioni, della vita politica, dell'economia privata, del mondo della ricerca scientifica e dell'insegnamento professionale e accademico. Si tratta inoltre di un importante segnale di trasparenza dell'azione amministrativa.

I primi indicatori e dati OGD (riguardanti la demografia) sono stati resi disponibili tramite la pagina web del Servizio Statistica Urbana (<https://statistica.lugano.ch>), sotto forma di prototipo per testarne la funzionalità, unitamente ad alcuni strumenti di statistica interattiva; il portale verrà consolidato nel corso del 2019.

Il 2018 ha pure visto l'avvio del progetto per il redesign del sito web www.lugano.ch. È stata conclusa la prima fase che ha prodotto, un'architettura base dei contenuti e della navigazione, il design del sito pronto per lo sviluppo e di un prototipo digitale e interattivo per l'interfaccia e il sistema di navigazione. La seconda e la terza fase del progetto con la relativa strutturazione dei contenuti verranno effettuate nel corso del 2019. Parallelamente al redensing del sito continua l'implementazione dei canali social media grazie anche a nuove competenze acquisite dall'amministrazione in ambito audiovisivo e digitale.

Più in generale sono state implementate una serie di diverse misure atte a rivedere i processi dei servizi dell'amministrazione e a procedere a una loro digitalizzazione.

Da ultimo è stata portata a termine un riassetto logistico dell'amministrazione in maniera coerente con il nuovo assetto organizzativo definito nel progetto PNA. Tale processo, tra riorganizzazioni interne e spostamenti, ha coinvolto ca. 200 collaboratori.

Nel corso del 2018 è stato definito il concetto di centro di formazione la cui logistica ubicata presso la Mugina verrà adeguata nel corso del 2019. Il programma di formazione è stato arricchito con formazione specifiche relative al processo di valutazione e alla collaborazione con programma VA.RI.SCO dell'istituto scolastico.

È stata inoltre definita la strategia d'accompagnamento al cambiamento culturale alla base delle Linee di Sviluppo.

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 pgiata (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 (progettazione definitiva, 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;*
 - *□attuammodernamento 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 03 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;*
 - *□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 promosso il concorso pubblico d'architettura per team (architetto paesaggista, architetto, ecc.) per il parco Viarno; sono stati ultimati i lavori relativi al bosco di Trevano ed è stata trasmessa al Cantone per osservazioni la bozza del piano di indirizzo forestale per la gestione dei boschi.

Nel corso del 2018 il Municipio ha attivato un progetto pilota, coinvolgendo anche il Cantone, atto a promuovere uno studio sulla fattibilità di rendere maggiormente efficiente la rete semaforica e quindi con ricadute positive sulla fluidità del traffico e su tutta la rete viaria, tramite l'utilizzo di moderni strumenti che sfruttano il potenziale dell'intelligenza artificiale. Tale progetto pilota si trova ancora in fase embrionale; per il momento è stato unicamente assegnato un mandato di analisi all'azienda luganese Nnaisense (che fa capo al prof. Jürgen Schmidhuber, considerato uno dei massimi esponenti mondiali nell'ambito dell'intelligenza artificiale). Sulla scorta dei risultati di quest'analisi preliminare si deciderà l'eventuale prosieguo di quest'iniziativa che, se sarà il caso, potrà eventualmente essere successivamente sviluppata nell'ambito del progetto "Lugano Living Lab" (vedi pure capitolo "Lugano Città della Conoscenza").

Relativamente al Masterplan per la riqualifica del lungolago, nel 2018 si è elaborato il MM per la richiesta di credito per effettuare lo studio in parallelo. Il MM verrà sottoposto al CC nel corso del 2019.

La rete di bike sharing è stata ammodernata così come previsto, sostituendo le 12 stazioni con il nuovo sistema wireless e con l'inserimento di nuove biciclette, sia tradizionali che elettriche. Per quanto riguarda il piano comunale dei percorsi ciclabili è stato allestito il progetto definitivo delle opere di pronto intervento; lo stesso è stato inoltrato al Cantone.

Per i percorsi locali e regionali (percorsi 1 ,2 e 3) sono state effettuate le delibere e i lavori sono iniziati nell'autunno 2018.

È stato licenziato il Messaggio con la richiesta di credito per il mandato di studio in parallelo al fine di valorizzare la scalinata degli Angioli, ed elaborato uno studio di fattibilità per il percorso pedonale e piazza Lanchetta per il comparto Campo Marzio Sud.

Per quanto attiene la strategia Energetica 2050 della Città di Lugano (PECo) è stato dapprima pubblicato il relativo concorso, in seguito 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 rimandando l'avvio dei relativi lavori al 2019.

Entro la seconda metà del 2019 ci saranno i primi risultati sui consumi e i potenziali energetici della Città. Per quanto attiene invece la certificazione "città dell'energia" si è conclusa la Fase A con il raggiungimento del punteggio globale del 46.4% (necessario per la certificazione almeno il 50%).

Avviati i lavori della Fase B; si prevede di poter anticipare i tempi previsti ed ottenere la certificazione tra la fine del 2019 e la primavera del 2020.

Nel corso del 2018 è stata completata la diagnosi energetica degli edifici scolastici (40 stabili) sviluppata con il programma PETRA, progetto finanziato dalla CTI (Commissione per la promozione della Tecnologia e dell'Innovazione della confederazione) che mette in relazione la Scuola universitaria professionale della Svizzera italiana (SUPSI) con l'Ecole Polytechnique Fédérale de Lausanne (EPFL) e partner privati e che 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 verranno presentati i risultati dell'analisi sugli edifici scolastici e si darà il via a una nuova fase per gli stabili amministrativi.

Nel 2018 è iniziata la prima fase dell'analisi della contabilità energetica sviluppata con applicativo EnerCoach, uno 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. La prima fase di analisi (in corso) prevede il monitoraggio degli stabili scolastici.

Il progetto pilota, eseguito sui tre autosili comunali (Balestra, Motta, piazza Castello), all'interno dei quali è stato eseguito il risanamento degli impianti di illuminazione con la sostituzione dei vettori presenti con nuove lampade a tecnologia LED, ha dimostrato un importante beneficio economico/ambientale.

In tre anni (2015/18), infatti, la riduzione dei consumi elettrici si è attestata al -35.9%, passando da 968'228 kWh nel 2015 a 621'227 kWh nel 2018 (risparmio annuo medio = ca. CHF 58'000). Anche per quanto concerne la riduzione di CO2 si segnala una riduzione del 35.91%, da 169 t di CO2 nel 2015 a 108 t di CO2 nel 2018.

Misure di impatto minore implementate nel 2018 hanno riguardato una verifica della possibilità di acquistare solo mobili certificato FSC e sono stati testati una serie di prodotti per la pulizia a basso impatto ambientale. In ultimo, si è iniziata la predisposizione di un piano per la posa di rastrelliere per le biciclette presso gli stabili comunali.

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 turisticocongressuale 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 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.

Nell'ambito dell'offerta coordinata turistica-culturale-congressuale-sportiva, è stato implementato lo strumento PGE (Programma Gestione Eventi) in modo tale che tutti i servizi coinvolti negli eventi siano aggiornati in tempo reale su cosa accade sul territorio cittadino.

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. Il progetto di massima è in fase di sviluppo e si prevede il suo completamento entro il mese di giugno del 2019.

Per il Campo Marzio Nord il concorso è stato riattivato e la consegna dei progetti elaborati nella prima fase è prevista alla fine del mese di aprile, con valutazione da parte della giuria che avverrà alla fine di maggio 2019.

Il Messaggio per il risanamento finanziario di LASA e di presentazione delle future strategie della società verrà licenziato entro fine aprile 2019.

Nell'ambito dei rapporti con le altre Città svizzere è stato invitato per un incontro l'Esecutivo di Lucerna e aperto un tavolo di discussione su temi concordati, quali le aggregazioni, la mobilità, lo sviluppo territoriale, la cultura e la formazione accademica. I contatti si sono estesi alla società civile grazie a un incontro organizzato con il Rotary Luzern Wasserturm, che ha portato a Lugano professionisti in diversi settori (finanziario, costruzioni, sanità, ecc.). È inoltre stato approvato il principio per un accordo di gemellaggio con i Comuni di Montreux, Rorschach e St. Moritz.

Per estendere ulteriormente la rete di relazioni con il resto della Svizzera e con il nord Italia, la città (per il tramite dei servizi dell'amministrazione) ha aderito ad eventi organizzati da associazioni economiche delle altre regioni svizzere, come la Crypto Valley Association di Zugo, l'Associazione svizzera del commercio di materie prime e dei noli marittimi (STSA), iniziativa a livello nazionale alla quale Lugano partecipa tramite la Lugano Commodity Trading Association (LCTA), oppure il forum Zurich Economic Impulse (ZEI), evento annuale che raduna i principali esponenti della politica e dell'economia del nord delle Alpi.

Inoltre la Città ha siglato un patto di collaborazione con il comune di Genova – porto più vicino alla Svizzera e elemento strategico sull'asse del trasporto merci sud-nord in Europa.

Si sono pure intensificati i contatti con la Camera di commercio svizzera cinese (SCCC) con la quale si sta discutendo la modalità di rilancio del capitolo ticinese, fino ad ora poco attivo, contrariamente ai capitoli che fanno riferimento alla svizzera tedesca (Zurigo) e romanda (Ginevra). Altre iniziative includono il progetto Sino Swiss Low Carbon Cities (SSLCC). In altre occasioni sono stati invitati esponenti del mondo economico e istituzionale del resto del paese o del nord Italia a eventi organizzati dalla Città, come è stato ad esempio il caso per l'evento sul tema del commercio al dettaglio (ospite la Città di Zurigo) o durante la visita della delegazione di Wenzhou (Regione Piemonte e Camera di commercio italiana per la Svizzera), creando quindi anche momenti di incontro privilegiato.

Lugano Città dei quartieri

- o Il Municipio promuove la vita sociale, la sicurezza, l'integrazione e la partecipazione attiva dei cittadini nei quartieri
 - *□ crea le condizioni quadro entro le quali le associazioni nei quartieri possano responsabilmente agire a favore della vita del quartiere entro il 2020;*
 - *□ rafforza le attività, a favore dei residenti nei quartieri, che mirano a favorire la coesione sociale, legami sociali e la partecipazione, promuovendo almeno 90 momenti di incontro annuali;*
 - *□ promuove l'accesso all'alloggio secondo i criteri di sostenibilità economica, sociale e ambientale, promuovendo un primo progetto entro il 2020.*
- 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;*
 - *□ completa uno studio atto a comprendere le vocazioni specifiche e particolari id 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.*

Sono stati intensificati i rapporti con i patriziati presenti sul territorio. In quest'ambito è stato organizzato un evento nel corso del 2018 al fine di presentare la loro attività alla popolazione. Il riscontro del pubblico che ha partecipato all'evento e dei patriziati stessi è stato positivo.

Sta procedendo secondo la tabella di marcia prestabilita, lo studio per la valorizzazione della Valcolla e della Capriasca. Sulla base dei riscontri raccolti durante due giornate pubbliche e svariati incontri con il gruppo operativo e il gruppo d'accompagnamento è stata redatta una bozza del documento "Visione 2030" così come un documento Strategia 2030 con obiettivi generali e specifici.

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 che è partita in via sperimentale.

Nel corso del 2018 è inoltre stato commissionata a terzi un'analisi degli immobili a reddito della Città per valutarne il potenziale di sviluppo e di ottimizzazione.

Relativamente al Piano direttore comunale sono in atto i lavori preparatori che sfoceranno nella pubblicazione del bando di concorso nel primo semestre 2019.

Il Piano di indirizzo per la revisione del PR di Bré è in fase di conclusione. Dopo l'allestimento della documentazione tecnica ed in seguito all'importante percorso di informazione e partecipazione pubblica svoltosi a Bré, nel corso del quale sono stati illustrati gli scenari di sviluppo, promozione e tutela ipotizzabili su cui il Municipio si determinerà in modo da concludere di conseguenza 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.

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>).

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 relativo messaggio municipale per l'organizzazione del concorso di architettura è pendente in Consiglio Comunale.

È stato approvato inoltre il concetto delle Case di Quartiere (SPIN SPazio INsieme), 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.

Sono stati promossi incontri con tutte le Commissioni di Quartiere, al fine di raccogliere proposte e necessità, per dei primi SPIN.

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.*

Il 2018 coincideva anche con il trentesimo anniversario dell'Istituto Dalle Molle di Studi sull'intelligenza artificiale (IDSIA), nato proprio a Lugano nel 1988. Con quest'importante realtà sono stati riattivati costanti contatti che hanno portato ad organizzare una serata dal titolo "Cogito ergo sum – trent'anni di intelligenza artificiale a Lugano" e a partecipare congiuntamente all'edizione 2018 della giornata digitale; evento divulgativo atto a promuovere le conversazioni, incoraggiare l'esplorazione, la sperimentazione e discussioni critiche approfondite sui temi legati alla digitalizzazione.

In data 29 novembre 2018 il Municipio ha sottoscritto un protocollo d'intesa con l'Università della Svizzera Italiana atto a promuovere in partenariato con quest'ultima il progetto "Lugano Living Lab". Detto progetto si prefigge lo scopo di connettere e facilitare l'interazione tra cittadini, pubblica amministrazione, mondo accademico, centri di ricerca e aziende al fine di attivare iniziative capaci di promuovere servizi innovativi e soluzioni applicabili su larga scala, in un contesto urbano di vita reale. Nel 2018 sono state definite le condizioni quadro e poste le basi di quest'importante progetto che vedrà la luce nel corso del 2019 con l'attivazione delle prime iniziative concrete.

È proseguito anche il lavoro di messa in rete dei principali attori economici presenti sul territorio, garantendo un contatto regolare con questi ultimi e un costante flusso di informazioni. Laddove possibile li si è coinvolti in incontri istituzionali (come fatto ad esempio con i rappresentanti del settore del commercio di materie) oppure supportando l'organizzazione di specifici eventi (con la presenza di rappresentanti della Città o concedendo il patrocinio; si possono citare, a titolo di esempio, la Fashion Innovation Week, ICO race, Global Shapers Forum Lugano oppure il Lantern Fund Forum, oramai giunto alla decima edizione).

Sfruttando iniziative organizzate nel contesto dei rapporti che Lugano mantiene con città e province cinesi, sono inoltre stati creati momenti di incontro istituzionali con istituti accademici presenti sul territorio (in particolare USI e SUPSI). Tramite la partecipazione nel comitato di "Ticino for Finance" che riunisce rappresentanti della piazza finanziari e del mondo economico e istituzionale, si è contribuito all'elaborazione dello studio "Fintech: evoluzione e opportunità per il Canton Ticino". Lo studio è stato presentato durante il Lugano Banking Day, che ha attirato oltre settecento persone al Palazzo dei Congressi.

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
 - *Consolida il servizio della rete di lavoro e formazione LuganoNetwork entro il 2018;*
 - *Incrementa il numero di programmi occupazionali (AUP) e stage di osservazione, garantendone l'adeguato accompagnamento, entro il 2019.*
- o Il Municipio sostiene la conciliabilità famiglia-lavoro tramite un adeguamento delle strutture extrascolastiche
 - *Incrementa del 20% della capacità dei servizi di mensa e doposcuola entro il 2020;*
 - *Incrementa del 15% la capacità degli asili a orario prolungato entro il 2018;*
 - *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.

Per quanto attiene alla politica del personale della città, nel corso del 2018, sono proseguite diverse importanti azioni come ad esempio la valutazione del personale, il controllo degli effettivi, la stabilizzazione del personale di ruolo (è stato concluso il processo di trasformazione di posizioni avventizie in strutturali), l'introduzione dell'orario flessibile, la revisione del ROD e dei mansionari. È stata inoltre incentivata la formazione tramite aumento di budget e al concetto di centro di formazione.

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

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.

Nel corso del 2018 sono terminati i lavori di ristrutturazione e ampliamento della sede di mensa e doposcuola di Molino Nuovo, è stata inoltre inaugurata la nuova struttura di mensa per la SE di Loreto presso gli spazi ex-posta nella casa anziani La Piazzetta, questa sede accoglie anche i bambini delle scuole speciali e i loro educatori come già avveniva in passato in un'ottica sinergica di collaborazione fra le istituzioni. Da settembre è stato aggiunto un altro servizio di scuola dell'infanzia a orario prolungato presso la sede di scuola dell'infanzia di Cassarate per far fronte all'accresciuto numero di richieste.

6 RIFORMA TICINO 2020

Le attività dell'anno 2018, che hanno riguardato il progetto di Riforma istituzionale dei rapporti fra Cantone e Comuni "Ticino 2020", sostanzialmente sono già state indicate al Consiglio comunale e figurano nel capitolo dedicato del messaggio generale accompagnante il preventivo 2019 (v. pag. 18-19).

Nel frattempo il progetto ha compiuto un ulteriore passo in avanti, caratterizzato dal processo di consultazione dei Comuni per conoscere le opinioni dei Municipi sul progetto di Riforma Ticino 2020. L'attività è stata avviata dall'Associazione dei Comuni Ticinesi (ACT), unitamente all'Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese (ERSL).

Con la consultazione si è inteso raccogliere e conoscere i pareri e le opinioni dei Municipi, in generale sui rapporti esistenti fra le Autorità cantonale e comunali e, in particolare, sui principi della Riforma Ticino 2020 e sui relativi scenari prospettati nel Rapporto della Direzione di progetto.

La documentazione per la consultazione dei Comuni, comprensiva anche di un apposito questionario per le risposte ai quesiti, è stata preparata congiuntamente da ACT e ERS�, riferendosi ai contenuti del Rapporto della Direzione di progetto (agosto 2017) che presentano una proposta complessiva di revisione dei temi di priorità 1 (assicurazioni sociali, assistenza sociale, famiglie, anziani e servizio pre-ospedaliero d'urgenza (ambulanze), scuole comunali, mobilità, ai quali si affianca il tema centrale di nuovo modello di perequazione).

La consultazione, che ha coinvolto tutti i 115 Comuni ticinesi, è stata avviata nel mese di agosto 2018 e lasciata aperta fino al termine del mese di novembre 2018 (4 mesi).

Da parte dei Comuni c'è stata un'elevata partecipazione: sono rientrati 91 questionari, corrispondenti pressoché all'80% del totale degli interpellati.

Dalle prime conclusioni ricavate dalla consultazione è possibile già indicare un'ampia coesione del fronte dei Comuni, un grado di condivisione favorevole sui principi di fondo del progetto di Riforma Ticino 2020 - in particolare la convergenza alle proposte formulate dalla Direzione di progetto - e una chiara, precisa, univoca indicazione al Consiglio di Stato sugli intendimenti e sulla volontà di proseguire per concretizzare e portare a termine al più presto la riforma in atto.

Sono ora in corso di svolgimento le attività di affinamento vere e proprie dei dati ottenuti dalla consultazione, comprensive di analisi e di elaborazione dei risultati.

Mediante queste analisi puntuali i risultati potranno essere approfonditi secondo la tipologia dei Comuni, definita attraverso le loro caratteristiche più importanti, come ad esempio il numero degli abitanti, la forza finanziaria, la superficie, il Comune pagante o ricevente.

I lavori attualmente in corso termineranno nella primavera 2019 e fungeranno quale base di orientamento per ridiscutere, valutare e decidere tra le parti le modalità di continuazione dei lavori (principi di base, aspetti pratici e organizzativi).

Condivise le modalità per il prosieguo dei lavori, potrà prendere avvio la tappa successiva del progetto che riguarderà l'approfondimento, secondo gli indirizzi emersi, dei rispettivi scenari della revisione (verifica dei risvolti concreti a livello finanziario, tecnico, operativo, legislativo), con il fine ultimo di conseguire l'approvazione del Rapporto definitivo della Direzione di progetto sui compiti e sui flussi di priorità 1.

In conclusione informiamo sugli avvicendamenti, a seguito di dimissioni, che hanno riguardato la rappresentanza dei Comuni nel Comitato strategico del progetto. Michele Foletti, municipale di Lugano, ha sostituito Carlo Croci mentre Felice Dafond, quale presidente dell'ACT, ha sostituito Riccardo Calastri.

7 GETTITO FISCALE

7.1 Gettito provvisorio di consuntivo 2018 (moltiplicatore d'imposta all'78%)

Il gettito di consuntivo 2018 applicando il moltiplicatore d'imposta del 78% ammonta a complessivi fr. 254.0 mio (fr. 240.3 mio a preventivo) così suddivisi:

- gettito persone fisiche Fr. 186 mio (escluse imposte personali, imposte alla fonte e imposte comunali rilevate separatamente a consuntivo)
pari al 73.2 % del gettito totale
- gettito persone giuridiche Fr. 68 mio (escluse le imposte immobiliari comunali rilevate separatamente a consuntivo)
pari al 26.8 % del gettito

Per rapporto al gettito provvisorio di consuntivo impostato possiamo evidenziare:

- il consuntivo è stato allestito con il moltiplicatore d'imposta al 78 % come deciso dal Consiglio Comunale il 18 dicembre 2017 in occasione dell'approvazione del preventivo 2018;
- l'importante rivalutazione del gettito delle persone fisiche che con fr. 186 mio cresce rispetto al dato di preventivo (fr. 174 al 78%) di 12 mio e risulta in linea con quanto ipotizzato a preventivo 2019;
- più contenuta la rivalutazione del gettito delle persone giuridiche che con fr. 68 mio cresce rispetto al dato di preventivo (fr. 66.3 mio al 78%) di fr. 1.7 mio e anche in questo caso in sintonia con il dato di preventivo 2019;
- il gettito impostato, pur significativamente superiore al preventivo, rispetta comunque l'usuale approccio prudenziale da noi sempre applicato dovuto all'incertezza nel poter valutare con sufficiente approssimazione un gettito che nel suo complesso inizierà a concretizzarsi solo a fine 2019 e sarà noto in modo consistente non prima del 2021.

Rammentiamo che importanti evoluzioni per il futuro sono legate all'esito della votazione popolare del mese di maggio relativa alla nuova politica fiscale delle imprese a livello federale che avrà ripercussioni anche sulle misure che il Cantone dovrà a sua volta varare e presumibilmente implementare dal 2020.

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 2018 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 2018 suddivise per anno d'imposta

importi in fr. 1'000.--	Persone fisiche	Persone giuridiche	Totale cumulato
anno d'imposta:			
2008	-436	9	-427
2009	6	19	25
2010	4	-73	-69
2011	246	632	878
2012	2'707	4'653	7'360
2013	8'421	11'068	19'489
2014	17'430	10'540	27'970
2015	88		88
totale	28'466	26'848	55'314

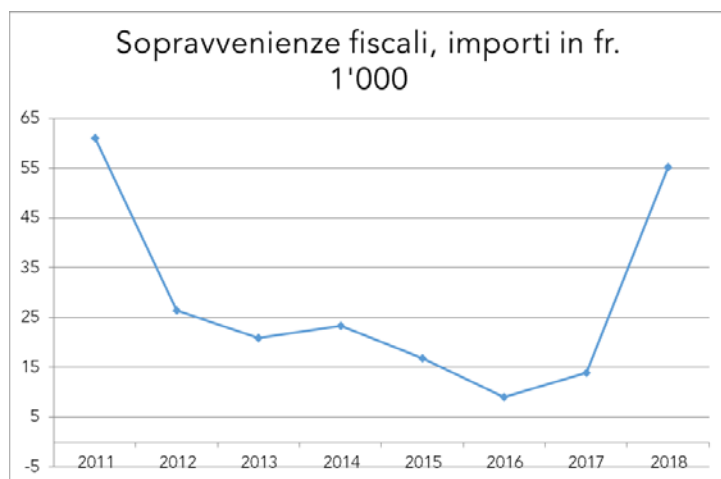
Le sopravvenienze d'imposta complessive realizzate nel 2018 risultano notevolmente superiori ai valori di preventivo (fr. 55.3 mio consuntivo, 14.0 mio a preventivo) ed evidenziano una volta ancora la difficoltà nel determinare in quale misura di anno in anno le notifiche d'imposta su anni passati permetteranno di concretizzare questi surplus fiscali.

Infatti se la valutazione prudenziale in sede di consuntivo potrà generare negli anni le sopravvenienze, la loro contabilizzazione che avviene all'atto dell'effettiva emissione della notifica è dipendente dal momento in cui l'autorità cantonale di accertamento chiude la procedura d'imposizione che, a titolo d'esempio, ancora oggi per taluni importanti contribuenti è ferma agli anni 2012 o 2013.

Per ulteriormente indicare la difficoltà di previsione delle aspettative annuali portiamo ad esempio la già citata tassazione 2016 di fr. 18.5 mio realizzata nel 2018 assolutamente irripetibile e legata alla realizzazione di importanti utili all'estero, che di fatto incrementa già sin d'ora il gettito 2016 e che quindi nel 2019 sicuramente entrerà in sopravvenienze.

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
sopravvenienze persone fisiche	33.0	12.1	10.0	15.5	10.7	3.7	11.4	28.5
sopravvenienze persone giuridiche	28.1	14.4	11.0	7.9	6.2	5.3	2.5	26.8
totale	61.1	26.5	21.0	23.4	16.9	9.0	13.9	55.3



La tabella sottostante mostra l'evoluzione del gettito dal 2006 al 2018 (stato al 28 marzo 2018)

Anno	Valori con moltiplicatore comunale						
	moltiplicatore comunale		Persone fisiche	% partite emesse	Persone giuridiche	% partite emesse	Totale gettito previsto
2009	72.50%	*	148.8 mio	100.00%	89.5 mio	100.00%	238.3 mio
2010	70.00%	*	152.3. mio	100.00%	74.5 mio	100.00%	226.8 mio
2011	70.00%	*	147.2 mio	99.93%	73.0 mio	100.00%	220.2 mio
2012	70.00%	*	150.6 mio	99.80%	73.0 mio	99.80%	223.6 mio
2013	70.00%		161.4 mio	99.60%	75.1 mio	99.40%	236.5 mio
2014	80.00%		195.1 mio	98.70%	83.9 mio	97.90%	279.0 mio
2015	80.00%		196.0 mio	93.70%	79.5 mio	94.50%	275.5 mio
2016	80.00%	***	217.6 mio	93.30%	78.4 mio	87.50%	296.0 mio
2017	80.00%		200.0 mio	85.90%	75.5 mio	59.10%	275.5 mio
2018	78.00%		186.0 mio	1.10%	68.0 mio	2.60%	254.0 mio
2019	77.00%	**	184.6 mio	0.00%	67.6 mio	0.00%	252.2 mio

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

** dato di preventivo 2019 aggiornati al moltiplicatore del 77 %

*** 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

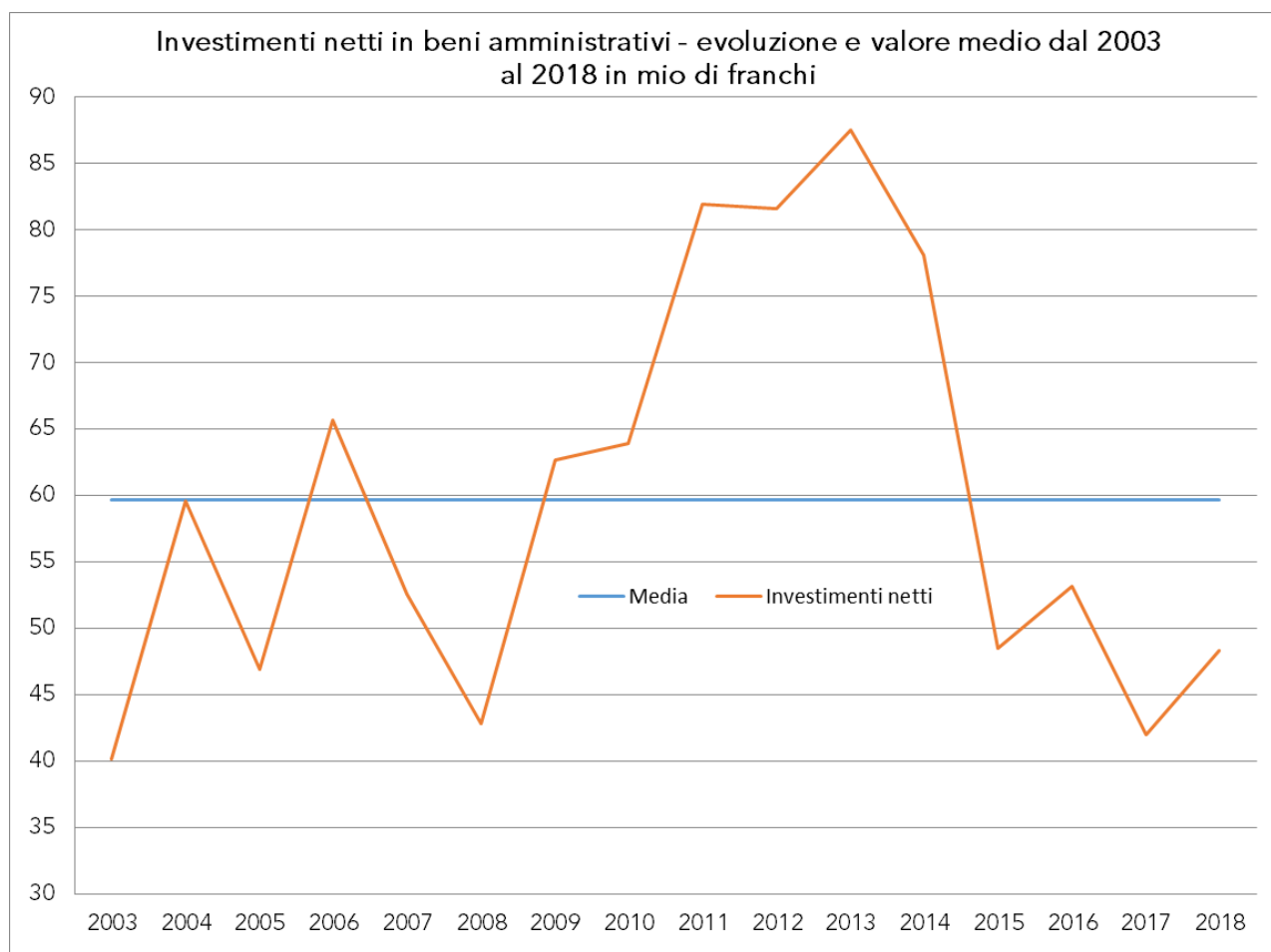
Detto del gettito e delle sopravvenienze d'imposta, tra le altre voci a consuntivo 2018 a carattere fiscale segnaliamo:

- stabile l'introito derivante dall'imposta personale;
- in leggera flessione la quota parte di nostra competenza delle imposte alla fonte (- fr. 772'000 rispetto al preventivo e - fr. 1'596'000 rispetto al consuntivo 2017 da ritenersi un valore massimo di riferimento);
- maggiori introiti di fr. 1.08 mio per le imposte suppletorie delle persone fisiche, riconducibili in toto ai proventi derivanti dalla mini amnistia fiscale che spiegherà i suoi effetti positivi ancora sul 2019 e in forma minore sul 2020 e 2021 (- 2.7 mio rispetto al consuntivo 2017);
- maggiori recuperi di imposte abbandonate di fr. 260'000 (+ fr. 352'000 sul consuntivo 2017)
- minori imposte comunali suppletorie delle persone giuridiche di fr. 127'000 (- fr. 870'000.- sul consuntivo 2017);
- minori ricavi contabilizzati per sopravvenienze d'imposta sull'imposta immobiliare comunale - fr. 640'000.- (- fr. 298'000 consuntivo 2017);
- sostanzialmente stabili le imposte speciali;
- leggero incremento degli interessi di mora sui crediti d'imposta + fr. 127'000 (+1fr. 22'000 consuntivo 2017).

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
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	42.0	48.3



INVESTIMENTI - CONSUNTO AL 31.12.2018

Situazione al 31.12.2018

Uscite – ca. Fr. 55.4 mio

Entrate – ca. Fr. 6.3 mio

Netto – ca. Fr. 49.1 mio

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

CHF

Terreni non edificati

Parchi da gioco SI - SE e campi rionali ca. 0.4 mio

Opere del genio civile

Sant'Anna Castagnola – Strada di P.R.: realizzazione ca. 0.9 mio

Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano – 2° tappa ca. 6.3 mio

Infrastrutture per la mobilità ciclabile ca. 0.7 mio

Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in centro città (Via Pretorio, Contrada di Verla e Via della Posta) ca. 2.6 mio

Cadro – Strade comunali: interventi di manutenzione ca. 0.7 mio

Nucleo di Carabbia: riqualifica pavimentazione e nuove infrastrutture ca. 1.1 mio

Costruzioni edili

Acquisto particella no. 1004 a Lugano-Pregassona ca. 0.6 mio

Edificazione nuove mense per scuole elementari ca. 1.3 mio

Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018-2023 ca. 2.3 mio

Palazzo dei Congressi: credito per assicurare la funzionalità ca. 1.7 mio

Polo Sportivo degli Eventi: progettazione e concorso per investitori ca. 1.2 mio

Manutenzione e adeguamento infrastrutture sportive ca. 1.1 mio

Residenza per anziani a Pregassona e Centro Polifunzionale ca. 5.9 mio

Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e installazioni

Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale ca. 1.2 mio

Acquisto veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017-2021) ca. 0.5 mio

Potenziamento sicurezza nei posteggi di primo livello ca. 0.7 mio

Pista Resega: sostituzione impianto di sabbiamiento e ventilazione ca. 1.4 mio

Contributi per investimenti

Partecipazione ente autonomo di diritto comunale centro culturale LAC 0.5 mio

Capitale dotazione per la creazione dell'Ente Autonomo Istituti Sociali Comunali 0.5 mio

Fondazione MASI: contributo al capitale di fondazione e credito acquisto opere ca. 0.6 mio

Partecipazione alla realizzazione della 2.a tappa della Stazione (StazLu) ca. 0.7 mio

Partecipazione al fondo di realizzazione del PTL/PAL 2 2014-2033 ca. 5.1 mio

CDALED: realizzazione opere diverse ca. 4.5 mio

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

importi in fr. 1'000.-

	Consuntivo 2018			Preventivo 2018			Variazione
	<u>Uscite</u>	<u>Entrate</u>	<u>Netto</u>	<u>Uscite</u>	<u>Entrate</u>	<u>Netto</u>	
Investimenti in beni patrimoniali	693	0	693	1'002	0	1'002	-309
Stabili di reddito	693	0	693	1'002	0	1'002	-309
Altri investimenti in beni patrimoniali	0	0	0				
Investimenti in beni amministrativi	54'673	6'319	48'354	78'166	16'104	62'062	-13'708
Parchi e giardini	1'353	30	1'323	1'560	0	1'560	-237
Strade	12'388	1'781	10'607	11'908	2'318	9'590	1'017
Piazze, posteggi e strade pedonali	336	8	328	1'676	250	1'426	-1'098
Canalizzazioni	1'659	75	1'584	1'050	285	765	819
Opere di depurazione	0	0	0	0	8'000	-8'000	8'000
Altre opere del genio civile	800	1'169	-369	1'455	777	678	-1'047
Immobili scolastici	4'517	879	3'638	5'893	1'300	4'593	-955
Immobili amministrativi	1'187	0	1'187	5'707	0	5'707	-4'520
Immobili a scopo o carattere sociale	6'089	3	6'086	10'518	1'000	9'518	-3'432
Impianti sportivi	2'677	100	2'577	6'556	100	6'456	-3'879
Immobili ricreativi e culturali	1'939	600	1'339	3'344	100	3'244	-1'905
Altri immobili	212	0	212	1'010	100	910	-698
Boschi	401	129	272	350	330	20	252
Arredamento e macchine	1'731	0	1'731	1'361	0	1'361	370
Veicoli ed attrezzature	889	0	889	1'150	0	1'150	-261
Impianti	3'990	14	3'976	5'865	10	5'855	-1'879
Software	136	0	136	500	0	500	-364
Opere d'arte	45	0	45	100	0	100	-55
Prestiti e partecipazioni	1'589	98	1'491	600	0	600	891
Contributi per investimenti	11'299	0	11'299	11'393	0	11'393	-94
Altre uscite attivate	1'436	1'433	3	6'170	1'534	4'636	-4'633
Totale Complessivo	<u>55'366</u>	<u>6'319</u>	<u>49'047</u>	<u>79'168</u>	<u>16'104</u>	<u>63'064</u>	<u>-14'017</u>

CREDITI QUADRO - MOVIMENTAZIONI 2018

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

Credito:	1'000'000.--	Movimento 2018 :	158'905.--
Consunto al 31.12. 2018 :	790'367.--	Situazione lavori :	80 %

- Immobili diversi - Onorario Ufficio tecnico Glpl
- 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 2018 :	379'069.--
Consunto al 31.12. 2018 :	4'428'983.--	Situazione lavori :	99 %

- Un grosso intervento è stato eseguito per il risanamento totale dell'area giochi e del giardino della SI Gemmo. In particolare sono stati sostituiti i pavimenti, gli attrezzi ludici e rifatte le canalizzazioni. L'opera è stata completata con una nuova piantagione di piante ed arbusti.
- Un secondo intervento, meno importante, ci ha permesso di terminare quanto iniziato nell'autunno 2017 presso le SE Bozzoreda. In questo caso è stata terminata la pavimentazione anti trauma e sono stati posati alcuni tavoli e panche.

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

Credito:	600'000.--	Movimento 2018 :	46'812.--
Consunto al 31.12. 2018 :	275'600.--	Situazione lavori :	50 %

- L'intervento di una certa rilevanza ha permesso di realizzare la nuova area cani a Barbengo;
- Serre Comunali;
- SI Sonvico;
- SE Cadro;

INV.009699 Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini

Credito:	4'300'000.--	Movimento 2018 :	128'852.--
Consunto al 31.12. 2018 :	128'852.-	Situazione lavori :	5 %
	-		

- Parco Tassino - esecuzioni parapetti e corrimani;
- Lanchetta - progetto di Massima per il risanamento generale dell'area;
- Parco Villa Florida - progetto esecutivo e DL;
- Parco Ciani - risanamento muro a lago;
- Parco Viarno - concorso di progetto Fase1;

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

Credito:	46'500'000.--	Movimento 2018 :	6'340'974.--
Consunto al 31.12. 2018 :	20'014'196.--	Situazione lavori :	40 %

- Intervento Ra Strada Dra Creda + Ra Strada de Vassera a Villa Luganese
Posa strato d'usura;
- Intervento via Berna a Molino Nuovo;
Posa strato d'usura;
- Intervento via ai Ronchi e Salita Valsagra a Pazzallo;
Concluse le opere di sottostruttura e pavimentazione (strato portante);
- Intervento via dei Casagrande a Breganzona
Posa strato d'usura;
- Intervento via Bertoni e via Moncucchetto a Besso
Avviato intervento sottostrutturale e di pavimentazione (strato portante);
- Intervento via del Tiglio e viale dei Faggi a Cassarate
Eseguito intervento sottostrutturale e di pavimentazione (strato portante);
- Intervento via alla Chiesa di Pazzalino
Avviato intervento sottostrutturale e pavimentazione portante;
- Intervento via Montarina a Lugano-Besso
Iniziati interventi di sottostruttura e di pavimentazione (strato portante);
- Intervento viale Castagnola e Lugano-Cassarate
Completato intervento sottostrutturale e di pavimentazione (strato portante);
- Intervento strada Monte Ciovascio a Sonvico
Eseguito ripristino pavimentazione;
- Intervento strada collegamento via Aldesago – Brè
Consolidamento cedimento stradale.

INV.008632 Infrastrutture per la mobilità ciclabile

Credito:	8'740'000.--	Movimento 2018 :	707'793.--
Consunto al 31.12. 2018 :	2'836'125.--	Situazione lavori :	30 %

- Contributo per piste ciclabili nel Luganese a favore del Dipartimento del Territorio;
- Avviato realizzazione percorsi ciclabili 1+2+3 (zona Centro, Cassarate e Viganello);
- Completata progettazione e gli aspetti procedurali per il percorso ciclabile Pregassona - Davesco;
- Approfondimento progettuale per il percorso ciclabile Cadro - Davesco (aspetti ambientali e di arredo urbano).

INV.007761 Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano

Credito:	6'400'000.--	Movimento 2018 :	16'115.--
Consunto al 31.12. 2018 :	7'402'489.--	Situazione lavori :	100 %

- Progettazione gestione del patrimonio boschivo del Monte Boglia.

INV.009705 Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale

Credito:	11'500'000.--	Movimento 2018 :	181'720.--
Consunto al 31.12. 2018 :	332'219.--	Situazione lavori :	3 %

- Quartiere di Pregassona, via Cantonale - Nuovo sottopasso pedonale in corrispondenza del nucleo di Ligaino;
- Progettazione, pubblicazione Legge Strade di vari interventi di moderazione contemplati nel Messaggio Municipale.

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

Credito:	8'964'000.--	Movimento 2018 :	2'252'706.--
Consunto al 31.12. 2018 :	2'601'035.--	Situazione lavori :	25 %

- SI Cadro - Segnalazione vie di fuga e illuminazione di sicurezza;
- SE Cadro - Impianto rivelazione incendio a sorveglianza totale;
- SI Dino - Interventi di sicurezza (messa in prescrizione corrimani);
- SI Terzerina - Risanamento tetto a falde (2a. tappa);
- SI Bertaccio - Tetti piani, risanamento energetico;
- SI Breganzona - Tetti piani, risanamento energetico;
- NCS Viganello - Impianto di illuminazione, risanamento energetico;
- NCS Viganello - Tetti piani, risanamento energetico;
- NCS Viganello - Pulizia facciate in calcestruzzo;
- SI/SE Breganzona - centrale termica, risanamento;
- SI/SE Breganzona - Impianto di illuminazione, risanamento energetico;
- SE Bozzoreda - Impianto di illuminazione, risanamento energetico;
- Scuole - Aggiornamento telefonia digitale;
- Casa Greina - Impianto di depurazione acque (imprevisti).

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

Credito:	8'805'000.--	Movimento 2018 :	1'316'788.--
Consunto al 31.12. 2018 :	1'858'531.--	Situazione lavori :	53 %

Mensa SE di Molino Nuovo (100 ragazzi, mensa e doposcuola)

- I lavori effettuati sono:
 - nuova cucina e relativi impianti di ventilazione forzata, condotte di scarico e trattamento acque reflue
 - nuovi bagni e rifacimento integrale dei bagni esistenti, incluse nuove condotte di scarico e nuovi allacciamenti
 - adeguamento dell'impianto di riscaldamento
 - riorganizzazione dei 3 spazi mensa e aggiunta di un 4° con relative attrezzature
 - opere di miglioria acustica nei primi 3 spazi mensa (plafoni insonorizzanti)
 - realizzazione di rampe per carrozzine disabili
 - messa a norma degli spazi alle prescrizioni incendio (porte tagliafuoco, segnaletica)
 - nuova pavimentazione sulla quasi totalità della superficie
 - rifacimento dei controsoffitti e opere di mascheramento delle condotte a vista

Mensa della SE di Loreto (42 ragazzi)

- Realizzata nello stabile Piazzetta, mapp 1121, Via Loreto 17, trasformando l'ex ufficio postale.
Sono stati realizzati:
 - Nuove suddivisioni a definire ingresso con guardaroba, refettorio, zona office con self service, zona igiene personale, locale docenti, bagni ragazzi differenziati per sesso, bagno diversamente abili
 - adeguamento impianti elettrici
 - adeguamento impianto rilevazione incendio
 - nuova pavimentazione sulla totalità della superficie
 - ritinteggiamento generale locali

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

- I costi sostenuti sono principalmente gli onorari di progettisti e specialisti ai quali si sommano spese legate all'inoltro della domanda di costruzione (rilievi, perizie).

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

Credito:	5'972'000.--	Movimento 2018 :	1'104'817.--
Consunto al 31.12. 2018 :	1'104'817.--	Situazione lavori :	20 %

- Centro sportivo Cornaredo - Impianto di riscaldamento vecchia tribuna
- Centro sportivo Cornaredo - Manutenzione campi in sintetico con apporto di specifica gomma;
- Centro sportivo Cornaredo - Messa in sicurezza parapetti;
- Campo Skater Pregassona - Pavimentazione in asfalto;
- Centro sportivo Pradello - Rifacimento del manto dei campi da tennis;
- Centro sportivo Pradello - Sostituzione impianto illuminazione con proiettori a LED (Tennis);

- Centro sportivo Pradello - Sistemazione scarichi bagni, portico, Piazzale di giro, spogliatoi;
- Pista ghiaccio Resega - Levigatura totale piastra;
- Pista ghiaccio Resega - Nuova superficie isolante per protezione ghiaccio per eventi;
- Piscina coperta - Sostituzione quadro elettrico impianto di filtraggio;
- Piscina coperta - Sostituzione tubature acqua potabile;
- Piscina coperta - Rifacimento panchine sauna e sostituzione arredamento locale riposo;
- Lido di Lugano - Opere di miglioria spogliatoi;
- Lido di Lugano - Risanamento energetico illuminazione piscina;
- Lido riva Caccia - Nuovo rivestimento in legno zattera galleggiante e nuovo arredamento;

INV.007943 Case anziani: Casa Serena, Residenza la Meridiana, Residenza la Piazzetta, ...

Credito: 15'456'000.-- Movimento 2018 : 176'529.--

Consunto al 31.12. 2018 : 16'217'967.-- Situazione lavori : 100 %

I movimenti contabili nel 2018 inerenti alle manutenzioni straordinarie nelle case per anziani Serena, Meridiana e Piazzetta, riguardano essenzialmente Casa Serena: oltre ad un riconoscimento dei rincari ad una ditta e il pagamento di un saldo di onorario per i lavori di manutenzione dell'edificio, sono stati eseguiti i lavori di miglioria della zona entrata principale. C'è inoltre stato un piccolo movimento inerente alla Meridiana e riguardante le prestazioni dello specialista protezione incendio.

INV.008237 Manutenzione edifici, aggiornamento parco tecnico e altre necessità degli Istituti Sociali (2011 - 2015)

Credito: 2'755'075.-- Movimento 2018 : 57'027.--

Consunto al 31.12. 2018 : 2'875'988.-- Situazione lavori : 100 %

- Principalmente, durante il 2018, è stata data la priorità ai nuovi spogliatoi per il personale della Residenza Gemmo, modificati per rispondere alle esigenze indicate dall'Ufficio del lavoro ovvero principalmente la separazione degli spazi tra il personale di cucina e il personale alberghiero ;
- Rinnovo delle tende esterne per la Residenza alla Meridiana e la Residenza Gemmo.

INV.008631 Palazzo dei Congressi: credito per assicurare la funzionalità nei prossimi anni

Credito:	8'242'000.--	Movimento 2018 :	1'703'500.--
Consunto al 31.12. 2018 :	7'582'060.--	Situazione lavori :	90 %

- Impianti elettrici
 - conclusione dei lavori di sostituzione dei corpi illuminanti sale "C - D - E";
 - conclusione delle installazioni elettriche per il risanamento degli impianti e centrali nella zona ovest;
 - nuovi impianti elettrici nella sala "B", Hall-Foyer al piano terreno.
- Impianti sanitari - riscaldamento - ventilazione
 - conclusione dei lavori di risanamento degli impianti sanitari, riscaldamento e ventilazione nella zona ovest;
 - conclusione dei lavori di posa dei nuovi controsoffitti radianti e dei lavori di ventilazione e climatizzazione nelle sale "C - D - E";
 - nuovo impianto di ventilazione e climatizzazione atrio-disimpegno sala "B".
- Impianti di regolazione
 - nuovi impianti di regolazione nelle centrali della zona ovest.

INV.009389 Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento 2016-2019

Credito:	1'000000.--	Movimento 2018 :	212'722.--
Consunto al 31.12. 2018 :	625'221.--	Situazione lavori :	60 %

Nel corso del 2018 si è proceduto ai necessari acquisti di sostituzione e/o ampliamento:

- macchinari cucina
- arredo (in particolare SI Via Bottogno)
- materiale sportivo per le palestre
- macchinari per le pulizie

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

Credito:	3'505'000.--	Movimento 2018 :	167'940.--
Consunto al 31.12. 2018 :	3'248'620.--	Situazione lavori :	90 %

E' stata deliberata la fornitura di un autocarro adibito alla raccolta dei rifiuti tramite contenitori interrati in sostituzione di un Iveco Stralis giunto alla fine del suo ciclo di vita. Si è quindi proceduto all'acquisto di un nuovo autocarro di marca MAN modello TGS. Il nuovo autocarro non è ancora in servizio in quanto in fase di allestimento. Non appena pronto, sarà a disposizione della Raccolta rifiuti (DSU).

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

Credito:	830'000.--	Movimento 2018 :	194'633.--
Consunto al 31.12. 2018 :	194'633.--	Situazione lavori :	20 %

Il credito quadro prevede la sostituzione parziale o totale dei contenitori interrati per la raccolta dei rifiuti più vetusti presenti sul territorio. Il messaggio prevede pure la fornitura e la posa di impianti di videosorveglianza fissa per gli Ecocentri di Molino Nuovo, Cadro e Valcolla e l'acquisto di telecamere mobili per i punti di raccolta più soggetti a depositi abusivi.

Nel corso del primo semestre del 2018 sono stati posati gli impianti di videosorveglianza fissa nei tre ecocentri interessati dal MM.

Per quanto concerne le telecamere mobili, sono state posate su alcuni pali di proprietà AIL le prese di alimentazione in modo da permettere l'alimentazione delle telecamere mobili. Le telecamere mobili sono state tutte deliberate e saranno fornite nel corso del mese di febbraio 2019.

Nel corso del 2018 sono stati deliberati 65 nuovi contenitori interrati per il quartiere del "Centro". Verso la fine dell'anno 2018 sono stati messi in servizio i primi 6 contenitori interrati per la raccolta dei rifiuti. Ulteriori 59 contenitori saranno posati nel corso dell'anno 2019.

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

Credito:	655'000.--	Movimento 2018 :	128'572.--
Consunto al 31.12. 2018 :	501'816.--	Situazione lavori :	90 %

Acquisti di attrezzature necessarie alle Divisioni Spazi urbani, gestione e manutenzione.

Tra gli oggetti finanziariamente più importanti, da segnalare un soffiatore per foglie aggregato per veicoli Holder, uno spandisale per il veicolo della Val Colla, diverse scale in alluminio in sostituzione di vecchie scale non più a norma e 200 sedie per le manifestazioni.

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

Credito:	1'515'000.--	Movimento 2018 :	522'723.--
Consunto al 31.12. 2018 :	584'174.--	Situazione lavori :	60 %

- Nell'ambito del rinnovamento dei veicoli adibiti al servizio invernale, è stato messo in servizio un trattore Marca Holder modello B250 dei 4 previsti. Il veicolo è stato messo in servizio nel corso del mese di dicembre del 2018 e messo a disposizione della Manutenzione strade (DSU);
- Per il servizio invernale, sono stati messi in servizio 3 trattori marca Iseki modello TM 3267 in sostituzione dei vecchi giunti a fine vita. Si tratta della totalità di quelli previsti nel messaggio. I veicoli sono stati messi in servizio nel corso del mese di dicembre del 2018. Per sostituire l'elevatore a forche marca Fiat modello OM XD 30 giunto a fine vita, è stato messo in servizio un nuovo elevatore a forche marca Still modello RX 70-20. Il nuovo veicolo è stato messo in servizio nel corso del mese di agosto del 2018 e messo a disposizione del Parco veicoli (DSU);
- Per sostituire l'elevatore a forche marca Nissan modello UDO 2A giunto a fine vita, è stato messo in servizio un nuovo elevatore a forche marca Still modello RX 70-25. Il nuovo veicolo è stato messo in servizio nel corso del mese di febbraio del 2018 e messo a disposizione della pista del ghiaccio (Divisione Sport).

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

Credito: 1'802'412.-- Movimento 2018 : 260'579.--

Consunto al 31.12. 2018 : 1'376'092.-- Situazione lavori : 80%

Il principale intervento ha riguardato le stazioni di lavoro e portatili delle sedi scolastiche che sono stati rinnovati o sostituiti (a seconda dello stato) e integrati nella rete amministrativa.

La loro integrazione ne facilita la gestione, il monitoraggio e l'aggiornamento continuo.

La spesa, nel dettaglio, è così suddivisa:

- Sostituzione di 91 stazioni di lavoro complete e 16 portatili per gli Istituti scolastici, di 28 portatili per seggi di voto e uffici di spoglio, 7 stazioni di lavoro e 18 portatili per servizi vari;
- Acquisto di componenti varie (memoria interna, cavi, caricatori, ecc.);
- Acquisto o sostituzione di apparecchi periferici (tastiere, lettori dvd, ecc.);
- Licenze software aggiuntive.

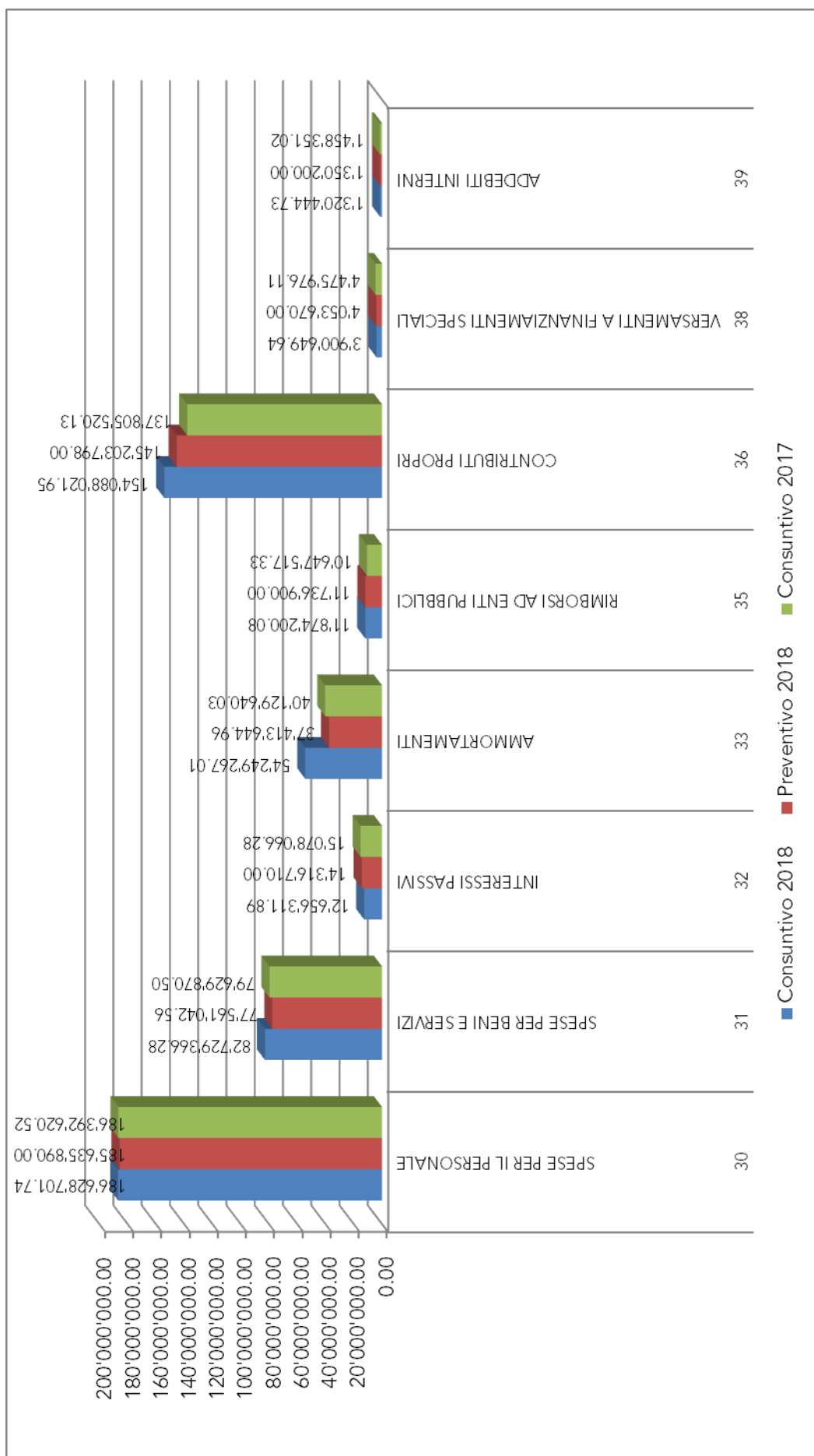
9 PRINCIPALI FATTORI CARATTERIZZANTI I CONTI 2018

9.1 Consuntivo 2018 – Spese

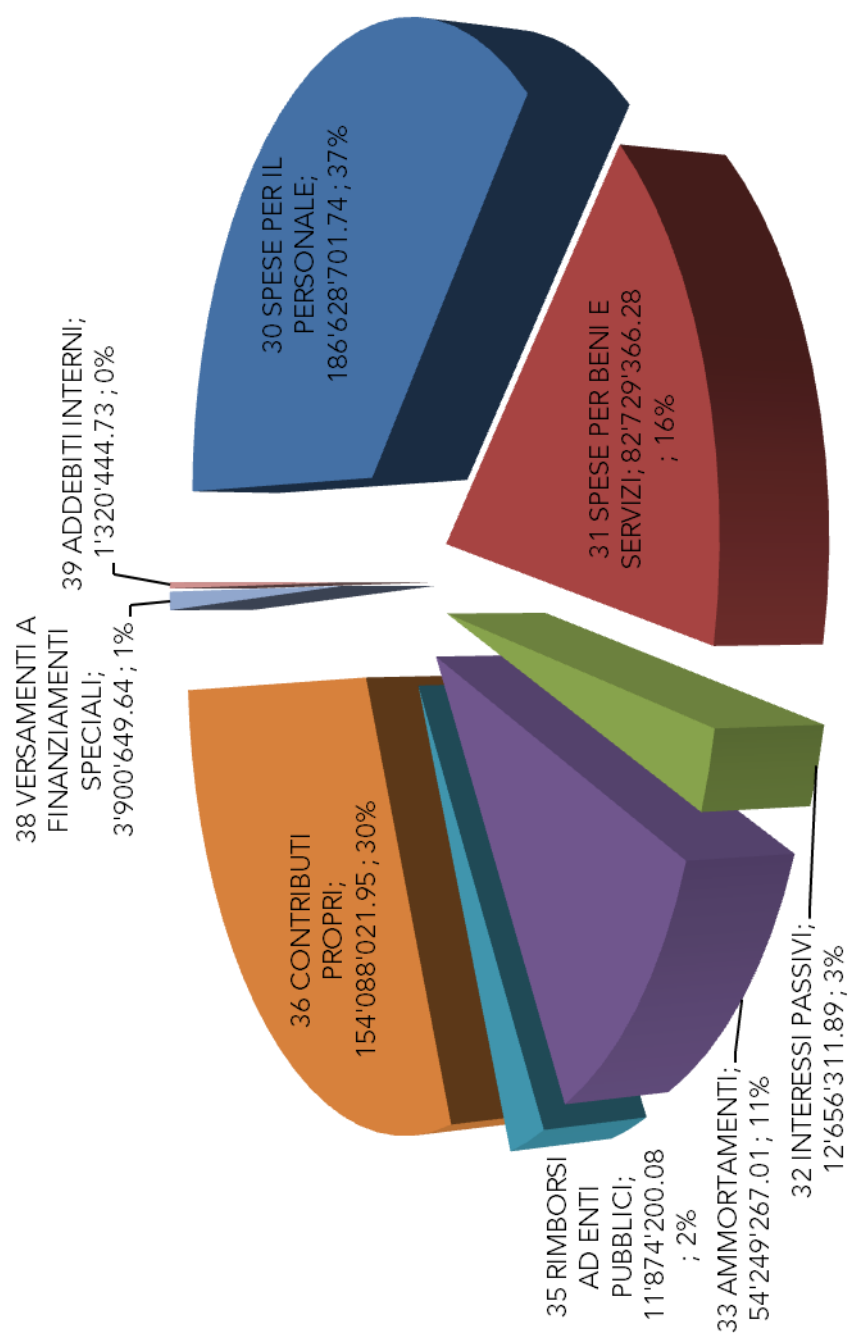
Consuntivo 2018 – riepilogo per genere di spesa

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%
TOTALE SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	0.35%

La tabella qui sopra e i grafici che seguono presentano la situazione delle spese, per gruppo, comprensive di quelle rilevate nel centro di costo LAC; come indicato nel capitolo 4.1, per l'analisi comparativa dettagliata con il preventivo 2018 ed il consuntivo 2017, presentata in seguito, queste spese saranno neutralizzate.



CITTA DI LUGANO Consuntivo 2018 Spese



9.2 Consuntivo 2018 - 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 di servizi, 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 (2018) 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 sinonimo di modalità operativa all'interno delle realtà analizzate.

Genere di costo	Città di Lugano		Media comuni ticinesi
	2018	2017	2016
Spese per il personale	36.78%	39.19%	35.80%
Spese per beni e servizi	16.30%	16.74%	16.40%
Interessi passivi	2.49%	3.17%	2.40%
Ammortamenti	10.69%	8.44%	11.00%
Rimborsi ad enti pubblici e contributi propri	32.71%	31.21%	31.40%
Riversamento contributi	0%	0%	0%
Addebiti interni e versamenti a finanziamenti speciali	1.03%	1.25%	3.00%

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 a giugno 2018 e riporta i dati del 2016.

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 delegati a Fondazioni o Consorzi);
- al fatto che la Città eroga molti servizi non disponibili 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 2017, assestandosi comunque 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** che, tuttavia, si mantiene, seppur di poco, al di sopra 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**, pur fissandosi leggermente al di sotto della media degli altri comuni, denotano un aumento rispetto al consuntivo 2017. Ricordiamo tuttavia 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.

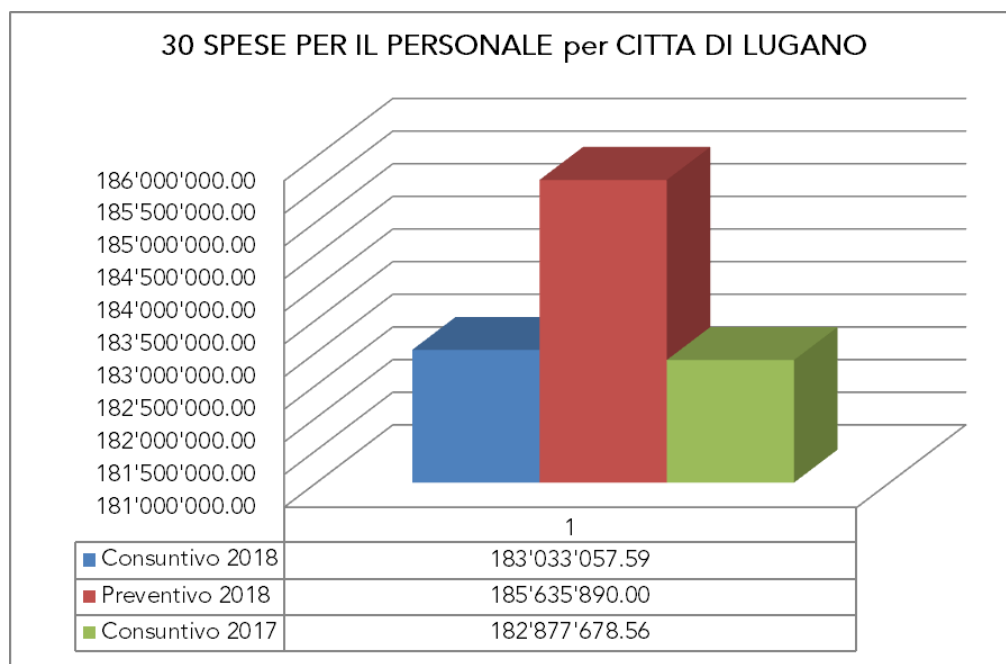
9.3 Consuntivo 2018 – analisi comparativa per gruppo di spesa

9.3.1 Spese per il personale

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30	SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
300	Onorari ed Indennità a autorità commissioni e magistrati	1'223'979.16	1'194'800.00	29'179.16	2.44%	1'171'710.81	52'268.35	4.46%
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'eser	131'290'076.20	129'752'650.00	1'537'426.20	1.18%	130'609'541.70	680'534.50	0.52%
302	Stipendi ed indennità a docenti	22'713'038.90	22'619'800.00	93'238.90	0.41%	22'984'995.10	-271'956.20	-1.18%
303	Contributi AVS, AI, IPG e AD	13'432'319.70	13'480'040.00	-47'720.30	-0.35%	13'380'650.70	51'669.00	0.39%
304	Contributi a casse pensioni e di previdenza	15'197'157.05	15'498'550.00	-301'392.95	-1.94%	15'443'190.60	-246'033.55	-1.59%
305	Premi assicurazioni e infortuni	1'056'625.75	1'084'850.00	-28'224.25	-2.60%	930'835.45	125'790.30	13.51%
306	Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	405'486.06	516'650.00	-111'163.94	-21.52%	487'657.61	-82'171.55	-16.85%
307	Prestazioni per beneficiari di rendita	328'867.50	408'050.00	-79'182.50	-19.41%	386'168.90	-57'301.40	-14.84%
308	Compensi a terzi per personale avventizio	86'018.95	105'000.00	-18'981.05	-18.08%	91'662.05	-5'643.10	-6.16%
309	Altre spese per il personale	895'132.47	975'500.00	-80'367.53	-8.24%	906'207.60	-11'075.13	-1.22%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32	INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33	AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36	CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39	ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
30	SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
	TOTALE							
	Totale senza Lugano Arte e Cultura	183'033'057.59	185'635'890.00	-2'602'832.41	-1.40%	182'877'678.56	155'379.03	0.08%
	Lugano Arte e Cultura	3'595'644.15	0.00	3'595'644.15		3'514'941.96	80'702.19	2.30%



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Per rapporto al preventivo 2018, il minor costo per il personale è da imputare in modo particolare agli stipendi per personale amministrativo che, al netto del LAC presentano la seguente situazione:

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
301	Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'eserci	TOTALE	131'290'076.20	129'752'650.00	1'537'426.20	1.18%	130'609'541.70	680'534.50	0.52%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	128'243'315.30	129'752'650.00	-1'509'334.70	-1.16%	127'655'471.90	587'843.40	0.46%
		Lugano Arte e Cultura	3'046'760.90	0.00	3'046'760.90		2'954'069.80	92'691.10	3.14%

Conseguentemente a quanto sopra anche gli oneri sociali ed assicurativi correlati alla massa salariale hanno determinato minori costi. A quanto precede segnaliamo che il contributo di rifinanziamento della Cassa Pensioni è pure risultato inferiore al previsto di fr. 195'020.05.

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

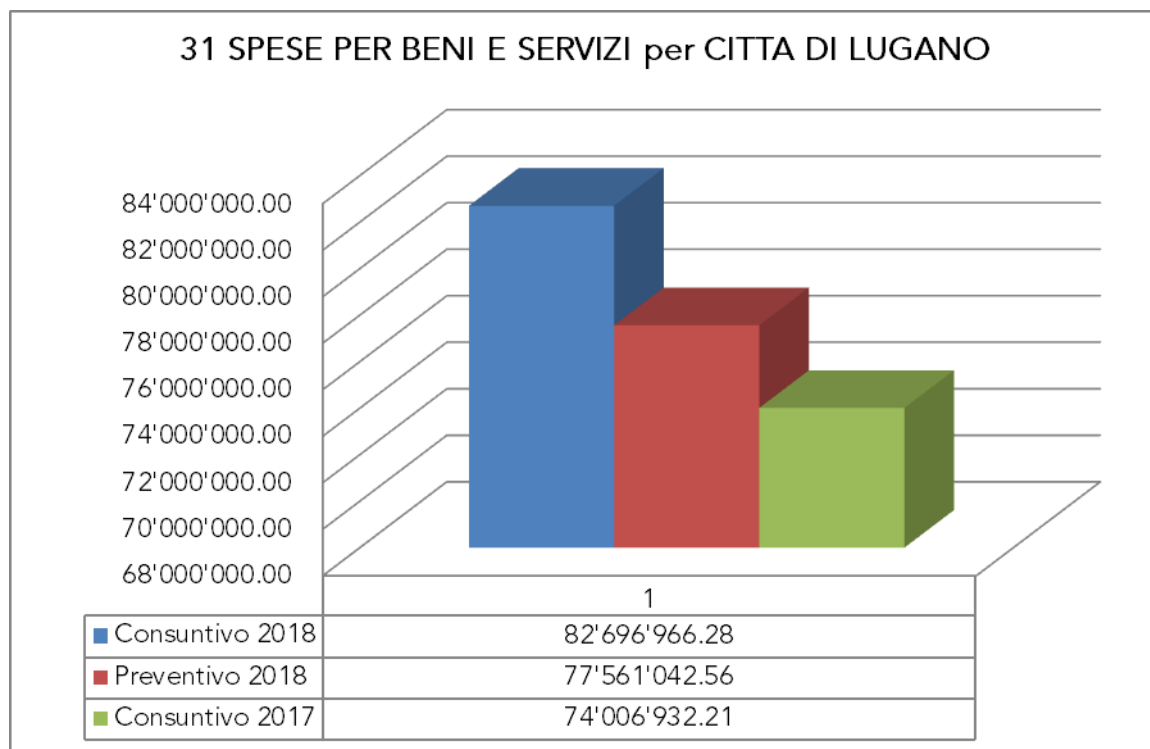
Per ogni ulteriore dettaglio relativo alle spese del personale si rimanda allo specifico commento presentato dalla Divisione Risorse umane.

9.3.2 Spese per beni e servizi

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
310 Materiale d'ufficio, scolastico e	1'474'391.05	1'672'500.00	-198'108.95	-11.85%	1'468'391.36	5'999.69	0.41%
311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	1'353'739.31	1'352'150.00	1'589.31	0.12%	1'750'543.16	-396'803.85	-22.67%
312 Acqua, energia e combustibili	11'328'833.19	11'589'740.00	-260'906.81	-2.25%	11'735'892.85	-407'059.66	-3.47%
313 Materiale di consumo	10'401'463.36	10'002'430.00	399'033.36	3.99%	9'922'290.24	479'173.12	4.83%
314 Manutenzione stabili e strutture (prestazioni di terzi)	14'826'515.00	12'561'190.00	2'265'325.00	18.03%	12'889'349.44	1'937'165.56	15.03%
315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (pres	4'242'974.33	4'551'260.00	-308'285.67	-6.77%	4'454'311.30	-211'336.97	-4.74%
316 Locazione, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	6'173'180.70	6'927'997.56	-754'816.86	-10.90%	6'334'879.26	-161'698.56	-2.55%
317 Rimborso spese	697'917.26	789'700.00	-91'782.74	-11.62%	651'560.31	46'356.95	7.11%
318 Servizi ed onorari	27'175'800.43	25'857'125.00	1'318'675.43	5.10%	26'138'743.21	1'037'057.22	3.97%
319 Altre spese per beni e servizi	5'054'551.65	2'256'950.00	2'797'601.65	123.95%	4'283'909.37	770'642.28	17.99%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
	TOTALE	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
	Totale senza Lugano Arte e Cultura	82'696'966.28	77'561'042.56	5'135'923.72	6.62%	74'006'932.21	8'690'034.07	11.74%
	Lugano Arte e Cultura	32'400.00	0.00	32'400.00		5'622'938.29	-5'590'538.29	-99.42%



In generale

Rilevante il maggior costo di questo gruppo, sia per rapporto al preventivo 2018 (+ fr. 5.17 mio), sia rispetto al consuntivo 2017 (+ fr. 3.10 mio). 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. 1'159'449.00 (per i quali vi è comunque una corrispettiva voce ai ricavi), i citati incrementi di spesa sono, di principio, correlati ad aumenti di prestazioni (in modo particolare manutenzioni e servizi ed onorari) che l'Esecutivo ha ritenuto necessario attivare.

Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018

Il maggior costo più rilevante è da attribuire a **319 Altre spese per beni e servizi** (+ fr. 2.8 mio); questo maggior costo è da imputare in modo particolare a:

- + fr. 1.46 mio per **costi straordinari per scioglimento degli accantonamenti** rilevati dalla Divisione Socialità nell'ambito del mandato di prestazione cantonale per gli istituti sociali;
- + fr. 0.74 mio per **spese per progetti speciali e nuove iniziative**, per le attività di LuganoInScena. A questo proposito segnaliamo che in sede di preventivo per questo centro di costo è difficile prevedere l'esatta composizione della spesa, che dipende in via definitiva dalla tipologia dell'offerta (prestazioni di terzi, acquisti, noleggi oppure produzione in proprio). E' opportuno segnalare che questi maggiori costi sono comunque compensati da minori costi in altre nature di spesa e/o da maggiori introiti (se correlati ad aumento dell'offerta);
- + fr. 0.29 mio **per la devoluzione al fondo di rinnovamento PPP autosilo LAC**; la definizione formale della suddivisione di costi e dell'amministrazione della PPP per l'autosilo del LAC ha portato alla quantificazione del versamento iniziale e retroattivo da parte di tutti i condomini, a favore del fondo di rinnovamento;
- + fr. 0.28 mio **per spese varie non imputabili altrimenti**; ad inizio dicembre 2018 abbiamo sostenuto la revisione IVA per gli anni 2013/2017 (conclusa nel corso del mese di marzo 2019). 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.— che ora ci vengono reclamati. Sempre per quanto riguarda gli autosili è emersa pure 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.—, anche in questo caso l'AFC reclama giustamente il pagamento;
- + fr. 50'000.— per la devoluzione al fondo danni non assicurati e + fr. 54'656.55 per l'attuazione di interventi edilizi sostitutivi (a seguito del mancato adempimento da parte di privati – con rifatturazione dell'intero costo agli stessi).

Il gruppo **314 (Manutenzione stabili e strutture)** evidenzia un maggior costo di fr. 2.26 mio, da imputare a:

- + fr. 1.54 mio **per manutenzione delle strade** (+ fr. 1.54 mio) a seguito della volontà del Municipio (su indicazione del CC) di incrementare questo servizio ma anche a seguito della nevicata di inizio anno.
- + fr. 0.61 mio per la **manutenzioni e acquisti a carico del fondo 3** inerente ai mandati di prestazioni degli istituti sociali comunali, compensati da equivalenti prelevamenti dai fondi stessi rilevati nei conti 484 (ricavi).

Nel gruppo **313 (Materiale di consumo)** segnaliamo maggiori costi per fr. 0.40 mio, da correlare alle materie necessarie per le manutenzioni effettuate e segnalate nel punto precedente.

Infine annotiamo il maggior costo nel gruppo **318 servizi ed onorari** (+fr. 1.31 mio) da imputare 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 2018/Consuntivo 2017

Rispetto al Consuntivo 2017 le maggiori spese sono determinate dalle stesse posizioni indicate poco sopra con impatti più rilevanti determinati da un primo adeguamento degli stessi a preventivo 2018 e dai sopra segnalati incrementi concretizzati nei dati di consuntivo.

Dettaglio dei conti del gruppo 318 "servizi ed onorari" (centro di costo LAC isolato)

Conto			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
318	Servizi ed onorari	CITTA DI LUGANO	27'175'800.43	25'857'125.00	1'318'675.43	5.10%	23'655'961.96	3'519'838.47	14.88%
318	Servizi ed onorari	Lugano Arte e Cultura	0.00	0.00	0.00	5.10%	2'482'781.25	-2'482'781.25	-100.00%
31800000	Premi responsabilità civile	CITTA DI LUGANO	167'624.20	223'140.00	-55'515.80	-24.88%	263'108.10	-95'483.90	-36.29%
31801000	Premi immobili, inventari e install. tecniche	CITTA DI LUGANO	772'054.96	722'890.00	49'164.96	6.80%	745'180.50	26'874.46	3.61%
31801000	Premi immobili, inventari e install. tecniche	Lugano Arte e Cultura					148'413.30	-148'413.30	-100.00%
31802000	Premi opere d'arte	CITTA DI LUGANO	24'937.50	22'000.00	2'937.50	13.35%	27'825.00	-2'887.50	-10.38%
31803000	Premi veicoli e protezione giuridica	CITTA DI LUGANO	447'806.05	469'280.00	-21'473.95	-4.58%	427'447.65	20'358.40	4.76%
31803000	Premi veicoli e protezione giuridica	Lugano Arte e Cultura					4'481.05	-4'481.05	-100.00%
31804000	Premi infortuni ospiti istituti comunali	CITTA DI LUGANO	3'517.00	3'870.00	-353.00	-9.12%	3'583.80	-66.80	-1.86%
31805000	Spese gestione conti correnti e depositi	CITTA DI LUGANO	220'884.34	241'000.00	-20'115.66	-8.35%	226'546.73	-5'662.39	-2.50%
31806000	Commissioni su prestiti comunali	CITTA DI LUGANO	83'293.00	70'000.00	13'293.00	18.99%	64'364.00	18'929.00	29.41%
31807000	Commissioni carte di credito	CITTA DI LUGANO	83'098.84	71'300.00	11'798.84	16.55%	72'815.84	10'283.00	14.12%
31807000	Commissioni carte di credito	Lugano Arte e Cultura					20'017.96	-20'017.96	-100.00%
31808000	Spese postali	CITTA DI LUGANO	648'452.94	610'050.00	38'402.94	6.30%	619'316.15	29'136.79	4.70%
31808000	Spese postali	Lugano Arte e Cultura					1'481.84	-1'481.84	-100.00%
31809000	Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	CITTA DI LUGANO	800.00		800.00		0.00	800.00	#DIV/0!
31809000	Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	Lugano Arte e Cultura					2'702.12	-2'702.12	-100.00%
31809100	Spese di telefonia	CITTA DI LUGANO	753'373.89	752'200.00	1'173.89	0.16%	765'730.00	-12'356.11	-1.61%
31809100	Spese di telefonia	Lugano Arte e Cultura					30'107.09	-30'107.09	-100.00%
31809200	Altre spese di telecomunicazione	CITTA DI LUGANO	68'100.00	87'820.00	-19'720.00	-22.46%	68'914.05	-814.05	-1.18%
31810000	Imposte federali, cantonali e comunali	CITTA DI LUGANO	3'238.50	3'500.00	-261.50	-7.47%	3'269.50	-31.00	-0.95%
31811000	Tasse demaniali	CITTA DI LUGANO	108'940.85	100'100.00	8'840.85	8.83%	94'905.00	14'035.85	14.79%
31812000	Tassa sul traffico pesante	CITTA DI LUGANO	118'227.40	125'600.00	-7'372.60	-5.87%	129'639.52	-11'412.12	-8.80%
31813000	IVA non recuperabile	CITTA DI LUGANO	128'074.92	100'000.00	28'074.92	28.07%	99'171.84	28'903.08	29.14%
31813000	IVA non recuperabile	Lugano Arte e Cultura					256'625.86	-256'625.86	-100.00%
31813001	IVA forfetaria dovuta	CITTA DI LUGANO	699'227.56	854'300.00	-155'072.44	-18.15%	678'295.26	20'932.30	3.09%
31814000	Imposte alla fonte e permessi di lavoro	CITTA DI LUGANO	92'041.05	88'500.00	3'541.05	4.00%	91'762.10	278.95	0.30%
31815000	Tasse governative progetti e costruzioni	CITTA DI LUGANO	240'380.95	300'000.00	-59'619.05	-19.87%	271'296.85	-30'915.90	-11.40%
31816000	Tasse rifiuti e canalizzazioni	CITTA DI LUGANO	345'044.12	352'220.00	-7'175.88	-2.04%	367'766.29	-22'722.17	-6.18%
31816000	Tasse rifiuti e canalizzazioni	Lugano Arte e Cultura					4'828.06	-4'828.06	-100.00%
31817000	Imposte di circolazione	CITTA DI LUGANO	158'313.10	178'780.00	-20'466.90	-11.45%	152'885.10	5'428.00	3.55%
31817000	Imposte di circolazione	Lugano Arte e Cultura	0.00		0.00		1'937.40	-1'937.40	-100.00%
31819000	Tasse controllo impianti di combustione	CITTA DI LUGANO		38'000.00	-38'000.00	-100.00%			
31820000	Contributi di miglioria	CITTA DI LUGANO	44'158.85	50'000.00	-5'841.15	-11.68%	26'054.95	18'103.90	69.48%
31821000	Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	CITTA DI LUGANO	26'871.55	60'000.00	-33'128.45	-55.21%	1'001.70	25'869.85	2'582.59%
31822000	Diritti d'autore	CITTA DI LUGANO	375'426.94	229'800.00	145'626.94	63.37%	145'717.20	229'709.74	157.64%
31823000	Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni	CITTA DI LUGANO	9'401.03	12'000.00	-2'598.97	-21.66%	3'633.20	5'767.83	158.75%
31824000	Consulenze: economia, marketing, comunicazione	CITTA DI LUGANO	158'066.95	219'550.00	-61'483.05	-28.00%	109'870.91	47'196.04	43.23%
31824000	Consulenze: economia, marketing, comunicazione	Lugano Arte e Cultura					484.20	-484.20	-100.00%
31825000	Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	CITTA DI LUGANO	319'438.22	360'000.00	-40'561.78	-11.27%	426'073.83	-106'635.61	-25.03%
31825010	Consulenze: unità di gestione della mobilità	CITTA DI LUGANO	220'793.43	150'000.00	70'793.43	47.20%	211'040.23	9'753.20	4.62%
31825100	Prestazioni del geometra ufficiale	CITTA DI LUGANO	136'418.80	204'000.00	-67'581.20	-33.13%	180'564.00	-44'145.20	-24.45%
31826000	Consulenze: legali e giuridiche	CITTA DI LUGANO	10'601.20	28'000.00	-17'398.80	-62.14%	166.85	10'434.35	6'253.73%
31827000	Consulenze: informatica	CITTA DI LUGANO	700'870.73	849'750.00	-148'879.27	-17.52%	587'288.32	113'582.41	19.34%
31828000	Inumazioni, esumazioni, spurgli, servizi cimiteriali	CITTA DI LUGANO	32'468.10	45'000.00	-12'531.90	-27.85%	21'193.05	11'275.05	53.20%
31829000	Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	CITTA DI LUGANO	238'219.65	268'000.00	-29'780.35	-11.11%	143'269.22	94'950.43	66.27%
31830000	Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	CITTA DI LUGANO	27'808.10	29'800.00	-1'991.90	-6.68%	29'859.25	-2'051.15	-6.87%
31831000	Prestazioni: servizi medici e sanitari	CITTA DI LUGANO	97'243.00	105'800.00	-8'557.00	-8.09%	101'587.75	-4'344.75	-4.28%

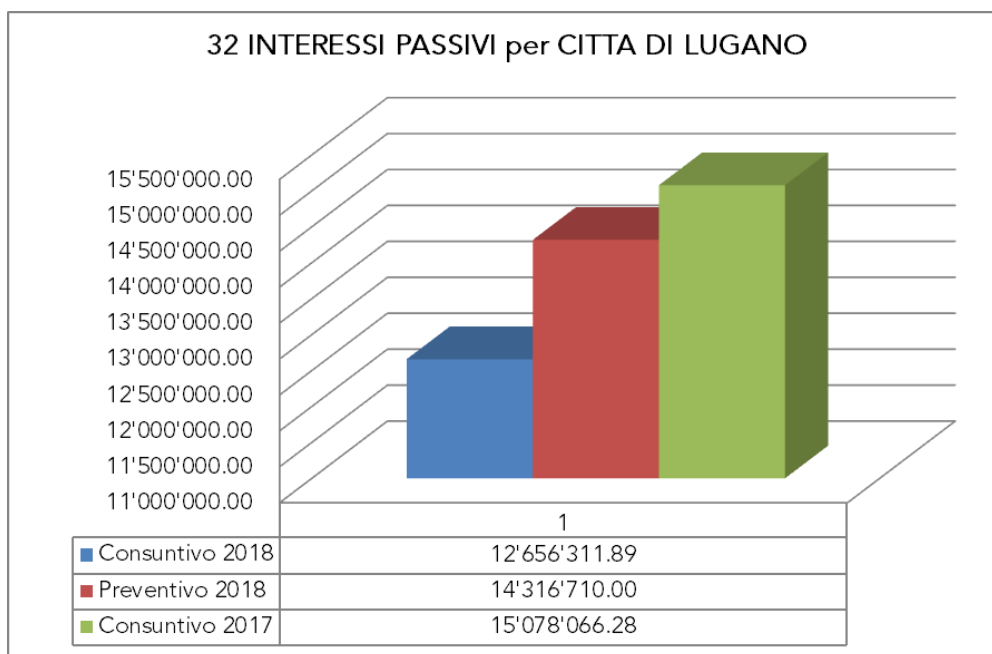
Conto			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2017 / C2017	%
31832000	Prestazioni: raccolta dei rifiuti	CITTA DI LUGANO	1'013'259.36	980'000.00	33'259.36	3.39%	999'938.25	13'321.11	1.33%
31833000	Prestazioni: controllo impianti di combustione	CITTA DI LUGANO	138'111.30	200'000.00	-61'888.70	-30.94%	148'781.95	-10'670.65	-7.17%
31834000	Prestazioni: trasporti	CITTA DI LUGANO	1'048'824.26	1'010'700.00	38'124.26	3.77%	898'811.05	150'013.21	16.69%
31835000	Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	CITTA DI LUGANO	395'321.65	454'600.00	-59'278.35	-13.04%	341'699.24	53'622.41	15.69%
31836000	Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	CITTA DI LUGANO	1'368'044.27	1'112'300.00	255'744.27	22.99%	1'139'868.44	228'175.83	20.02%
31837000	Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	CITTA DI LUGANO	328'350.98	306'200.00	22'150.98	7.23%	228'908.61	81'786.48	33.17%
31837000	Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	Lugano Arte e Cultura					17'655.89	-17'655.89	-100.00%
31838000	Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	CITTA DI LUGANO	1'015'627.53	1'121'265.00	-105'637.47	-9.42%	1'017'993.98	-542'955.09	-34.84%
31838000	Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	Lugano Arte e Cultura					540'588.64	-540'588.64	-100.00%
31839000	Prestazioni: culto e religioni	CITTA DI LUGANO	6'385.85	7'500.00	-1'114.15	-14.86%	3'617.05	2'768.80	76.55%
31840000	Prestazioni: allestimento seggi elettorali	CITTA DI LUGANO		10'000.00	-10'000.00	-100.00%			
31841000	Prestazioni: ambito educativo e di formazione	CITTA DI LUGANO	116'340.00	123'800.00	-7'460.00	-6.03%	116'120.00	220.00	0.19%
31842000	Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	CITTA DI LUGANO	400'096.85	315'000.00	85'096.85	27.01%	328'532.10	71'564.75	21.78%
31843000	Prestazioni: amministrative e commerciali	CITTA DI LUGANO	346'899.26	375'950.00	-29'050.74	-7.73%	276'093.36	70'805.90	25.65%
31844000	Prestazioni di terzi diverse	CITTA DI LUGANO	2'166'438.75	2'211'700.00	-45'261.25	-2.05%	1'273'970.38	-553'523.99	-20.35%
31844000	Prestazioni di terzi diverse	Lugano Arte e Cultura					1'445'992.36	-1'445'992.36	-100.00%
31845000	Prestazioni: SOTELL	CITTA DI LUGANO	366'942.65	368'000.00	-1'057.35	-0.29%	354'159.40	12'783.25	3.61%
31846000	Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	CITTA DI LUGANO	541'467.71	439'200.00	102'267.71	23.28%	388'053.23	153'414.48	39.53%
31847000	Onorari per prestazioni artistiche	CITTA DI LUGANO	1'823'913.02	1'525'000.00	298'913.02	19.60%	1'420'148.79	403'764.23	28.43%
31848000	Onorari per gestione immobili	CITTA DI LUGANO	492'504.85	491'400.00	1'104.85	0.22%	460'540.55	31'964.30	6.94%
31849000	Progettazioni preliminari	CITTA DI LUGANO	105'519.70	140'000.00	-34'480.30	-24.63%	533'296.40	-427'776.70	-80.21%
31850000	Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	CITTA DI LUGANO	1'307.50	4'000.00	-2'692.50	-67.31%	220.00	1'087.50	494.32%
31851000	Prestazioni: manifestazioni per ospiti	CITTA DI LUGANO	225'949.05	235'600.00	-9'650.95	-4.10%	250'529.75	-24'580.70	-9.81%
31852000	Prestazioni: smaltimento rifiuti	CITTA DI LUGANO	4'673'491.82	4'901'500.00	-228'008.18	-4.65%	4'610'274.05	60'816.29	1.32%
31852000	Prestazioni: smaltimento rifiuti	Lugano Arte e Cultura					2'401.48	-2'401.48	-100.00%
31852001	Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	CITTA DI LUGANO	150'070.99	61'000.00	89'070.99	146.02%		150'070.99	
31853000	Prestazioni: SGA per affissioni	CITTA DI LUGANO	1'159'449.00		1'159'449.00		327'511.15	831'937.85	254.02%
31854000	Iniziativa integrazione e informazione sociale	CITTA DI LUGANO	78'673.53	84'000.00	-5'326.47	-6.34%	84'261.13	-5'587.60	-6.63%
31855000	Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	CITTA DI LUGANO	86'124.80	50'000.00	36'124.80	72.25%	10'292.80	75'832.00	736.75%
31855001	Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	CITTA DI LUGANO	3'958.15	5'500.00	-1'541.85	-28.03%	5'322.55	-1'364.40	-25.63%
31856000	Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	CITTA DI LUGANO	189'918.31	220'000.00	-30'081.69	-13.67%	160'221.00	29'697.31	18.54%
31856001	Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	CITTA DI LUGANO	54'174.89	45'000.00	9'174.89	20.39%	41'197.75	12'977.14	31.50%
31858000	Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	CITTA DI LUGANO	152'821.30	180'000.00	-27'178.70	-15.10%	200'300.00	-47'478.70	-23.70%
31859000	Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	CITTA DI LUGANO	504'474.05	492'000.00	12'474.05	2.54%	321'142.60	183'331.45	57.09%
31859001	Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo -.Foce	CITTA DI LUGANO		100'000.00	-100'000.00	-100.00%	100'000.00	-100'000.00	-100.00%
31859002	Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	CITTA DI LUGANO	1'351.00	3'500.00	-2'149.00	-61.40%	2'713.80	-1'362.80	-50.22%
31860000	Provvigione cantonale per incassi coattivi	CITTA DI LUGANO					1'025.15	-1'025.15	-100.00%
31890000	Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	CITTA DI LUGANO	488'718.45	100'000.00	388'718.45	388.72%	313'391.95	175'326.50	55.94%
31899000	Tasse sociali	CITTA DI LUGANO	166'051.88	156'160.00	9'891.88	6.33%	135'881.76	25'106.12	17.81%
31899000	Tasse sociali	Lugano Arte e Cultura					5'064.00	-5'064.00	-100.00%

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

Centro di costo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
210010	Municipio	439'532.80	450'000.00	-10'467.20	-2.33%	340'792.20	98'740.60	28.97%
212000	Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	89'522.85	100'000.00	-10'477.15	-10.48%	39'749.72	49'773.13	125.22%
212010	Archivio amministrativo	4'393.50	4'000.00	393.50	9.84%	3'157.70	1'235.80	39.14%
213010	Ufficio comunicazione	191'492.15	193'300.00	-1'807.85	-0.94%	180'484.04	11'008.11	6.10%
214000	Risorse umane	28'369.30	40'000.00	-11'630.70	-29.08%	27'929.65	439.65	1.57%
220230	Finanze Altre spese e ricavi per beni e servizi	3'741.65	3'800.00	-58.35	-1.54%	3'671.45	70.20	1.91%
230000	Immobili Progettazione	119'013.30	120'000.00	-986.70	-0.82%		119'013.30	
230010	Immobili Realizzazione	29'542.20	30'000.00	-457.80	-1.53%		29'542.20	
231000	Immobili Gestione	133'951.89	240'000.00	-106'048.11	-44.19%	33'812.38	100'139.51	296.16%
232000	Immobili Progetti strategici	233'514.40	240'000.00	-6'485.60	-2.70%		233'514.40	
242000	Corpo Civici Pompieri	10'348.70	15'000.00	-4'651.30	-31.01%	14'057.75	-3'709.05	-26.38%
251200	Prevenzione, promozione sociale e integrazione	11'471.55	12'000.00	-528.45	-4.40%	11'084.95	386.60	3.49%
253000	Ufficio Intervento sociale		500.00	-500.00	-100.00%		0.00	
253020	Casa Serena	23'677.05	21'000.00	2'677.05	12.75%	11'492.65	12'184.40	106.02%
253021	Residenza al Castagneto	11'252.50	5'000.00	6'252.50	125.05%	5'597.00	5'655.50	101.05%
253022	Residenza Gemmo	9'274.00	15'000.00	-5'726.00	-38.17%	10'310.00	-1'036.00	-10.05%
253023	Centro La Piazzetta	13'001.60	10'000.00	3'001.60	30.02%	12'017.30	984.30	8.19%
253024	Residenza la Meridiana	18'238.95	10'000.00	8'238.95	82.39%	17'532.60	706.35	4.03%
253025	Centro l'Orizzonte	11'275.10	5'000.00	6'275.10	125.50%	7'387.00	3'888.10	52.63%
253040	Casa Primavera	7'984.25	8'000.00	-15.75	-0.20%	7'994.90	-10.65	-0.13%
260000	Cultura Direzione, segreteria e amministrazione	39'386.25	15'000.00	24'386.25	162.58%	26'567.45	12'818.80	48.25%
260100	Archivio Storico	3'449.51	8'000.00	-4'550.49	-56.88%	15'158.41	-11'708.90	-77.24%
260200	LuganoInScena	310'930.25	265'000.00	45'930.25	17.33%	220'469.18	90'461.07	41.03%
260300	Museo delle Culture	253'562.63	235'000.00	18'562.63	7.90%	80'244.10	173'318.53	215.99%
260400	Lugano Arte e Cultura			0.00		1'445'992.36	-1'445'992.36	-100.00%
261000	Sport Direzione, segreteria e amministrazione	1'776.45	500.00	1'276.45	255.29%	181.40	1'595.05	879.30%
261100	Centro sportivo di Cornaredo	5'331.15		5'331.15		6'750.00	-1'418.85	-21.02%
261301	Lido di Lugano	11'517.95	12'000.00	-482.05	-4.02%	8'656.45	2'861.50	33.06%
261304	Lido Riva Caccia	2'400.00		2'400.00			2'400.00	
261400	Altre strutture sportive	1'780.05		1'780.05			1'780.05	
262100	Eventi e tempo libero	81'960.47	85'000.00	-3'039.53	-3.58%	126'872.70	-44'912.23	-35.40%
262120	Porti e pontili	248.40		248.40			248.40	
262200	Gestione fiere e congressi	1'387.35	9'600.00	-8'212.65	-85.55%	6'762.05	-5'374.70	-79.48%
262201	Acquisizione e organizzazione fiere e congressi	16'831.10	13'000.00	3'831.10	29.47%		16'831.10	
270000	Pianificazione ambiente e mobilità	46'279.45	46'000.00	279.45	0.61%	55'237.35	-8'957.90	-16.22%
	Totali	2'166'438.75	2'211'700.00	-45'261.25	-2.05%	2'719'962.74	-553'523.99	-20.35%

9.3.3 Interessi passivi

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza	-100'350.33	51'050.00	-151'400.33	-296.57%	-175'381.67	75'031.34	-42.78%
322 Interessi passivi per debiti a media scadenza	11'921'125.22	13'203'960.00	-1'282'834.78	-9.72%	14'290'719.00	-2'369'593.78	-16.58%
323 Interessi passivi per conti speciali	558'921.60	511'700.00	47'221.60	9.23%	557'822.05	1'099.55	0.20%
329 Altri interessi passivi	276'615.40	550'000.00	-273'384.60	-49.71%	404'906.90	-128'291.50	-31.68%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro LAC.

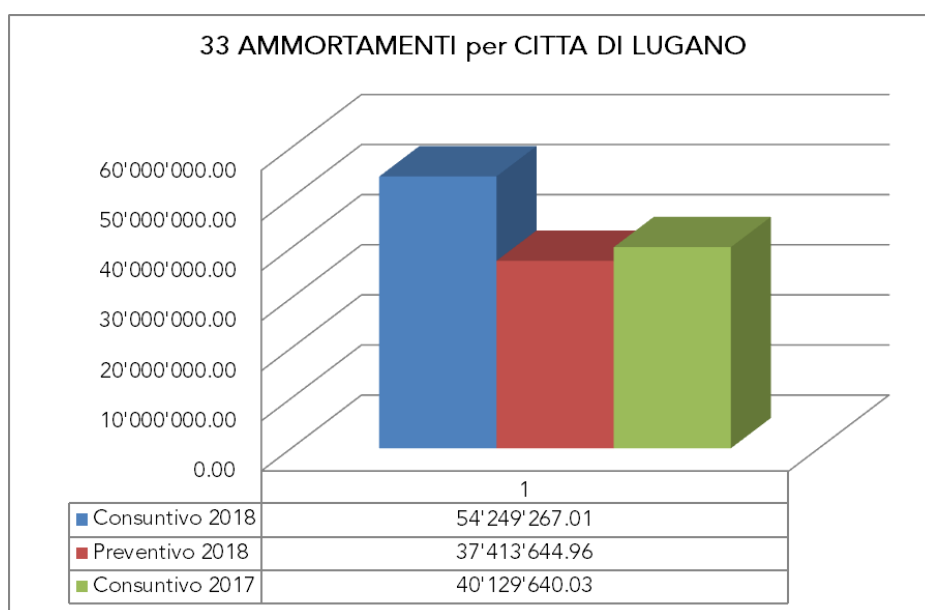
In generale

Si conferma la tendenza alla riduzione di questi costi, con un minor onere di fr. 1.66 mio rispetto al Preventivo 2018 e di fr. 2.42 mio rispetto al Consuntivo 2017, determinato in modo decisivo dagli interessi su debiti a medio e lungo termine. Quanto precede è da ricondurre in modo particolare a:

- buon andamento della liquidità che ci ha permesso di non dover ricorrere a finanziamenti a lungo termine, come invece preventivato;
- gestione proattiva del portafoglio attraverso il ricorso mirato a prestiti a breve termine con tassi d'interesse negativi che ha prodotto un ricavo di ca. fr. 146'000. — nel 2018 e che ha determinato il minor costo rilevato nel gruppo 321 (Interessi per debiti a breve scadenza), segnaliamo che nel 2017 queste operazioni hanno generato un ricavo di ca. fr. 223'000.--.

9.3.4 Ammortamenti

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
330 Su beni patrimoniali	21'961'034.87	5'322'648.49	16'638'386.38	312.60%	8'380'256.81	13'580'778.06	162.06%
331 Su beni amministrativi: ordinari	32'288'232.14	32'090'996.47	197'235.67	0.61%	31'449'278.22	838'953.92	2.67%
332 Su beni amministrativi: supplementari					300'105.00	-300'105.00	-100.00%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro 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 2018, all'8.99%.

Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Il maggior costo che emerge per 330 Ammortamenti su beni patrimoniali, è determinato dai seguenti fattori:

		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
330	Su beni patrimoniali	21'961'034.87	5'322'648.49	16'638'386.38	312.60%	8'380'256.81	13'580'778.06	162.06%
33000000	Ammortamenti su beni patrimoniali	1'272'757.63	1'270'648.49	2'109.14	0.17%	1'282'384.26	-9'626.63	-0.75%
33010000	Abbandoni crediti inesigibili	6'896'511.89	3'650'000.00	3'246'511.89	88.95%	6'754'776.93	141'734.96	2.10%
33020000	Perdite sul cambio	0.00	2'000.00	-2'000.00	-100.00%	5'575.12	-5'575.12	-100.00%
33090000	Computo globale imposta	13'791'765.35	400'000.00	13'391'765.35	3'347.94%	337'520.50	13'454'244.85	3'986.20%

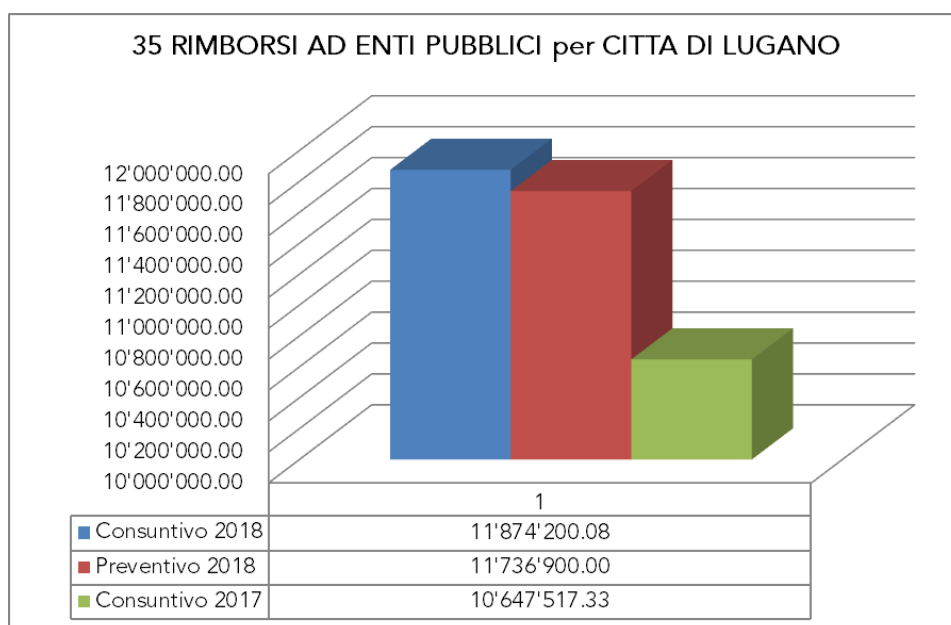
Gli abbandoni per crediti inesigibili (33010000) sono localizzati:

- per fr. 5.44 mio nelle imposte (+ fr. 1.94 rispetto al P2018 e – fr. 0.93 rispetto al C2017);
- per fr. 1.45 mio per altri crediti (+ fr. 1.3 mio rispetto al P2018 e + fr. 1.07 rispetto al C2017); segnaliamo che nel 2018 – prudenzialmente - abbiamo proceduto all'abbattimento del credito residuo complessivo del Comune di Campione d'Italia per un importo di fr. 913'254.64. Per quanto riguarda l'esazione di crediti non fiscali, oltre ad un'evoluzione dei casi di abbandoni per carenza di beni (ACB), segnaliamo che nel 2018 è stato recuperato un ritardo di avvio di procedure esecutive (dovuto a motivi di software) che ha portato ad un maggior numero di attestati di carenza di beni.

Il conto 33090000 Computo globale d'imposta evidenzia un importante maggior costo, interamente da attribuire all'emissione di una tassazione di un unico contribuente che, nel 2016, ha conseguito ingenti utili da dividendi all'estero. La tassazione in questione ha determinato un dovuto alla città di circa fr. 18.0 mio, ma ha determinato un rimborso (computo globale) di ca. fr. 12.0 mio. Questo rimborso incide direttamente e per la sua totalità nei conti di gestione del 2018, mentre il ricavo produrrà l'effettivo impatto in gestione corrente attraverso il verificarsi di sopravvenienze fiscali dell'anno 2016.

Rimborsi ad enti pubblici

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
351 Cantoni	1'274'513.00	1'379'000.00	-104'487.00	-7.58%	1'404'993.40	-130'480.40	-9.29%
352 Comuni e consorzi comunali	10'599'687.08	10'357'900.00	241'787.08	2.33%	9'242'523.93	1'357'163.15	14.68%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro 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		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
	Totale contributi a consorzi	11'302'949.61	11'141'900.00	161'049.61	1.45%	9'778'975.07	1'523'974.54	15.58%
318	Consorzi retti dalla legge 1913	992'822.50	1'096'000.00	-103'177.50	-9.41%	841'190.50	151'632.00	18.03%
31855000	Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	86'124.80	50'000.00	36'124.80	72.25%	10'292.80	75'832.00	736.75%
31855001	Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	3'958.15	5'500.00	-1'541.85	-28.03%	5'322.55	-1'364.40	-25.63%
31856000	Consorzio Man.opere arginatura Pian Scairolo	189'918.31	220'000.00	-30'081.69	-13.67%	160'221.00	29'697.31	18.54%
31856001	Consorzio manut. arginature Basso Veduggio - Agno	54'174.89	45'000.00	9'174.89	20.39%	41'197.75	12'977.14	31.50%
31858000	Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	152'821.30	180'000.00	-27'178.70	-15.10%	200'300.00	-47'478.70	-23.70%
31859000	Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	504'474.05	492'000.00	12'474.05	2.54%	321'142.60	183'331.45	57.09%
31859001	Consorzio Sistemazione Veduggio Camignolo - Foce		100'000.00	-100'000.00	-100.00%	100'000.00	-100'000.00	-100.00%
31859002	Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1'351.00	3'500.00	-2'149.00	-61.40%	2'713.80	-1'362.80	-50.22%
352	Comuni e consorzi comunali	10'310'127.11	10'045'900.00	264'227.11	2.63%	8'937'784.57	1'372'342.54	15.35%
35215101	Consorzio Piazza di tiro Grancia	20'710.55	25'000.00	-4'289.45	-17.16%	20'405.90	304.65	1.49%
35216000	Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'841'651.02	1'844'000.00	-2'348.98	-0.13%	1'846'873.44	-5'222.42	-0.28%
35250000	Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110'169.65	70'500.00	39'669.65	56.27%	76'827.90	33'341.75	43.40%
35257000	Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	285'676.40	200'000.00	85'676.40	42.84%	175'565.40	110'111.00	62.72%
35269001	Commissione Regionale dei Trasporti	36'510.00	113'400.00	-76'890.00	-67.80%	59'709.95	-23'199.95	-38.85%
35270100	Contributi: gestione di cimiteri e crematori	22'328.25	24'000.00	-1'671.75	-6.97%	23'828.50	-1'500.25	-6.30%
35271001	Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	6'336'978.20	5'545'000.00	791'978.20	14.28%	5'075'086.95	1'261'891.25	24.86%
35271002	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	881'433.98	1'100'000.00	-218'566.02	-19.87%	867'836.53	13'597.45	1.57%
35271003	Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	190'452.06	537'000.00	-346'547.94	-64.53%	176'500.00	13'952.06	7.90%
35271900	Contributo ai Consorzi per taxa microinquinanti	584'217.00	587'000.00	-2'783.00	-0.47%	615'150.00	-30'933.00	-5.03%

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

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
352	Comuni e consorzi comunali	10'599'687.08	10'357'900.00	241'787.08	2.33%	9'242'523.93	1'357'163.15	14.68%
	Contributi ai consorzi	10'310'127.11	10'045'900.00	264'227.11	2.63%	8'937'784.57	1'372'342.54	15.35%
35200000	Rimborsi a Comuni per servizi	42'013.65	50'000.00	-7'986.35	-15.97%	44'833.00	-2'819.35	-6.29%
35200100	Rimborso spese per prestazioni corpo pompieri	1'149.60	2'000.00	-850.40	-42.52%	1'469.15	-319.55	-21.75%
35215100	Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	246'396.72	260'000.00	-13'603.28	-5.23%	258'437.21	-12'040.49	-4.66%

Complessivamente i contributi ai consorzi evidenziano un maggior costo di fr. 0.16 mio per rapporto al Preventivo 2018 e di fr. 1.52 mio rispetto al Consuntivo 2017.

Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018

Il maggior costo totale è di lieve entità (+ fr. 161'049.61), importo tuttavia generato da maggiori e minori costi localizzati in diversi consorzi.

Segnaliamo il maggior costo del CDALED (+ fr. 0.79 mio); dal canto loro i consorzi di depurazione del Pian Scairolo e del Medio Cassarate evidenziano minori costi per complessivamente fr. 565'113.96.

Confronto: Consuntivo 2018/Consuntivo 2017

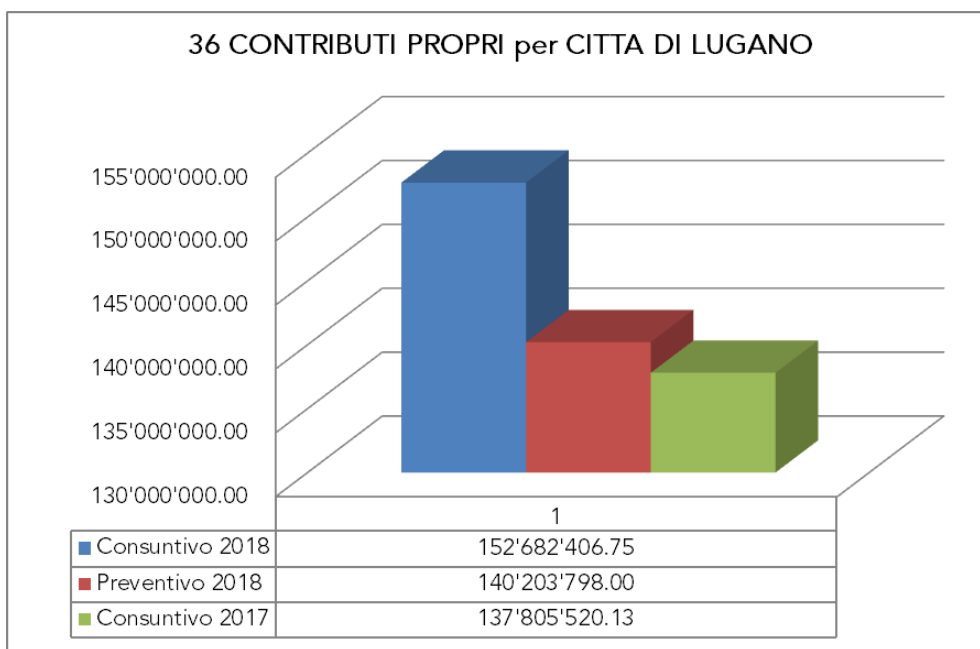
Il maggior costo complessivo di fr. 1.52 mio è da imputare in modo importante al CDALED (+ fr. 1.26 mio); concorrono a questo maggior costo anche il Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano (+ fr. 0.18 mio) ed il Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo (+ fr. 0.11 mio).

9.3.5 Contributi propri

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
360 Confederazione		3'720.00	-3'720.00	-100.00%	3'720.00	-3'720.00	-100.00%
361 Cantoni	85'557'040.92	73'417'718.00	12'139'322.92	16.53%	74'273'974.55	11'283'066.37	15.19%
362 Comuni e consorzi comunali	31'318'330.92	31'575'100.00	-256'769.08	-0.81%	30'501'522.17	816'808.75	2.68%
363 Istituti propri	1'459'105.28	5'088'000.00	-3'628'894.72	-71.32%	23'040.00	1'436'065.28	6'232.92%
364 Imprese ad economia mista	10'343'035.99	11'137'150.00	-794'114.01	-7.13%	8'765'953.70	1'577'082.29	17.99%
365 Istituzioni private	21'385'489.96	19'843'110.00	1'542'379.96	7.77%	20'145'896.03	1'239'593.93	6.15%
366 Economie private	3'985'018.88	4'099'000.00	-113'981.12	-2.78%	4'031'413.68	-46'394.80	-1.15%
367 Estero	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00%	60'000.00	-20'000.00	-33.33%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
36	CONTRIBUTI PROPRI	Totale	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	152'682'406.75	140'203'798.00	12'478'608.75	8.90%	137'805'520.13	14'876'886.62	10.80%
		Lugano Arte e Cultura	1'405'615.20	5'000'000.00	-3'594'384.80	-71.89%	0.00	1'405'615.20	



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
361	Cantoni	85'557'040.92	73'417'718.00	12'139'322.92	16.53%	74'273'974.55	11'283'066.37	15.19%
36109000	Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'420'618.00	8'420'618.00	0.00	0.00%	8'446'350.00	-25'732.00	-0.30%
36151000	Cantone: Assistenza	5'661'657.27	5'800'000.00	-138'342.73	-2.39%	5'738'025.90	-76'368.63	-1.33%
36152000	Cantone: Legge famiglie	1'158'251.00	1'170'400.00	-12'149.00	-1.04%	1'168'857.00	-10'606.00	-0.91%
36153000	Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	35'023'740.65	28'600'000.00	6'423'740.65	22.46%	30'899'418.65	4'124'322.00	13.35%
36160000	Cantone: Comunità Tariffale	4'074'093.00	4'600'000.00	-525'907.00	-11.43%	4'081'887.00	-7'794.00	-0.19%
36180000	Cantone: Enti turistici		400.00	-400.00	-100.00%			
36191000	Cantone: compensazione intercomunale	630'045.00	1'050'000.00	-419'955.00	-40.00%	831'827.00	-201'782.00	-24.26%
36192000	Cantone: livellamento potenzialità fiscale	24'567'519.00	23'700'000.00	867'519.00	3.66%	23'080'336.00	1'487'183.00	6.44%
36193000	Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	6'000'000.00		6'000'000.00			6'000'000.00	
36199000	Cantone: spese progetto Ticino 2020	21'117.00	76'300.00	-55'183.00	-72.32%	27'273.00	-6'156.00	-22.57%

I contributi propri al Cantone sono responsabili, in pratica, per tutto il maggior costo del gruppo 36, sia per rapporto al Preventivo 2018, sia rispetto al Consuntivo 2017.

Segnaliamo in particolare:

- + fr. 6.42 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. 6.0 mio per il conto (nuovo) 36193000 Versamento fondo stabilizzazione del contributo di livellamento; analogamente a quanto messo in atto da alcuni comuni e con il preavviso favorevole della Sezione Enti Locali (SEL), abbiamo ritenuto di procedere 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 2018;
- + fr. 0.87 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.

362	Comuni e consorzi comunali	31'318'330.92	31'575'100.00	-256'769.08	-0.81%	30'501'522.17	816'808.75	2.68%
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	26'735'346.97	27'000'000.00	-264'653.03	-0.98%	25'931'623.37	803'723.60	3.10%
36250100	Asili nido comunali secondo la Lfam	738'251.50	710'400.00	27'851.50	3.92%	708'857.50	29'394.00	4.15%
36280000	Enti promozione economica comunale o regionale	223'762.00	254'700.00	-30'938.00	-12.15%	254'332.00	-30'570.00	-12.02%
36283001	Contributo legale a Lugano Turismo	320'970.45	310'000.00	10'970.45	3.54%	306'709.30	14'261.15	4.65%

La differenza riscontrata nei contributi propri a Comuni e consorzi comunali è generata, sia in positivo (P2018) sia in negativo (C2017) dal conto 36250000 Finanziamento delle case per anziani 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.

363	Istituti propri	1'459'105.28	5'088'000.00	-3'628'894.72	-71.32%	23'040.00	1'436'065.28	6'232.92%
36310000	Contributo per attività Commissione di quartiere	29'075.08	60'000.00	-30'924.92	-51.54%		29'075.08	
36350000	Assemblee genitori istituto scolastico	24'415.00	28'000.00	-3'585.00	-12.80%	23'040.00	1'375.00	5.97%
36360000	Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	1'405'615.20	5'000'000.00	-3'594'384.80	-71.89%		1'405'615.20	

Lo specchietto sopra stante evidenzia come lo scostamento – sia rispetto al Preventivo 2018 sia rispetto al Consuntivo 2017, è determinato unicamente da fattori contabili relativi al trattamento del contributo al LAC.

364	Imprese ad economia mista	10'343'035.99	11'137'150.00	-794'114.01	-7.13%	8'765'953.70	1'577'082.29	17.99%
36460000	Società di trasporti e ad aeroporti	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	409'320.00	-1'137.00	-0.28%
36460200	Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'656.24	33'750.00	-93.76	-0.28%	33'750.00	-93.76	-0.28%
36462000	Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'650'821.00	4'866'000.00	-215'179.00	-4.42%	4'420'476.00	230'345.00	5.21%
36463000	Linee locali di trasporto pubblico	5'200'397.25	5'612'000.00	-411'602.75	-7.33%	3'902'407.70	1'297'989.55	33.26%
36464000	Contributo a TPL per gestione Park & Ride	49'978.50	192'000.00	-142'021.50	-73.97%		49'978.50	

Gli scostamenti rispetto al Preventivo 2018 e rispetto al Consuntivo 2017 sono da attribuire ai contributi per linee di trasporto d'importanza cantonale (36462000) e per linee locali di trasporto pubblico (36463000).

Annotiamo inoltre il minor costo del conto 36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride (-fr. 142'021.50). Questo costo (49'978.50) rappresenta il costo netto della gestione dei P&R (delegata a TPL SA) che si è rivelato minore del previsto nel 2018.

365	Istituzioni private	21'385'489.96	19'843'110.00	1'542'379.96	7.77%	20'145'896.03	1'239'593.93	6.15%
36501100	Finanziamento ai partiti	224'909.00	220'000.00	4'909.00	2.23%	224'909.00	0.00	0.00%
36512000	Gestione e amministrazione giudicature di pace	41'368.35	45'000.00	-3'631.65	-8.07%	43'025.80	-1'657.45	-3.85%
36520000	Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	27'000.00	28'000.00	-1'000.00	-3.57%	2'000.00	25'000.00	1'250.00%
36520100	Culla Amaboldi: 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	630'000.00	0.00	0.00%	630'000.00	0.00	0.00%
36530000	Cultura	682'542.93	653'000.00	29'542.93	4.52%	698'390.94	-15'848.01	-2.27%
36530303	Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	650'000.00	0.00	0.00%	500'000.00	150'000.00	30.00%
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	230'000.00	200'000.00	30'000.00	15.00%	200'000.00	30'000.00	15.00%
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		89'637.55	-79'637.55	-88.84%
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	52'402.22	60'000.00	-7'597.78	-12.66%	66'117.20	-13'714.98	-20.74%
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	143'654.00	140'000.00	3'654.00	2.61%	121'710.00	21'944.00	18.03%
36534101	Società sportive: movimenti giovanili	100'002.00	100'000.00	2.00	0.00%	100'004.00	-2.00	0.00%
36534102	Associazioni sportive	92'316.20	81'300.00	11'016.20	13.55%	23'785.00	68'531.20	288.13%
36534103	Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87'000.00	90'000.00	-3'000.00	-3.33%	87'000.00	0.00	0.00%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	428'819.96	442'900.00	-14'080.04	-3.18%	399'673.52	29'146.44	7.29%
36534210	Contributo Corpo Volontari Luganesi	9'016.00	10'000.00	-984.00	-9.84%	12'842.05	-3'826.05	-29.79%
36535000	Culto e religioni	376'349.70	385'110.00	-8'760.30	-2.27%	394'934.75	-18'585.05	-4.71%
36540000	Salute e cura dell'uomo	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00%	10'400.00	600.00	5.77%
36549001	Contributo Croce Verde	530'499.25	1'120'000.00	-589'500.75	-52.63%	861'363.50	-330'864.25	-38.41%
36549002	Società di salvataggio	19'998.40	24'100.00	-4'101.60	-17.02%	24'072.00	-4'073.60	-16.92%
36550000	Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	178'184.35	180'000.00	-1'815.65	-1.01%	181'700.00	-3'515.65	-1.93%
36550100	Case per anziani convenzionate	515'102.40	390'500.00	124'602.40	31.91%	396'287.25	118'815.15	29.98%
36550200	Asili nido privati secondo la Lfam	420'000.00	460'000.00	-40'000.00	-8.70%	460'000.00	-40'000.00	-8.70%
36550300	Servizi d'appoggio (SPITEX)	4'176'170.73	3'900'000.00	276'170.73	7.08%	3'741'956.64	434'214.09	11.60%
36550301	Aiuto domiciliare (SPITEX)	8'197'142.61	6'500'000.00	1'697'142.61	26.11%	7'260'988.20	936'154.41	12.89%
36550400	Enti e associazioni per la terza età	78'211.97	78'000.00	211.97	0.27%	72'223.92	5'988.05	8.29%
36560000	Società di trasporti e impianti di risalita	481'500.00	405'000.00	76'500.00	18.89%	405'000.00	76'500.00	18.89%
36560100	Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblico	9'147.00		9'147.00		20'000.00	-10'853.00	-54.27%
36580000	Enti e associazioni turistiche	45'660.00	50'000.00	-4'340.00	-8.68%	20'000.00	25'660.00	128.30%
36580200	Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	275'097.35	270'000.00	5'097.35	1.89%	351'456.00	-76'358.65	-21.73%
36585000	Enti di promozione economica	53'176.11	45'000.00	8'176.11	18.17%	44'595.56	8'580.55	19.24%
36599000	Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	205'949.43	250'000.00	-44'050.57	-17.62%	259'708.15	-53'758.72	-20.70%
36599100	Partecipazione agli investimenti dei locatari	95'770.00	116'700.00	-20'930.00	-17.93%	134'615.00	-38'845.00	-28.86%

Per quanto riguarda i contributi propri ad istituzioni private emerge chiaramente che lo scostamento complessivo 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. 1.97 mio rispetto al P2018 e di fr. 1.37 mio rispetto al C2017

Segnaliamo inoltre il minor costo, sia rispetto al Preventivo 2018 sia rispetto al Consuntivo 2017, del contributo alla Croce verde (36549001), calcolato in base al numero degli abitanti e il cui preventivo (fornito dalla stessa associazione) si rileva abbastanza regolarmente sopravvalutato.

Infine, il maggior costo nel conto 36560000 Società di trasporti e impianti di risalita (+ fr. 76'500.— sia rispetto al P2018, sia rispetto al C2017) è da attribuire alla decisione del Municipio di condonare il saldo residuo del prestito concesso a suo tempo alla Cooperativa impianti di risalita Ghirone/Campo Blenio per l'acquisto di un montacarichi.

366	Economie private	3'985'018.88	4'099'000.00	-113'981.12	-2.78%	4'031'413.68	-46'394.80	-1.15%
36600000	Contributi sociali secondo nuovo regolamento	681'133.20	570'000.00	111'133.20	19.50%	543'318.31	137'814.89	25.37%
36603000	Contributo per abbonamenti Park & Ride	14'891.10	24'000.00	-9'108.90	-37.95%		14'891.10	
36620010	Cassa Allievi scuola media	185'850.00	178'000.00	7'850.00	4.41%	170'370.00	15'480.00	9.09%
36620100	Sussidi per colonie e altri corsi	4'150.00	5'000.00	-850.00	-17.00%	4'000.00	150.00	3.75%
36620200	Borse di studio	97'000.00	140'000.00	-43'000.00	-30.71%	108'000.00	-11'000.00	-10.19%
36630000	Contributi: manutenzione beni culturali	9'191.35	2'000.00	7'191.35	359.57%	1'800.00	7'391.35	410.63%
36650001	Mantenimento anziani a domicilio	1'107'497.01	1'360'000.00	-252'502.99	-18.57%	1'360'345.92	-252'848.91	-18.59%
36650100	Spillatico per ospiti di istituti		5'000.00	-5'000.00	-100.00%			
36657200	Sussidio rette mensa SI e OP	571'758.37	550'000.00	21'758.37	3.96%	557'277.25	14'481.12	2.60%
36660000	Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	917'961.10	870'000.00	47'961.10	5.51%	900'005.80	17'955.30	2.00%
36660100	Carte giornaliere dei trasporti	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00%	350'000.00	0.00	0.00%
36660200	Abbonamenti arcobaleno aziendali	33'086.75	35'000.00	-1'913.25	-5.47%	31'796.40	1'290.35	4.06%
36690000	Altri contributi o sovvenzioni a privati	12'500.00	10'000.00	2'500.00	25.00%	4'500.00	8'000.00	177.78%

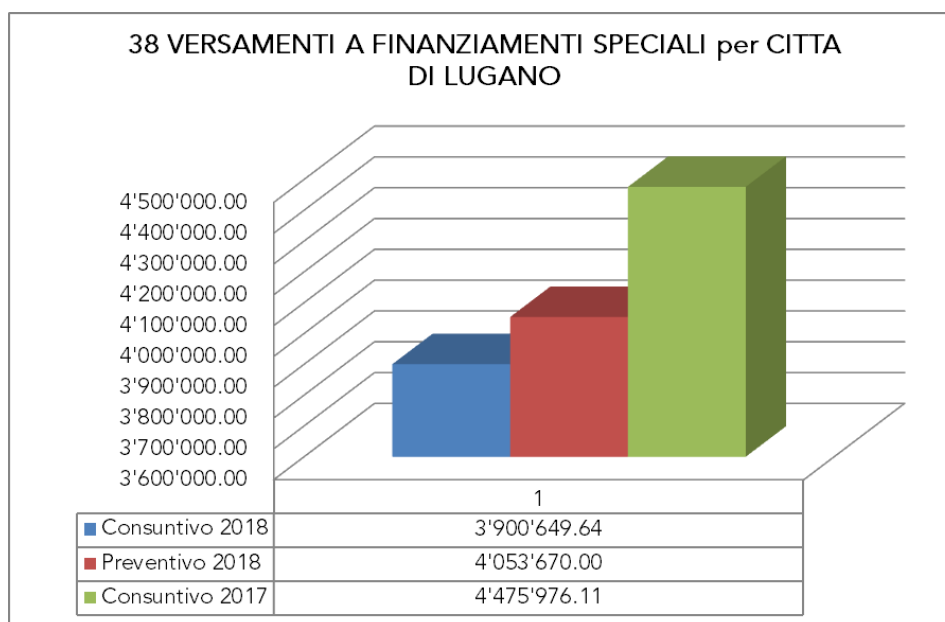
Rileviamo, per quanto riguarda i contributi propri ad economie private, il minor costo per il conto 3665001 Mantenimento anziani a domicilio; questo contributo fa parte del pacchetto "SPITEX" ed è annualmente determinato dal Cantone in base a differenti parametri

Segnaliamo un ulteriore aumento dei contributi sociali (36600000) erogati sulla base dello specifico regolamento.

Il minor costo per borse di studio (36620200) è relativo alle borse di studio della Città di Lugano ed è determinato del minor numero di richieste che sono state inoltrate.

Versamenti a finanziamenti speciali

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	6.69%
30 SPESE PER IL PERSONALE	186'628'701.74	185'635'890.00	992'811.74	0.53%	186'392'620.52	236'081.22	0.13%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	82'729'366.28	77'561'042.56	5'168'323.72	6.66%	79'629'870.50	3'099'495.78	3.89%
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'129'640.03	14'119'626.98	35.19%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	11'874'200.08	11'736'900.00	137'300.08	1.17%	10'647'517.33	1'226'682.75	11.52%
36 CONTRIBUTI PROPRI	154'088'021.95	145'203'798.00	8'884'223.95	6.12%	137'805'520.13	16'282'501.82	11.82%
38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	3'900'649.64	4'053'670.00	-153'020.36	-3.77%	4'475'976.11	-575'326.47	-12.85%
380 Accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canal	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	50'000.00	100.00%
382 Contributi sostitutivi per posteggi	225'641.20	100'000.00	125'641.20	125.64%	260'243.50	-34'602.30	-13.30%
384 Contratto prestazione DSS	1'239'650.44	1'384'070.00	-144'419.56	-10.43%	1'752'671.61	-513'021.17	-29.27%
385 Riversamenti al FER	2'335'358.00	2'469'600.00	-134'242.00	-5.44%	2'413'061.00	-77'703.00	-3.22%
39 ADDEBITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro LAC.

Situazione Fondo Energie Rinnovabili (FER)

La gestione 2018 del FER ha portato alla seguente situazione contabile al 31.12.2018:

46180000 Contributi FER saldo 2018 fr. 2'335'358.--: totale del contributo FER ricevuto dal cantone nell'esercizio, fr. 221'445.00 a congruaggio del contributo 2017 fr. 2'113'913.-- quale acconto per il 2017.

38500000 Riversamento al FER saldo 2018 fr. 2'335'358.--: versamento del contributo sul conto di bilancio (il saldo deve corrispondere al saldo del conto 46180000).

48500000 Prelevamento contributi FER saldo 2018 fr. 757'106.60 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 2018 fr. 2'158'831.90 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 31.12.2018, il cui saldo è - come sopra indicato - di fr. 2'158'831.90 è generata dai seguenti movimenti:

Situazione del 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
Attività proprie con prelevamenti da fondo		5'887'780.40	5'535'525.60
Attività di terzi con prelevamenti da fondo		3'376'693.70	2'158'831.90

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

Progetto	Messaggio Municipale	Opera	Credito concesso	% relativa a misure previste dal RFER	Prelievo FER	Anno del prelevamento dal fondo
INV.007961	7961	Realizzazione Scuola Infanzia Cassarate	12'250'000.00	20.00%	2'280'000.00	2015
INV.008360	8360	Realizzazione scuola Infanzia di Barbengo	3'395'000.00	6.00%	193'000.00	2015
INV.008408	8408	Realizzazione SE Pregassona	5'385'000.00	10.00%	448'000.00	2015
INV.008163	8163	Costo risanamento tetto SE Gerra	9'165'000.00		0.00	
		Sussidio cantonale ricevuto			0.00	
		Netto		50.00%	206'000.00	2015
		Costo risanamento tetto SE Lambertenghi			0.00	
		Sussidio cantonale ricevuto			0.00	
		Netto		50.00%	304'000.00	2015
		Costo risanamento tetto SE Bozzoreda			0.00	
		Sussidio cantonale ricevuto			0.00	
		Netto		50.00%	111'000.00	2015
Gestione corrente	230110 / 48500000	Copertura interventi manutenzione edifici - efficienza energetica			250'000.00	2017
Gestione corrente	2621100 / 48500000	Copertura costi Bike - sharing			100'000.00	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura sussidi abbonamenti trasporti e abbonamenti aziendali			300'000.00	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura abbonamenti P+R cittadini di Lugano			18'673.80	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura mobalt trasporto in battello Porto Ceresio - fase sperimentale			20'000.00	2017
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura mobalt trasporto in battello Porto Ceresio - saldo			9'147.00	2018
Gestione corrente	230110 / 48500000	Copertura interventi manutenzione edifici - efficienza energetica			250'000.00	2018
Gestione corrente	2621100 / 48500000	Copertura costi Bike - sharing			100'000.00	2018
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura sussidi abbonamenti trasporti e abbonamenti aziendali			333'000.00	2018
Gestione corrente	279100 / 48500000	Copertura abbonamenti P+R cittadini di Lugano			14'981.10	2018
Gestione corrente	279100/4850000	Copertura gestione Park % Ride			49'978.50	2018
INV.009611	9611	Edilizia scolastica			800'000.00	2018
INV.009810	9810	Edilizia sportiva			100'000.00	2018
					5'887'780.40	

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
		3'376'693.70		

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).

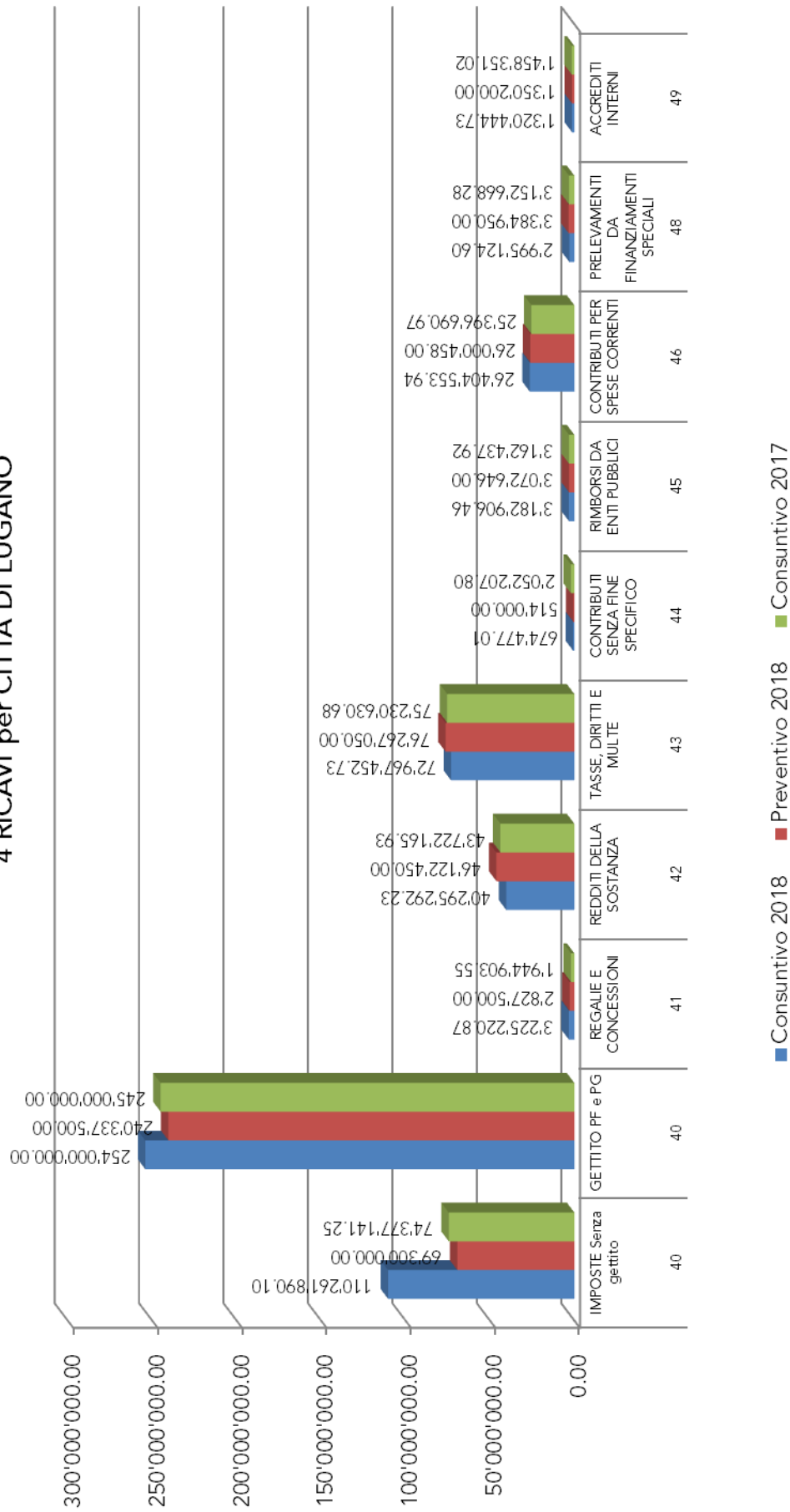
Questi fondi saranno utilizzati in modo funzionale all'ottenimento del label "Città dell'energia".

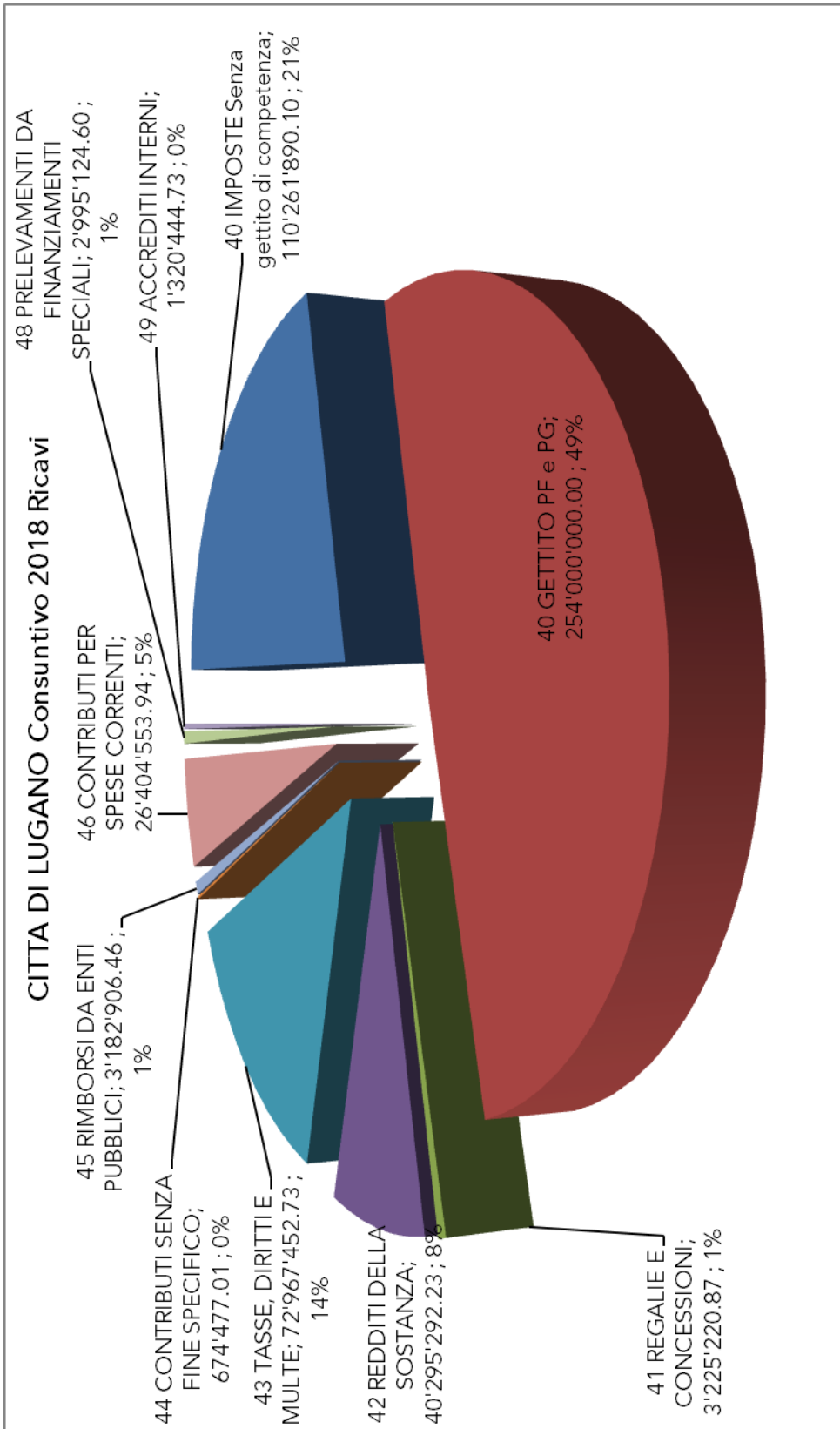
9.4 Ricavi

Consuntivo 2018 – riepilogo per genere di ricavo

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
	TOTALE SPESE CORRENTI	507'446'963.32	477'271'855.52	30'175'107.80	6.32%	475'617'561.92	31'829'401.40	0.35%
40	IMPOSTE (SENZA GETTITO)	110'261'890.10	69'300'000.00	40'961'890.10	59.11%	74377141.25	35'884'748.85	48.25%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1944903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43722165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75230630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2052207.8	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3162437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25396690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3152668.28	-157'543.68	-5.00%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1458351.02	-137'906.29	-9.46%

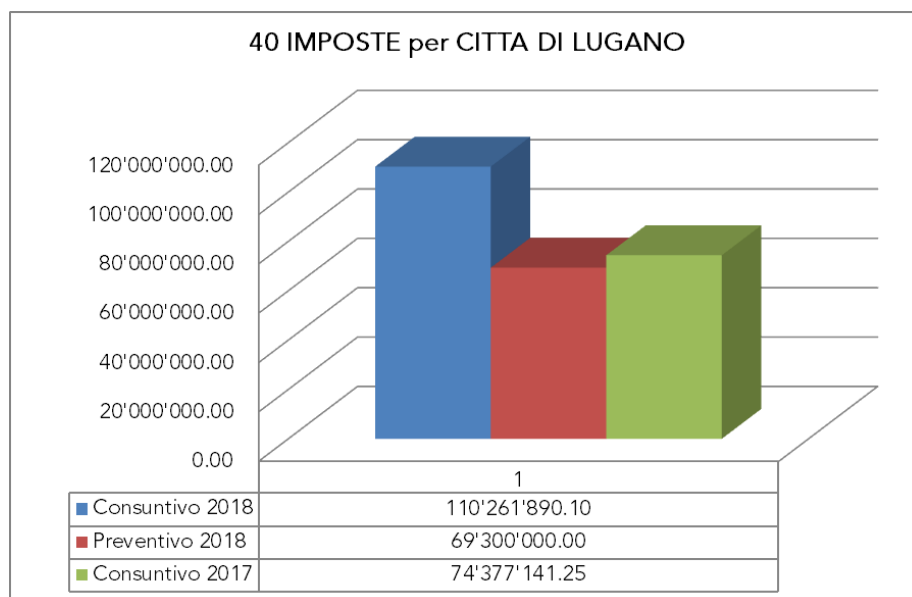
4 RICAVI per CITTA DI LUGANO





9.4.1 Imposte

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4 RICAVERSI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40 IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
400 Imposte sul reddito e sulla sostanza senza gettito provvisorio PF	70'781'547.45	48'250'000.00	22'531'547.45	46.70%	57'726'653.01	13'054'894.44	22.62%
400 Gettito provvisorio PF	186'000'000.00	170'037'500.00	15'962'500.00	9.39%	175'000'000.00	11'000'000.00	6.29%
401 Imposte sull'utile e sul capitale senza gettito provvisorio PG	26'872'187.25	7'650'000.00	19'222'187.25	251.27%	3'389'741.85	23'482'445.40	692.75%
401 Gettito provvisorio PG	68'000'000.00	66'300'000.00	1'700'000.00	2.56%	70'000'000.00	-2'000'000.00	-2.86%
402 Imposte immobiliari	11'261'900.15	11'900'000.00	-638'099.85	-5.36%	11'556'595.09	-294'694.94	-2.55%
403 Imposte speciali sul reddito della sostanza	1'346'255.25	1'500'000.00	-153'744.75	-10.25%	1'704'151.30	-357'896.05	-21.00%
41 REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49 ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro 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. 58.64 mio rispetto al preventivo 2018 e di + fr. 44.88 mio rispetto al consuntivo 2017.

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

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
40010000	Imposta personale	1'942'891.80	1'950'000.00	-7'108.20	-0.36%	1'960'575.20	-17'683.40	-0.90%
40020000	Imposte alla fonte	31'228'070.19	32'000'000.00	-771'929.81	-2.41%	32'824'188.45	-1'596'118.26	-4.86%
40030000	Imposta proventi straordinari: persone fisiche					32'116.80	-32'116.80	-100.00%
40040000	Sopravvenienze persone fisiche	28'466'536.97	6'500'000.00	21'966'536.97	337.95%	11'386'020.10	17'080'516.87	150.01%
40050000	Imposte comunali suppletorie persone fisiche	8'583'390.15	7'500'000.00	1'083'390.15	14.45%	11'315'471.95	-2'732'081.80	-24.14%
40060000	Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.	560'658.34	300'000.00	260'658.34	86.89%	208'280.51	352'377.83	169.18%
40140000	Sopravvenienze persone giuridiche	26'848'912.80	7'500'000.00	19'348'912.80	257.99%	2'496'340.20	24'352'572.60	975.53%
40150000	Imposte comunali suppletorie persone giuridiche	23'274.45	150'000.00	-126'725.55	-84.48%	893'401.65	-870'127.20	-97.39%
40200000	Imposta immobiliare comunale	11'261'900.15	11'900'000.00	-638'099.85	-5.36%	11'556'595.09	-294'694.94	-2.55%
40300000	Imposta speciale	1'346'255.25	1'500'000.00	-153'744.75	-10.25%	1'704'151.30	-357'896.05	-21.00%
		110'261'890.10	69'300'000.00	40'961'890.10	59.11%	74'377'141.25	35'884'748.85	48.25%

Emergono i rilevanti maggiori ricavi determinati dalle sopravvenienze, sia per persone fisiche sia per persone giuridiche. Quanto precede è determinato dal flusso di emissione delle notifiche di tassazione che negli ultimi anni è stato caratterizzato da maggiore celerità e ha permesso di recuperare tassazioni ferme da diversi anni.

Pur mantenendosi su buoni livelli, l'incasso di imposte suppletorie (procedure speciali soprattutto correlate alla mini-amnistia), denota una flessione (- fr. 2.73 mio) per rapporto al risultato (eccezionale) del 2017.

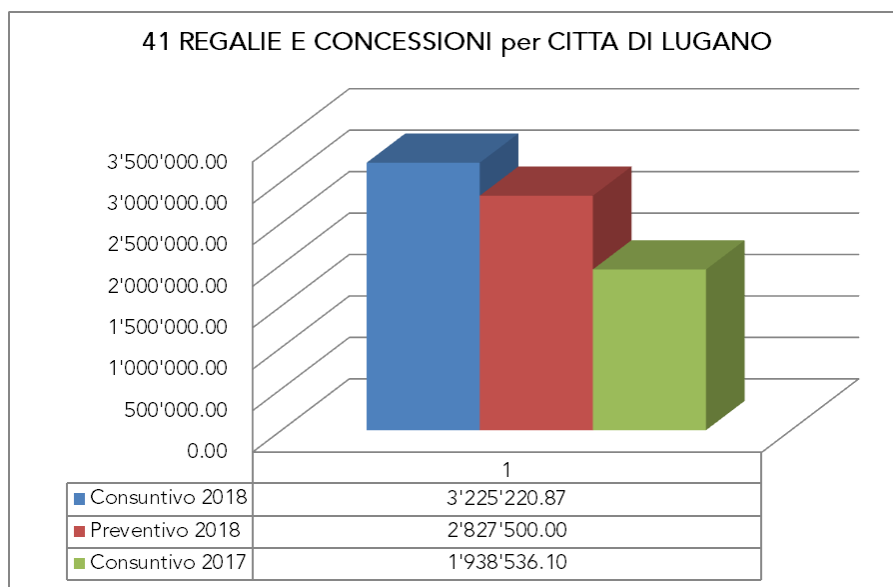
Il dato relativo alle imposte alla fonte evidenzia anch'esso minori ricavi, sia per rapporto al Preventivo 2018 sia rispetto al Consuntivo 2017.

9.4.2 Regalie e concessioni

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
410	Regalie e concessioni	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
41	REGALIE E CONCESSIONI	Totale	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'938'536.10	1'286'684.77	66.37%
		Lugano Arte e Cultura	0.00	0.00	0.00		6'367.45	-6'367.45	-100.00%



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Il maggior ricavo che si concretizza, sia rispetto al Preventivo 2018 sia rispetto al Consuntivo 2017 è da attribuire:

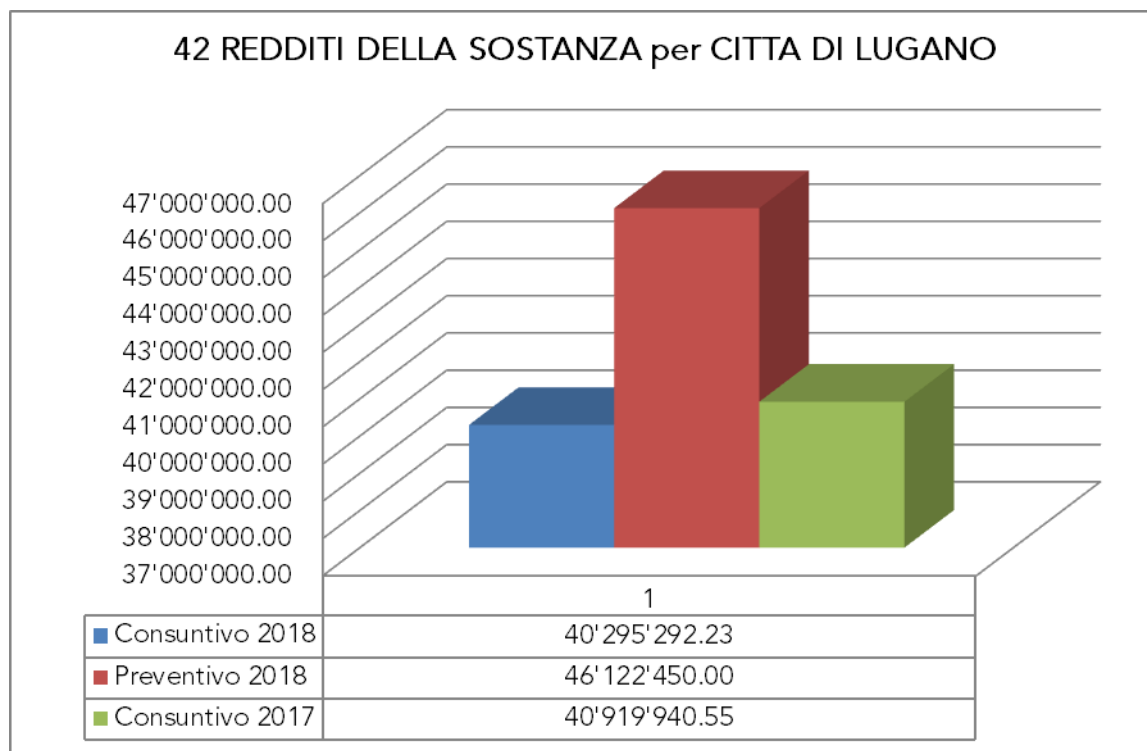
- al maggior versamento del tributo per l'uso speciale del suolo pubblico (exprivativa AIL SA), con + fr. 0.32 sia sul P2018 sia sul C2017;
- al nuovo contratto per le affissioni su suolo pubblico (SGA) con maggiori introiti di fr. 0.55 mio rispetto al consuntivo 2017; rispetto al preventivo 2018, che già considerava questa fattispecie, il maggior ricavo è di fr. 0.07 mio.
- al ripristino parziale del contributo di AIL SA per l'uso della Verzasca, pari a fr. 0.40 mio rispetto al consuntivo 2017 (il P2018 già ha considerato il nuovo valore).

9.4.3 Redditi della sostanza

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
420	Interessi da banche	204.32	3'500.00	-3'295.68	-94.16%	204.20	0.12	0.06%
421	Crediti	3'241'005.73	3'682'960.00	-441'954.27	-12.00%	3'559'141.70	-318'135.97	-8.94%
422	Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)	1'011'509.55	1'021'400.00	-9'890.45	-0.97%	1'010'726.95	782.60	0.08%
423	Redditi immobiliari dei beni patrimoniali	8'414'640.25	8'465'500.00	-50'859.75	-0.60%	8'446'999.45	-32'359.20	-0.38%
424	Utili contabili sui beni patrimoniali	146'195.83	2'000.00	144'195.83	7'209.79%	323'022.56	-176'826.73	-54.74%
425	Interessi su prestiti dei beni amministrativi	30'514.65	28'850.00	1'664.65	5.77%	31'534.65	-1'020.00	-3.23%
426	Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi	10'685'950.00	16'000'000.00	-5'314'050.00	-33.21%	10'685'950.00	0.00	0.00%
427	Redditi immobiliari dei beni amministrativi	16'765'271.90	16'918'240.00	-152'968.10	-0.90%	19'664'586.42	-2'899'314.52	-14.74%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	Totale	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	40'919'940.55	-624'648.32	-1.53%
		Lugano Arte e Cultura	0.00	0.00	0.00		2'802'225.38	-2'802'225.38	-100.00%



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018

Rispetto al preventivo 2018 (- fr. 5.87 mio) segnaliamo i seguenti scostamenti principali:

426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi (-fr. 5.31 mio) da imputare alla rinuncia dell'incasso del dividendo straordinario di ALL SA, preventivato per fr. 5.8 mio.

421 Crediti (- fr. 0.44 mio), relativo soprattutto a minori fatturazioni per interessi su conti correnti delle aziende municipalizzate (- fr. 0.46 mio).

Confronto: Consuntivo 2018/Consuntivo 2017

Rispetto al consuntivo 2017 (-fr. 0.62) segnaliamo i seguenti scostamenti principali:

421 Crediti (- fr. 0.32 mio) in modo particolare per minori ricavi da interessi su c/c con aziende municipalizzate (- fr. 0.39 mio).

424 Utili contabili su beni patrimoniali (- fr. 0.17 mio).

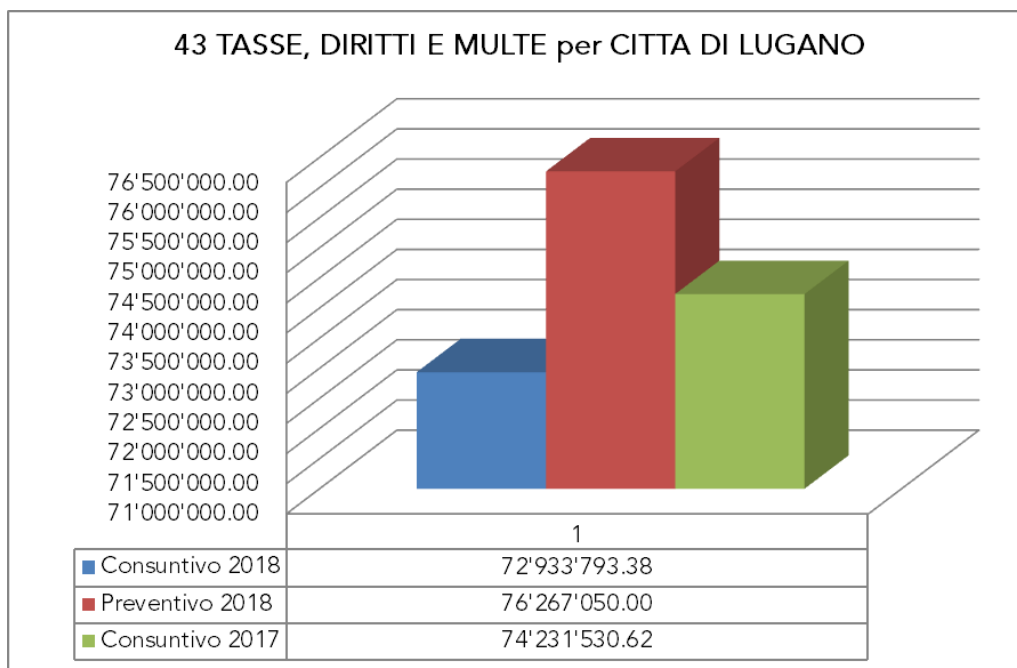
427 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali (escluso LAC, - fr. 0.10 mio), per questa natura il ricavo contabilizzato dal LAC nel 2017 è stato di fr. 2.80 mio.

9.4.4 Ricavi per prestazioni, vendite, tasse diritti e multe

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
430	Tasse d'esenzione	225'656.20	100'000.00	125'656.20	125.66%	260'243.50	-34'587.30	-13.29%
431	Tasse per servizi amministrativi	3'759'834.63	4'148'100.00	-388'265.37	-9.36%	4'402'546.41	-642'711.78	-14.60%
432	Ricavi ospedalieri, di case di cura e refezioni in genere	38'014'131.85	37'647'100.00	367'031.85	0.97%	38'767'827.60	-753'695.75	-1.94%
433	Tasse scolastiche	774'455.90	756'000.00	18'455.90	2.44%	768'918.90	5'537.00	0.72%
434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	13'069'939.83	18'124'700.00	-5'054'760.17	-27.89%	13'014'153.59	55'786.24	0.43%
435	Vendite	2'248'561.82	2'079'450.00	169'111.82	8.13%	2'175'679.76	72'882.06	3.35%
436	Rimborsi	9'252'948.94	8'067'800.00	1'185'148.94	14.69%	9'363'999.68	-111'050.74	-1.19%
437	Multe	3'918'307.15	4'310'000.00	-391'692.85	-9.09%	4'176'649.92	-258'342.77	-6.19%
438	Prestazioni proprie per investimenti	495'200.00	500'000.00	-4'800.00	-0.96%	460'140.00	35'060.00	7.62%
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	1'208'416.41	533'900.00	674'516.41	126.34%	1'840'471.32	-632'054.91	-34.34%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	Totale	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	72'933'793.38	76'267'050.00	-3'333'256.62	-4.37%	74'231'530.62	-1'297'737.24	-1.75%
		Lugano Arte e Cultura	33'659.35	0.00	33'659.35		999'100.06	-965'440.71	-96.63%



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Rispetto al Preventivo 2018 le tasse, diritti e multe segnano un minore ricavo di fr. 3.29 mio; per rapporto la preventivo 2017 il minore ricavo si fissa in fr. 2.26 mio. Quanto precede è dovuto in modo particolare alle seguenti fattispecie:

434	Altre tasse d'utilizzazione e servizi	13'069'939.83	18'124'700.00	-5'054'760.17	-27.89%	13'014'153.59	55'786.24	0.43%
	in modo particolare per:							
43410000	Tassa d'uso canalizzazioni	5'923'500.00	7'010'000.00	-1'086'500.00	-15.50%	6'750'000.00	-826'500.00	-12.24%
43420000	Tassa controllo impianti combustione	285'073.65	400'000.00	-114'926.35	-28.73%	353'846.60	-68'772.95	-19.44%
43430000	Abbonamenti, biglietti d'ingresso	4'940'210.35	3'778'000.00	1'162'210.35	30.76%	4'028'386.90	911'823.45	22.63%
43461000	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti		5'000'000.00	-5'000'000.00	-100.00%	169.15	-169.15	-100.00%

Emerge chiaramente l'incidenza del minore ricavo dovuto all'impossibilità di emettere la tassa per la raccolta e smaltimento dei rifiuti, il cui regolamento ancora oggi è in fase di procedura ricorsuale e, per il 2019, non vi è ancora la garanzia di attuazione dello stesso.

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
436	Rimborsi	Totale	9'252'948.94	8'067'800.00	1'185'148.94	14.69%	9'363'999.68	-111'050.74	-1.19%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	9'219'289.59	8'067'800.00	1'151'489.59	14.27%	8'855'114.91	364'174.68	4.11%
		Lugano Arte e Cultura	33'659.35	0.00	33'659.35		508'884.77	-475'225.42	-93.39%

Il dettaglio degli scostamenti rilevanti si presenta come segue:

436	Rimborsi	9'252'948.94	8'067'800.00	1'185'148.94	14.69%	9'363'999.68	-111'050.74	-1.19%
	in modo particolare per:							
43600300	Rimborso spese accessorie e riscaldamento	1'222'761.43	1'174'850.00	47'911.43	4.08%	1'062'128.50	160'632.93	15.12%
43600300 LAC	Rimborso spese accessorie e riscaldamento			0.00		9'600.00	-9'600.00	-100.00%
43630700	Rimborsi per attività educative	2'157.55		2'157.55		2'700.00	-542.45	-20.09%
43630700 LAC	Rimborsi per attività educative			0.00		28'641.22	-28'641.22	-100.00%
43631100	Rimborso spese attività tutele e curatele	873'312.85	1'100'000.00	-226'687.15	-20.61%	1'203'722.90	-330'410.05	-27.45%
43650000	Rimborso spese esecutive	438'826.04	170'000.00	268'826.04	158.13%	194'369.60	244'456.44	125.77%
43660000 LAC	Rimborsi per stipendi dipendenti	33'659.35		33'659.35		32'175.20	1'484.15	4.61%
43660000	Rimborsi per stipendi dipendenti	2'302'887.55	1'781'350.00	521'537.55	29.28%	2'204'213.15	98'674.40	4.48%
43670000	Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani	659'673.95	510'000.00	149'673.95	29.35%	651'063.05	8'610.90	1.32%
43680000	Rimborso da terzi per danni	386'166.14	110'000.00	276'166.14	251.06%	301'565.20	84'600.94	28.05%
43690000 LAC	Rimborsi prestazioni diverse a terzi	0.00		0.00		398'029.00	-398'029.00	-100.00%
43690000	Rimborsi prestazioni diverse a terzi	2'077'477.48	2'278'750.00	-201'272.52	-8.83%	2'091'133.53	-13'656.05	-0.65%
43691000 LAC	Rimborso spese varie			0.00		40'439.35	-40'439.35	-100.00%
43691000	Rimborso spese varie	379'116.25	118'500.00	260'616.25	219.93%	183'841.30	195'274.95	106.22%

L'attività relativa al recupero delle spese per tutele e curatele ha segnato una flessione, da ricondurre tuttavia al fatto che negli scorsi 2/3 anni è stato operato un grande lavoro di recupero di casi arretrati e, quindi, si assiste ad un assestamento della situazione.

L'attivazione definitiva del processo informatico per le procedure d'incasso forzato ha determinato il maggior ricavo contabilizzato nel conto 43650000, grazie al recupero di casi pendenti.

Al netto delle movimentazioni relative al LAC per 439 Altri ricavi per prestazioni e vendite la situazione è la seguente:

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	Totale	1'208'416.41	533'900.00	674'516.41	126.34%	1'840'471.32	-632'054.91	-34.34%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	1'208'416.41	533'900.00	674'516.41	126.34%	1'391'717.96	-183'301.55	-13.17%
		Lugano Arte e Cultura	0.00	0.00	0.00		448'753.36	-448'753.36	-100.00%

Il dettaglio degli scostamenti è il seguente:

439	Altri ricavi per prestazioni e vendite	1'208'416.41	533'900.00	674'516.41	126.34%	1'840'471.32	-632'054.91	-34.34%
	per							
43900000	Commissioni e provvigioni	79'680.10	115'500.00	-35'819.90	-31.01%	118'236.40	-38'556.30	-32.61%
43900000 LAC	Commissioni e provvigioni					446'763.50	-446'763.50	-100.00%
43910000	Recuperi su fatture	9'367.85	2'000.00	7'367.85	368.39%	3'413.15	5'954.70	174.46%
43920000	Entrate varie	63'516.82	19'400.00	44'116.82	227.41%	512'182.73	-448'665.91	-87.60%
43920000 LAC	Entrate varie					1'989.86	-1'989.86	-100.00%
43930000	Ricavi pubblicitari	20'738.60	71'000.00	-50'261.40	-70.79%		20'738.60	
43960000	Vendite e cachet da produzioni artistiche proprie	338'150.31	265'000.00	73'150.31	27.60%	203'831.16	134'319.15	65.90%
43980000	Partecipazione utile reparto emodialisi	56'392.00	61'000.00	-4'608.00	-7.55%	90'842.30	-34'450.30	-37.92%
43990000	Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti	630'970.73		630'970.73		463'212.22	167'758.51	36.22%
43993000	Ricavi straordinari	9'600.00		9'600.00		0.00	9'600.00	#DIV/0

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

I minori ricavi per entrate varie (43920000) rispetto al consuntivo 2017 è da ricondurre al recupero in quell'anno di eccedenze di valutazioni per le Imposte alla fonte 2015 e 2014 per un totale di quasi fr. 0.4 mio, accantonato negli anni precedenti a causa di un contenzioso che si è risolto in modo favorevole alla Città.

431	Tasse per servizi amministrativi	3'759'834.63	4'148'100.00	-388'265.37	-9.36%	4'402'546.41	-642'711.78	-14.60%
43100000	Tasse di cancelleria per atti e informazioni	1'432'200.87	1'586'600.00	-154'399.13	-9.73%	1'738'403.96	-306'203.09	-17.61%
43110000	Tasse amministrative progetti di costruzione	645'373.16	751'500.00	-106'126.84	-14.12%	823'560.95	-178'187.79	-21.64%
43110100	Tasse estratti ufficiali catasto e PR	16'360.00	35'000.00	-18'640.00	-53.26%	25'170.00	-8'810.00	-35.00%
43120000	Tasse amministrative per decisioni insegne	50'120.00	55'000.00	-4'880.00	-8.87%	51'290.00	-1'170.00	-2.28%
43130000	Tasse amministrative per naturalizzazioni	326'520.00	300'000.00	26'520.00	8.84%	284'370.00	42'150.00	14.82%
43140000	Tasse rilascio documenti d'identità	1'131'031.60	1'250'000.00	-118'968.40	-9.52%	1'306'125.60	-175'094.00	-13.41%
43150000	Tasse autorizzazione circolazione zona pedonale	158'229.00	170'000.00	-11'771.00	-6.92%	173'625.90	-15'396.90	-8.87%

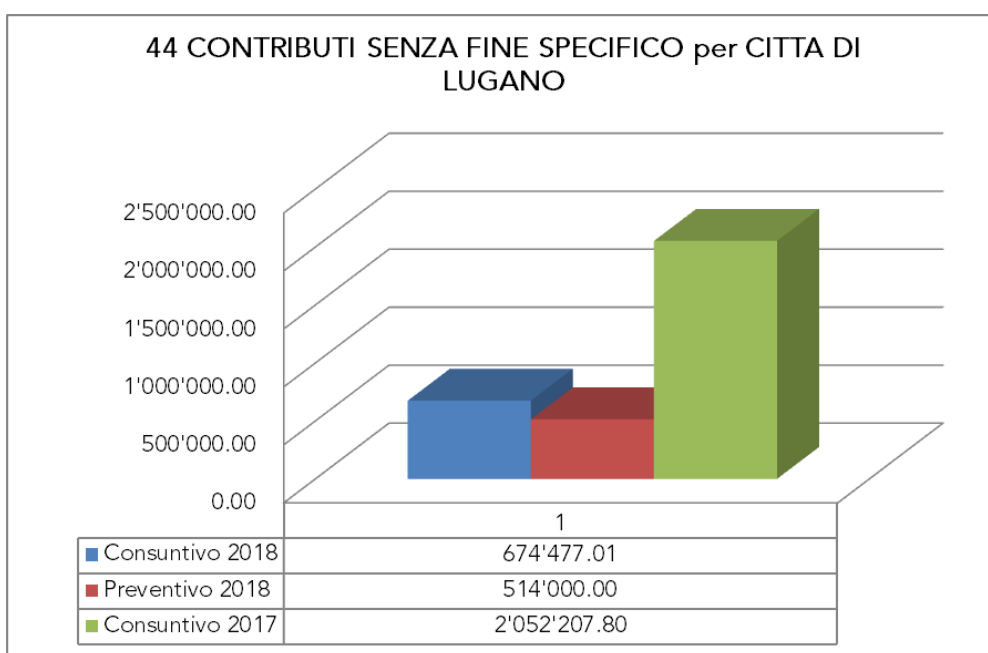
Emergono in maniera generalizzata minori ricavi per tasse amministrative, licenze edilizie e documenti d'identità, mentre le tasse per le procedure di naturalizzazione denotano un leggero maggiore ricavo.

437	Multe	3'918'307.15	4'310'000.00	-391'692.85	-9.09%	4'176'649.92	-258'342.77	-6.19%
43700000	Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti	374'075.00	310'000.00	64'075.00	20.67%	321'461.20	52'613.80	16.37%
43710000	Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa	3'544'232.15	4'000'000.00	-455'767.85	-11.39%	3'855'188.72	-310'956.57	-8.07%

La flessione per 437 Multe è da attribuire esclusivamente a minori ricavi per le contravvenzioni di polizia.

9.4.5 Contributi senza fine specifico

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
440	Partecipazione alle entrate della Confederazione	220'504.90	115'000.00	105'504.90	91.74%	118'990.90	101'514.00	85.31%
441	Partecipazione alle entrate del Cantone	63'972.11	9'000.00	54'972.11	610.80%	1'543'216.90	-1'479'244.79	-95.85%
444	Contributi cantonali	390'000.00	390'000.00	0.00	0.00%	390'000.00	0.00	0.00%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



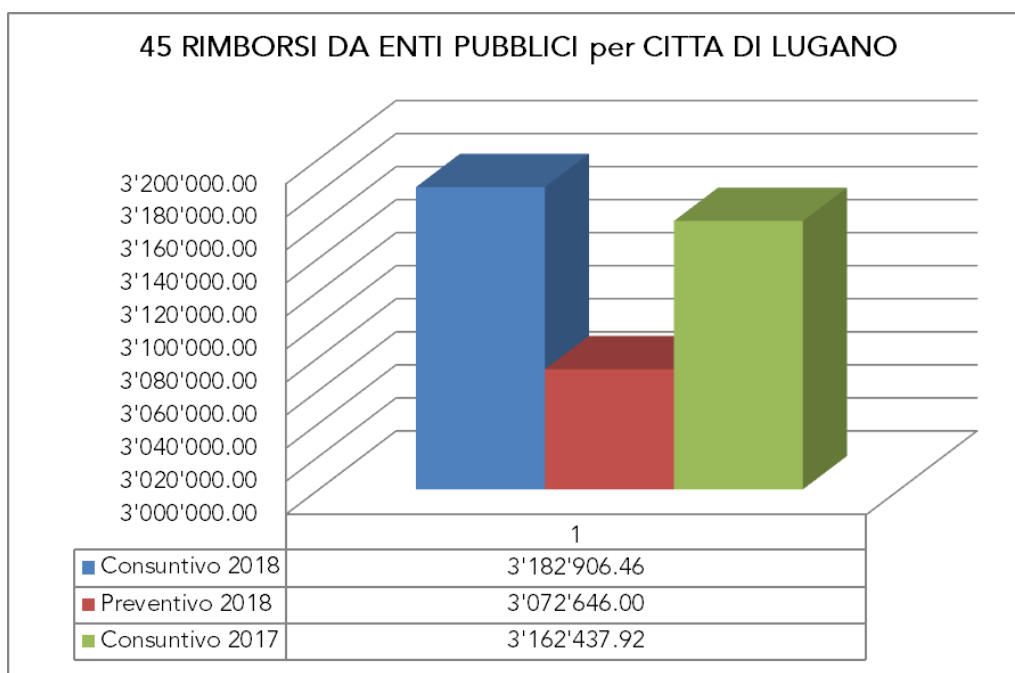
Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro LAC.

Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018/Consuntivo 2017

Il minor ricavo che si manifesta rispetto al Consuntivo 2017 (- fr. 1.48 mio) è da attribuire alla tassa sugli utili immobiliari (nel 2017 è stato incassato un importo residuo di fr. 1.16 mio) e alle imposte di successione e donazione (importo residuo incassato nel 2017 fr. 0.37 mio).

9.4.6 Rimborsi da enti pubblici

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
	Cantoni	896'120.50	814'546.00	81'574.50	10.01%	839'069.65	57'050.85	6.80%
451	Comuni e consorzi comunali	2'286'785.96	2'258'100.00	28'685.96	1.27%	2'323'368.27	-36'582.31	-1.57%
452	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
46	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
48	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%
49								



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro LAC.

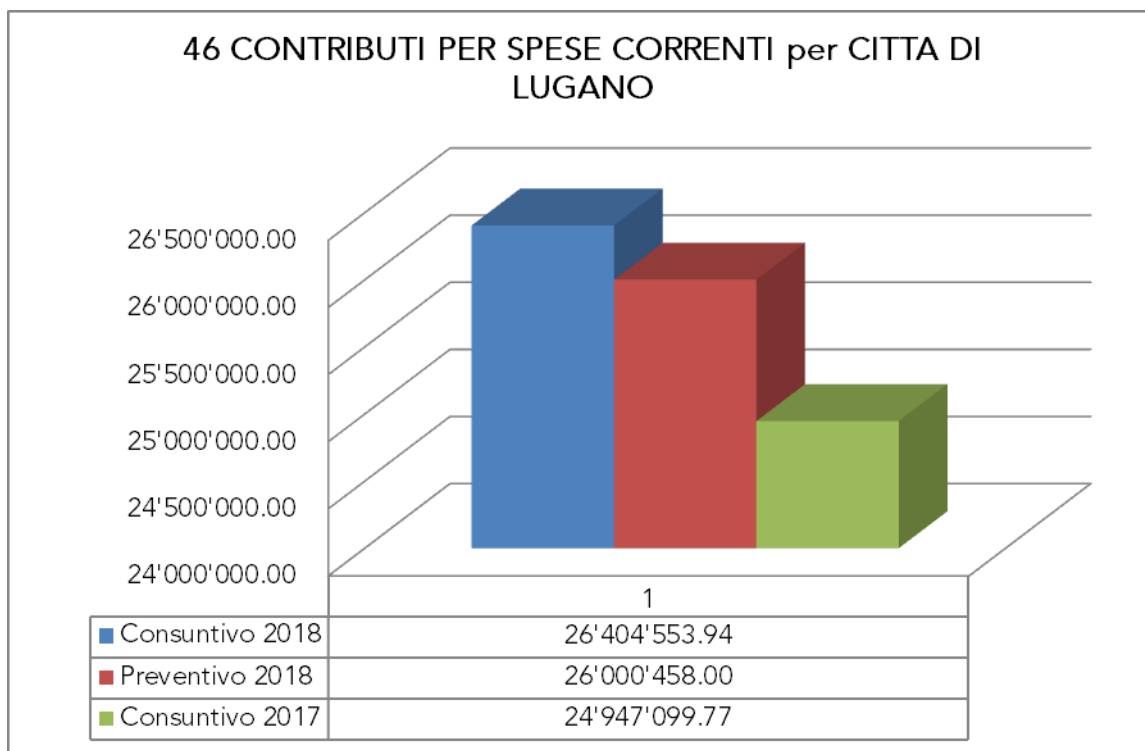
Nessuna osservazione.

9.4.7 Contributi per spese correnti

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4 RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40 IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41 REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
460 Confederazione	814'167.00	749'728.00	64'439.00	8.59%	920'562.00	-106'395.00	-11.56%
461 Cantoni	22'350'261.80	23'214'070.00	-863'808.20	-3.72%	21'846'763.92	503'497.88	2.30%
462 Comuni e consorzi comunali	774'821.50	762'060.00	12'761.50	1.67%	770'974.60	3'846.90	0.50%
469 Altri contributi per spese correnti	2'465'303.64	1'274'600.00	1'190'703.64	93.42%	1'858'390.45	606'913.19	32.66%
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
49 ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%

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

			Consuntivo 2018	Preventivo 2018	C2018/P2018	%	Consuntivo 2017	C2018/C2017	%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	Totale	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
		Totale senza Lugano Arte e Cultura	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	24'947'099.77	1'457'454.17	5.84%
		Lugano Arte e Cultura	0.00	0.00	0.00		449'591.20	-449'591.20	-100.00%



Confronto: Consuntivo 2018/Preventivo 2018

Il maggior ricavo rispetto al Preventivo 2018 (+ fr. 0.40 mio) si concretizza in particolare a seguito di:

461 Contributi da Cantoni (- fr. 0.86 mio): per minori introiti derivanti dal mandato di prestazione degli istituti sociali (- fr. 0.72 mio) e minor contributo FER (- fr. 0.13 mio).

469 Altri contributi per spese correnti (+ fr. 1.19 mio): relativo al contributo di SGA per le affissioni sul suolo comunale che, come sempre, non viene preventivato, considerato pure che il nuovo contratto (dal 2018) ha generato un aumento considerevole dello stesso.

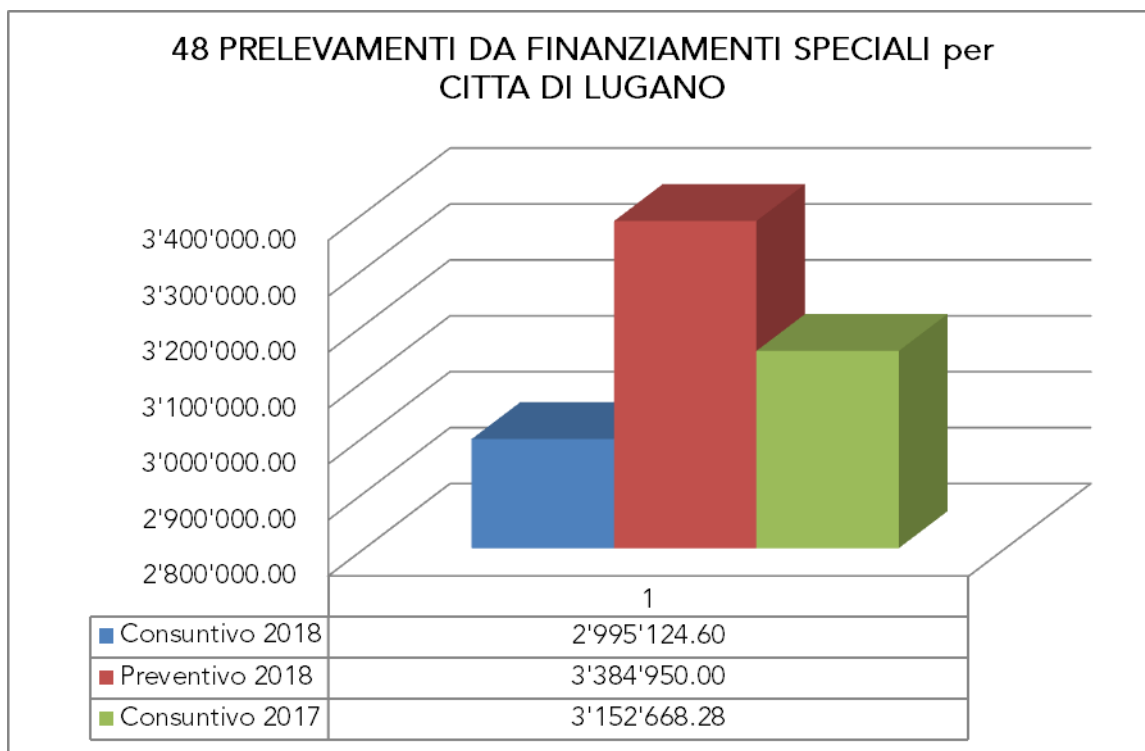
Confronto: Consuntivo 2018/Consuntivo 2017

Rispetto al consuntivo 2017 si contabilizza un maggior ricavo di fr. 1.4 mio, al netto dei movimenti rilevati nel LAC (tutti nel conto 46900000 Contributi da enti e istituzioni).

Il citato maggior ricavo è da attribuire in modo particolare a maggiori ricavi per il mandato di prestazione cantonale degli ISC (+ fr. 0.35 mio) e al citato contributo SGA per le affissioni (+ fr. 0.83 mio).

9.4.8 Prelevamenti da finanziamenti speciali

	Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI (P2018 compreso gettito di preventivo)	515'327'362.67	465'176'754.00	50'150'608.67	10.78%	475'497'197.40	39'830'165.27	8.38%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	305'637'500.00	58'624'390.10	19.18%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
41	REGALIE E CONCESSIONI	3'225'220.87	2'827'500.00	397'720.87	14.07%	1'944'903.55	1'280'317.32	65.83%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	40'295'292.23	46'122'450.00	-5'827'157.77	-12.63%	43'722'165.93	-3'426'873.70	-7.84%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	72'967'452.73	76'267'050.00	-3'299'597.27	-4.33%	75'230'630.68	-2'263'177.95	-3.01%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	674'477.01	514'000.00	160'477.01	31.22%	2'052'207.80	-1'377'730.79	-67.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	3'182'906.46	3'072'646.00	110'260.46	3.59%	3'162'437.92	20'468.54	0.65%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	26'404'553.94	26'000'458.00	404'095.94	1.55%	25'396'690.97	1'007'862.97	3.97%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	2'995'124.60	3'384'950.00	-389'825.40	-11.52%	3'152'668.28	-157'543.68	-5.00%
480	Accantonamenti per manutenzione straordinaria delle canali	264'792.20	150'000.00	114'792.20	76.53%	172'450.30	92'341.90	53.55%
484	Contratto prestazione DSS	1'973'225.80	2'334'950.00	-361'724.20	-15.49%	2'291'544.18	-318'318.38	-13.89%
485	Prelevamenti al FER	757'106.60	900'000.00	-142'893.40	-15.88%	688'673.80	68'432.80	9.94%
49	ACCREDITI INTERNI	1'320'444.73	1'350'200.00	-29'755.27	-2.20%	1'458'351.02	-137'906.29	-9.46%



Per questo gruppo di spesa non vi sono movimenti rilevati nel centro LAC.

Nessuna osservazione.

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

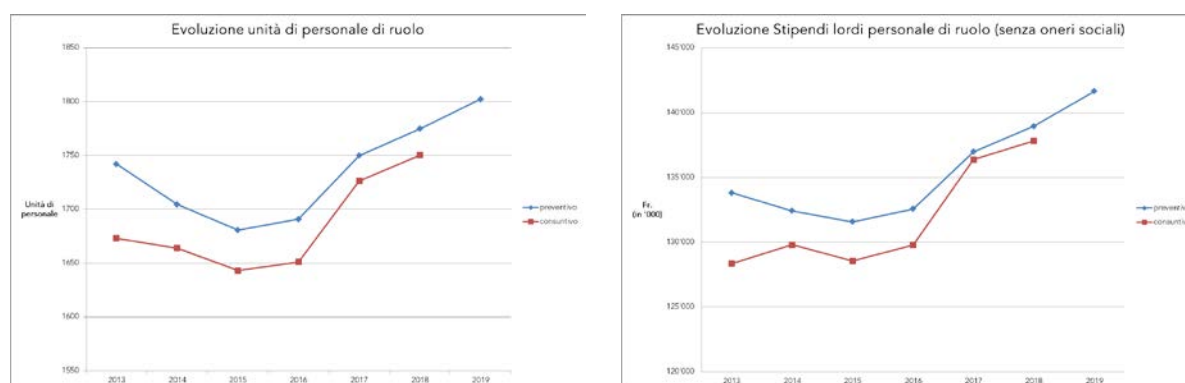
Per la gestione 2018, come viene illustrato nelle pagine seguenti, la Città di Lugano ha impiegato 1750.12 unità lavorative consolidate di personale di ruolo con una spesa stipendiale lorda di Fr. 137'823'896.80.

Rispetto al preventivo 2018 vi è stato un minor impiego di 24.52 unità con un risparmio di Fr. 1'128'753.20.

Rispetto al consuntivo 2017 segnaliamo invece un incremento di 23.79 unità e di Fr. 1'452'505.25. Tale crescita ha due ragioni principali. La prima è legata all'inserimento delle posizioni avventizie ritenute strutturali nelle unità di ruolo, riducendo la relativa spesa salariale nei conti del personale avventizio e dei programmi occupazionali. Sostanzialmente si tratta della seconda parte dell'esercizio iniziato nel 2017 che comporta una riallocazione di unità e massa salariale ma non di un maggior costo.

Il secondo motivo è invece legato alla necessità di completare l'organico a copertura di nuovi compiti/necessità come previsto a preventivo 2018.

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



L'aumento intercorso nel 2018 sia in termini di unità che di spesa stipendiale lorda, come anticipato, era previsto a livello di preventivo.

Il dettaglio delle variazioni di unità di personale nella gestione 2018 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 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
DICASTERO ISTITUZIONI						
Revisione interna						
11000 Revisione interna	4.10	495'484.40	4.50	514'900.00	4.00	483'198.90
Cancelleria comunale						
12000 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	15.00	1'327'384.45	14.25	1'296'950.00	14.89	1'405'013.10
12010 Archivio amministrativo	1.85	165'589.45	1.85	165'050.00	1.80	160'179.35
12020 Statistica urbana	2.00	276'351.00	2.00	272'050.00	1.73	225'895.30
12100 Punto Città	10.36	765'453.45	10.40	764'550.00	9.65	706'165.60
12120 Ufficio conciliazione					1.00	89'078.00
12200 Ufficio quartieri	3.17	447'368.85	3.50	466'050.00	3.00	435'019.20
Comunicazione e relazioni istituzionali						
13000 Ufficio stampa e relazioni pubbliche	4.67	451'517.95	4.70	450'550.00	4.40	425'469.35
13010 Ufficio comunicazione	2.33	200'614.55	2.75	246'600.00	1.67	160'513.70
Risorse umane						
14000 Risorse umane	16.00	1'509'968.75	18.05	1'634'550.00	14.93	1'370'997.30
Sviluppo economico						
15000 Sviluppo economico	2.05	230'804.50	2.10	222'600.00	1.07	171'403.80
Totale	61.53	5'870'537.35	64.10	6'033'850.00	58.14	5'632'933.60
DICASTERO CONSULENZA E GESTIONE						
Finanze						
20000 Servizi finanziari	18.55	1'968'718.65	18.80	1'991'150.00	19.38	2'064'045.50
20010 Contribuzioni	12.68	1'132'443.35	13.97	1'232'400.00	13.50	1'217'737.40
Affari giuridici						
21000 Affari giuridici	9.15	1'130'573.85	9.90	1'243'750.00	9.59	1'195'865.95
Informatica						
22000 Informatica	25.80	2'634'972.05	27.67	2'807'200.00	23.55	2'450'347.35
Totale	66.18	6'866'707.90	70.34	7'274'500.00	66.02	6'927'996.20
DICASTERO IMMOBILI						
Immobili						
30000 Progettazione	5.00	549'592.85	5.00	548'550.00	6.50	766'141.25
30010 Realizzazione	5.35	604'099.40	6.50	731'350.00	5.00	548'610.60
31000 Gestione	13.72	787'876.10	14.40	815'500.00	14.38	811'573.15
31010 Manutenzione edifici	21.68	1'693'595.40	22.00	1'711'100.00	21.90	1'703'499.85
31011 Supporto e logistica manifestazioni	5.00	358'829.30	5.00	358'450.00	5.00	357'634.70
31020 Cimiteri	6.25	442'598.95	7.00	495'450.00	6.00	431'200.75
32000 Progetti strategici	2.00	289'639.15	2.00	289'100.00		
Totale	59.00	4'726'231.15	61.90	4'949'500.00	58.78	4'618'660.30
DICASTERO SICUREZZA E SPAZI URBANI						
Spazi urbani						
40000 Direzione, segreteria e amministrazione	9.64	1'129'229.50	9.80	1'101'250.00	8.80	1'046'184.80
40011 Attrezzature e magazzini	5.00	357'300.20	5.00	359'900.00	5.25	382'071.00
40100 Realizzazione infrastrutture	10.17	975'747.70	10.00	905'300.00	9.28	945'915.50
40110 Manutenzione infrastrutture	27.50	2'029'173.35	27.50	2'029'250.00	27.66	2'045'255.85
40111 Manutenzione zone collinari	41.60	2'903'727.75	43.90	3'077'650.00	41.61	2'932'921.70
40200 Produzione piante e fiori	3.80	285'715.95	3.80	287'850.00	3.80	288'751.85
40201 Manutenzione parchi e giardini	45.37	3'184'405.85	45.70	3'212'650.00	45.03	3'186'956.00
40300 Pulizia della città	50.35	3'263'268.35	50.00	3'267'450.00	48.27	3'170'646.55
40310 Raccolta rifiuti	21.00	1'422'439.45	21.00	1'415'450.00	21.00	1'409'941.65
40320 Parco veicoli	8.00	571'545.80	8.00	572'250.00	8.33	593'375.60
Polizia						
41000 Comando e staff	9.00	1'004'163.15	9.00	990'150.00	8.58	990'083.45
41010 Servizi generali	7.00	597'894.00	7.00	592'700.00	7.25	613'861.40
41020 CEOP Polizia comunale	16.83	1'329'276.45	17.00	1'358'550.00	15.25	1'216'473.60
41021 CEOP Pompieri	3.00	213'948.85	3.00	209'550.00	3.00	209'620.80
41100 Polizia traffico	19.91	1'706'252.45	21.00	1'764'550.00	20.42	1'725'022.95
41101 Polizia ordine	51.74	4'091'614.95	55.67	4'317'600.00	51.35	3'968'140.80
41102 Polizia quartieri	28.00	2'591'641.85	28.00	2'571'000.00	29.41	2'691'903.75
41103 Attività specialistiche e antidroga	13.00	1'272'210.70	13.00	1'253'450.00	13.00	1'245'252.30
41200 Sezione amministrativa	11.72	903'813.10	12.30	946'950.00	10.13	793'050.20
41201 Viabilità, segnaletica e cantieri	5.00	447'651.85	5.00	438'200.00	5.00	436'929.90
41210 Controllo abitanti	17.31	1'368'828.90	17.81	1'399'100.00	16.45	1'302'173.55
41300 Servizio sicurezza e salute	2.15	197'875.00	2.60	227'000.00	1.17	135'385.85
Corpo civici pompieri						
42000 Corpo civici pompieri	28.33	2'153'617.60	29.00	2'230'500.00	27.67	2'141'017.85
Totale	435.42	34'001'342.75	445.08	34'528'300.00	427.71	33'470'936.90

Dicasteri / centri di costo	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
DICASTERO FORMAZIONE, SOCIALITA' E SOSTEGNO						
Istituto scolastico						
50000 Direzione, segreteria e amministrazione	25.43	2'586'764.85	25.53	2'551'500.00	24.11	2'621'249.30
50100 Scuola dell'infanzia	141.33	10'737'029.60	150.12	11'177'850.00	145.12	10'928'821.00
50110 Scuola elementare	187.26	16'501'524.70	192.49	16'549'350.00	190.27	16'569'938.35
50120 Nante	4.17	314'961.35	4.18	294'650.00	2.77	212'081.55
50121 Breno	1.15	86'977.15	1.55	120'000.00	1.37	103'701.60
50122 Mascengo	0.25	15'194.40	0.27	11'000.00		
50123 Campo Blenio	1.00	96'956.60	1.00	97'550.00	1.00	97'356.60
Prevenzione e sostegno						
51000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.90	339'081.40	3.90	334'850.00	2.90	276'055.20
51100 SI orario prolungato e altre attività extrascolastiche SI	8.30	609'221.50	8.06	600'050.00	8.82	697'835.20
51110 Mense, doposcuola e altre attività extrascolastiche SE	14.26	1'010'377.90	15.13	988'200.00	13.93	879'035.00
51200 Prevenzione, promozione sociale e integrazione	1.92	130'525.30	1.50	108'100.00	1.08	79'511.05
51201 Servizio dentario e sanitario	0.20	17'712.30	0.20	17'500.00	0.20	17'462.95
51210 Prossimità e lavoro	2.52	188'786.90	2.60	195'550.00	1.40	104'445.90
51220 Centri giovanili	0.95	75'676.15	1.39	102'650.00	1.21	95'723.00
Autorità regionali di protezione						
52000 Autorità regionali di protezione	15.12	1'307'329.05	16.35	1'382'400.00	14.10	1'247'004.65
Socialità						
53000 Ufficio intervento sociale	10.93	840'484.30	10.93	843'450.00	10.93	840'984.50
53010 Servizio accompagnamento sociale	10.33	870'560.30	10.33	869'100.00	10.00	839'421.05
53020 Casa Serena	130.54	8'989'928.55	131.41	9'138'400.00	129.70	9'000'864.35
53021 Residenza al Castagneto	37.37	2'547'820.40	40.20	2'735'600.00	38.54	2'631'679.00
53022 Residenza Gemmo	97.01	6'628'595.90	97.77	6'785'400.00	97.09	6'721'536.85
53023 Centro La Piazzetta	75.36	5'160'828.75	76.78	5'377'800.00	75.62	5'274'096.50
53024 Residenza alla Meridiana	75.50	5'272'995.70	75.47	5'336'350.00	73.55	5'166'555.40
53025 Centro l'Orizzonte	34.72	2'443'740.20	35.25	2'480'400.00	32.56	2'304'675.35
53030 Nido di Via Baroffio	10.69	763'176.30	11.97	865'850.00	9.97	731'200.55
53031 Nido di Via Marco da Carona	5.27	349'443.50	5.46	388'850.00	5.39	386'001.30
53032 Nido di Via Ronchetto	5.16	383'406.50	5.16	395'000.00	5.11	385'479.45
53033 Nido di Viganello	3.87	296'117.40	3.83	291'550.00	3.83	291'999.40
53040 Casa Primavera	26.23	2'134'033.95	27.64	2'249'350.00	26.04	2'117'742.50
Totale	930.74	70'699'250.90	956.47	72'288'300.00	926.61	70'622'457.55
DICASTERO CULTURA, SPORT ED EVENTI						
Attività culturali						
60000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.10	380'620.65	3.00	354'700.00	3.40	386'572.00
60100 Archivio storico	2.80	259'375.85	2.80	257'750.00	2.80	257'161.25
60200 LuganoInScena	6.58	531'040.85	7.00	559'000.00	5.77	476'278.65
60300 Museo delle culture	4.32	377'765.20	2.90	281'550.00	2.90	281'566.95
60400 Lugano Arte e Cultura	27.31	2'301'894.55			24.87	2'161'624.05
Sport						
61000 Direzione, segreteria e amministrazione	3.33	348'749.30	3.75	371'350.00	3.75	373'393.15
61100 Centro sportivo di Comaredo	13.00	862'171.15	13.00	864'800.00	13.73	919'521.40
61101 Centro sportivo del Pradello	2.00	133'101.95	2.00	132'700.00	0.84	49'126.35
61200 Piste del ghiaccio	9.92	612'876.65	9.92	613'200.00	9.92	612'256.30
61300 Piscina coperta	6.00	376'937.05	6.33	384'150.00	6.33	387'894.95
61301 Lido di Lugano	17.65	1'054'224.40	18.02	1'088'300.00	17.87	1'079'281.75
61302 Piscina di Carona	2.25	150'830.55	2.00	133'850.00	2.00	133'139.75
61400 Altre strutture sportive	0.23	9'976.85	0.23	11'200.00	0.23	15'219.90
Eventi e congressi						
62000 Direzione segreteria amministrazione e marketing	16.09	1'285'340.00	17.50	1'381'900.00	15.93	1'309'125.75
62100 Eventi e tempo libero	25.26	1'674'521.40	26.30	1'739'600.00	23.14	1'536'511.65
62110 Bike sharing	2.00	125'186.65	3.80	236'350.00	2.33	141'811.75
62120 Porti e pontili	2.00	128'683.80	2.00	130'900.00	2.00	128'565.45
62200 Fiere e congressi	13.76	1'021'764.95	14.00	1'050'750.00	15.00	1'114'824.15
62201 Acquisizione e organizzazione fiere	1.50	107'180.25	1.50	100'300.00		
Totale	159.10	11'742'242.05	136.05	9'692'350.00	152.81	11'363'875.20
DICASTERO SVILUPPO TERRITORIALE						
Pianificazione, ambiente e mobilità						
70000 Pianificazione, ambiente e mobilità	13.44	1'389'541.10	14.60	1'539'950.00	12.67	1'314'376.65
Edilizia privata						
71000 Segretariato	3.54	287'845.30	3.60	297'850.00	3.00	258'157.75
71010 Edilizia privata	21.17	2'240'198.30	22.50	2'348'050.00	20.59	2'161'997.40
Totale	38.15	3'917'584.70	40.70	4'185'850.00	36.26	3'734'531.80
Totale Comune (unità e stipendi lordi)	1750.12	137'823'896.80	1774.64	138'952'650.00	1726.33	136'371'391.55

Nella tabella 2 riportiamo invece il dettaglio del personale non di ruolo per l'anno 2018.

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 2018 sono state occupate 8.84 unità (22 teste) per un totale di indennizzi di Fr. 532'667.55, 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 2018 la Città di Lugano ha permesso l'impiego di 125.15 unità di personale in formazione (248 teste) con una spesa di Fr. 1'951'258.10. Questi dati superano quelli preventivati (+16.18 unità e + Fr. 195'508.10) a causa essenzialmente di un numero maggiore di praticanti ISC (+12.34 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 (79.89 unità / 127 teste) attivi per lo più in tirocini nelle professioni di operatore sociosanitario e impiegato di commercio.

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 2018 sono state impiegate 29.47 unità (250 teste) per una spesa di Fr. 649'057.35, in sorpasso rispetto al preventivo di Fr. 55'687.35. Il sorpasso è dovuto in particolare a un maggior numero di stages professionali (+3.99 unità) di stage di orientamento scuole sanitarie e sociali SSPSS (+ 1.90 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 2018 il consuntivo si attesta a 75.60 unità di personale con una spesa stipendiale di Fr. 4'623'552.90. Rispetto al preventivo sono vi è un sorpasso di 10.56 unità di ruolo per una maggior spesa di Fr. 749'002.90 dovuta principalmente al fatto che gli avventizi attivi presso il LAC sono ancora registrati nei conti consuntivi dell'Amministrazione (Fr. 643'959.--), 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 2017 si segnala una riduzione di 18.09 unità e di Fr. 1'055'447.80. Ciò è dovuto al passaggio a rapporto di impiego di ruolo degli avventizi con compiti strutturali, secondo la procedura prestabilita.

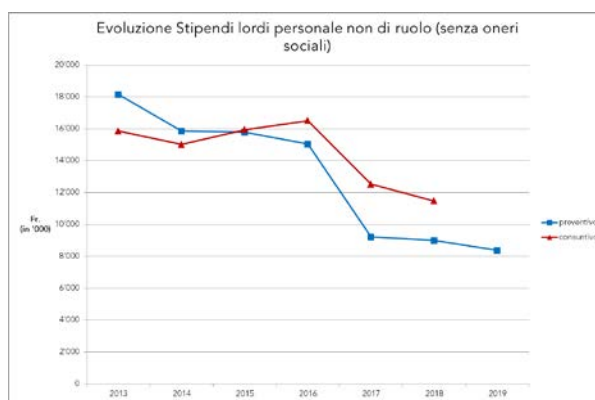
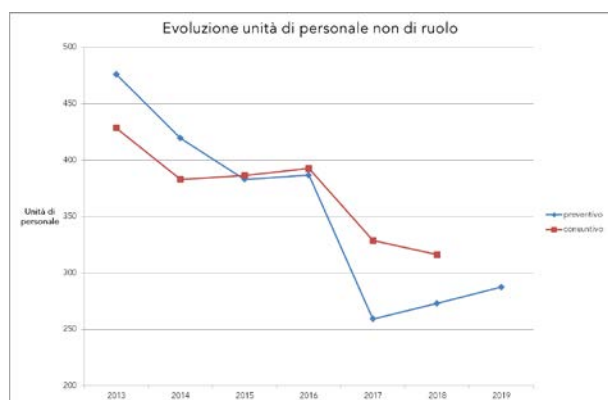
Nella categoria personale supplente vengono conteggiate le unità di personale non di ruolo a copertura del personale titolare per tutte quelle assenze non pianificate o già conosciute/prevedibili (assenza per congedo maternità, assenza di malattia/infortunio di lunga durata, congedi non retribuiti, ecc.), questo si verifica soprattutto per quanto concerne il personale della Scuola e degli Istituti sociali comunali. Per l'anno 2018 si registrano 64.15 unità di supplenti con una spesa di Fr. 3'528'180.65. Anche per il 2018 si è registrata una maggior necessità di far capo a personale supplente ciò che ha comportato un aumento di 32.82 unità e di Fr. 1'613'230.65 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 2018 ha permesso di impiegare 13.01 unità (36 teste) con una spesa di Fr. 186'255.25.

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

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Gruppo sociale	8.84	532'667.55	9.78	592'050.00	9.76	588'305.00
Personale in formazione	125.15	1'951'258.10	108.97	1'755'750.00	117.03	1'723'445.80
Personale in stage e impieghi estivi	29.47	649'057.35	27.42	592'250.00	34.55	900'873.30
Personale avventizio	75.60	4'623'552.90	65.04	3'874'550.00	93.69	5'679'000.70
Personale supplente	64.15	3'528'180.65	31.33	1'914'950.00	55.12	3'166'032.75
Programmi occupazionali	13.01	186'255.25	30.48	261'650.00	18.72	470'345.05
Totale (unità e stipendi lordi)	316.22	11'470'971.80	273.02	8'991'200.00	328.87	12'528'002.60

Nel complesso il personale non di ruolo impiegato è stato di 316.22 unità lavorative consolidate contro le 273.02 unità preventivate (+43.20), e una maggior spesa di Fr. 2'479'771.80.



I grafici sopra esposti indicano l'evoluzione e il costo stipendiale lordo del personale non di ruolo. A livello di unità e di spesa si segnala una riduzione ma non nell'ampiezza prevista a preventivo. Questa situazione è generata in particolare dalla maggior necessità di personale supplente e personale avventizio.

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:

- 110 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;
- 77 persone nell'ambito di stage richiesti dalle scuole per formazioni di soccorritori / infermieri;
- 25 persone per servizio civile;
- 29 persone per stage d'osservazione / studio nell'ambito dei loro studi universitari;
- 4 posizioni occupate da più persone nell'ambito dei lavori temporanei offerti ai richiedenti l'asilo;
- 8 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 2018 si registrano complessivamente 2'066.34 unità con una spesa stipendiale lorda di Fr. 149'294'868.60.

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

Tipologia	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017	
	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi	Unità	Stipendi
Dipendenti	1'516.12	115'764'102.95	1'537.89	117'048'000.00	1'490.03	114'118'484.00
Docenti	234.00	22'059'793.85	236.75	21'904'650.00	236.30	22'252'907.55
Totale personale di ruolo	1'750.12	137'823'896.80	1'774.64	138'952'650.00	1'726.33	136'371'391.55
Gruppo sociale	8.84	532'667.55	9.78	592'050.00	9.76	588'305.00
Personale in formazione	125.15	1'951'258.10	108.97	1'755'750.00	117.03	1'723'445.80
Personale in stage e impieghi estivi	29.47	649'057.35	27.42	592'250.00	34.55	900'873.30
Personale avventizio	75.60	4'623'552.90	65.04	3'874'550.00	93.69	5'679'000.70
Personale supplente	64.15	3'528'180.65	31.33	1'914'950.00	55.12	3'166'032.75
Programmi occupazionali	13.01	186'255.25	30.48	261'650.00	18.72	470'345.05
Totale personale non di ruolo	316.22	11'470'971.80	273.02	8'991'200.00	328.87	12'528'002.60
Totale	2'066.34	149'294'868.60	2'047.66	147'943'850.00	2'055.20	148'899'394.15

Se paragoniamo la spesa per stipendi consunta nel 2018, rispetto al preventivo, il sorpasso è di 18.68 unità complessive (+0.9%) e di Fr.1'351'018.60 (+0.9%). Tale differenza risulta dalle seguenti componenti.

Impiego personale (unità di ruolo, minor spesa)	-1'471'300.00
Maggior costo rinquadrimento e scatti non previsti della polizia nella nuova scala stipendi LORD	205'000.00
Maggior costo rinquadrimento dei docenti nella nuova scala stipendi LORD	110'000.00
Avvicendamenti di personale	-44'000.00
Gratifiche straordinarie	71'600.00
Gruppo sociale (non di ruolo, minor spesa)	-59'400.00
Personale in formazione (non di ruolo, maggior spesa)	195'500.00
Personale in stage e impieghi estivi (non di ruolo, maggior spesa)	56'800.00
Personale avventizio (non di ruolo, maggior spesa)	749'000.00
Personale supplente (non di ruolo, maggior spesa)	1'613'200.00
Programmi occupazionali (non di ruolo, minor spesa)	-75'400.00
Maggior uscita di stipendi	1'351'000.00

La tabella 4 mostra la spesa consunta nel 2018 di Fr. 29'686'102.50 per gli oneri sociali, suddivisa in contributi AVS, AD, IPG, AI, AF (45.2%); contributi previdenziali / cassa pensioni (51.2 %) e contributi per premi assicurativi / infortuni (3.6 %).

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

	CONSUNTIVO 2018				PREVENTIVO 2018				CONSUNTIVO 2017			
	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	13'432'319.70	15'197'157.05	1'056'625.75	29'686'102.50	13'480'040.00	15'498'550.00	1'084'850.00	30'063'440.00	13'120'430.95	15'188'813.75	924'383.40	29'233'628.10

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".

Per quanto concerne le maggiorazioni e le gratifiche straordinarie, nel corso del 2018, il Municipio ha deciso 29 maggiorazioni di stipendio oltre i limiti superiori possibili delle classi di organico (art. 45 cpv. 1 ROD) per una spesa complessiva di Fr. 49'770.10. Inoltre, in applicazione dell'art. 45 cpv. 2 ROD, sono state concesse 32 gratifiche straordinarie non assicurabili alla cassa pensioni per complessivi Fr. 71'607.65.

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

Come d'uso di seguito riportiamo l'analisi di dettaglio del consuntivo del personale 2018 nei singoli centri di costo (unità lavorative per personale di ruolo), seguendo l'ordine dei Dicasteri / 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 2018 prevedeva di impiegare 64.10 unità di personale, mentre ne ha occupate un totale di 61.53 (-2.57 unità).

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

- -0.40 unità presso la Revisione interna, dovuta al posticipo dell'occupazione di un'unità di ruolo;
- +0.75 unità presso la Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi, derivante dalla mancata riallocazione di una risorsa ad altra Divisione;
- -0.04 unità presso il Punto Città per i tempi di avvicendamento di un collaboratore;
- -0.33 unità presso l'Ufficio quartieri, dovuta al posticipo dell'occupazione di un'unità di ruolo;
- -0.03 unità presso l'Ufficio stampa e relazioni pubbliche a seguito della riduzione del grado d'occupazione di un collaboratore;
- -0.42 unità presso l'Ufficio comunicazione per il posticipo dell'avvicendamento di una collaboratrice;
- -2.05 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;
- -0.05 unità presso lo Sviluppo economico per posticipo dell'ingaggio di un collaboratore.

Il **Dicastero Consulenza e gestione** durante il 2018 ha impiegato complessivamente 66.18 unità a fronte di un bilancio previsionale di 70.34 unità (-4.16 unità).

I Servizi finanziari hanno occupato 0.25 unità in meno, derivante dai tempi di avvicendamento di collaboratori dimissionari.

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

Presso gli Affari giuridici si è rinunciato all'avvicendamento di una collaboratrice che ha terminato l'attività contenendo di 0.75 unità l'effettivo occupato.

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 1.87 unità.

La gestione 2018 del **Dicastero Immobili** si è chiusa con l'impiego di 59 unità di personale mentre il preventivo era di 61.90 unità (-2.90 unità). Presso la realizzazione si è temporaneamente soprasseduto alla copertura di una posizione vacante e si è posticipato l'avvicendamento di collaboratori che hanno concluso l'attività (-1.15), la gestione ha posticipato l'avvicendamento di addette alle pulizie che hanno terminato l'attività (-0.68), presso la Manutenzione edifici si è ridotto il grado d'occupazione di un artigiano e posticipato l'avvicendamento di un altro collaboratore pensionato (-0.32), infine presso i Cimiteri si è posticipata l'occupazione di ruolo di una posizione (-0.75).

Il **Dicastero Sicurezza e spazi urbani** durante l'esercizio 2018 ha impiegato complessivamente 435.42 unità rispetto a una previsione di 445.08 unità e quindi 9.66 unità in meno.

Gli Spazi urbani hanno potuto operare rinunce e posticipi nell'avvicendamento di collaboratori che hanno terminato l'attività o ridotto il grado di occupazione, occupando nel complesso 2.27 unità in meno.

La fluttuazione del personale, la temporanea rinuncia alla copertura di posizioni amministrative e i tempi tecnici necessari agli avvicendamenti, hanno comportato un minore impiego di unità anche presso il Corpo di Polizia, pari a un totale di 6.27 unità.

Il Servizio sicurezza e salute ha posticipato l'occupazione di una posizione di ruolo e nel contempo una collaboratrice è stata occupata con grado d'occupazione ridotto, per un impiego complessivo di 0.45 unità in meno.

Il Corpo Civici pompieri, posticipando alcuni avvicendamenti ha occupato 0.67 unità di personale in meno rispetto alle 29 preventivate.

Per la gestione 2018 presso il **Dicastero Formazione, socialità e sostegno** si prevedeva l'impiego di 956.47 unità di personale. Le risorse effettive occupate sono pari a 930.74 unità, quindi 25.73 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 e l'impiego transitorio di personale supplente a garanzia della continuità di servizio, hanno comportato nel complesso una minore occupazione di 14.55 unità di ruolo.

Anche presso la Prevenzione e sostegno, che ha registrato un contenimento pari a 0.73 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 contenuto di 1.23 unità l'impiego di personale di ruolo a seguito del posticipo dell'occupazione di una posizione di ruolo, di un congedo non retribuito parziale concesso a una collaboratrice e ai tempi di avvicendamento di una collaboratrice pensionata.

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 9.22 unità di ruolo.

Il preventivo 2018 del **Dicastero Cultura, sport ed eventi** prevedeva di occupare 136.05 unità di personale, per contro le unità complessive impiegate sono state 159.10, ossia 23.05 in più.

Segnaliamo che le Attività culturali hanno occupato 0.10 unità in più presso la Direzione, segreteria e amministrazione (avvicendamento direttore), 0.42 unità in meno presso LuganoInScena (congedo non retribuito di una collaboratrice) e 1.42 unità in più per impiego di personale di ruolo in sostituzione di personale avventizio presso il Museo delle Culture. Infine presso il LAC figurano 27.31 unità impiegate oltre al preventivo.

In realtà non si tratta di un sorpasso di spesa ma semplicemente del fatto che il bilancio previsionale 2018 non prevedeva l'impiego dei collaboratori LAC alle dipendenze della Città, bensì la ripresa dei loro contratti di lavoro da parte dell'Ente di gestione. Questo costo è compensato direttamente con analogo valore nel contributo/finanziamento erogato dalla Città all'Ente di gestione.

Lo Sport, ritardando l'avvicendamento di personale che ha terminato l'attività professionale, ha potuto contenere di 0.87 unità l'impiego di collaboratori presso la Divisione.

La Divisione Eventi e congressi ha occupato 4.49 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 2018 presso il **Dicastero Sviluppo territoriale** si è concluso con il minor impiego di 2.55 unità (preventivo di 40.70 unità e consuntivo di 38.15 unità) che è da imputare nella misura di 1.16 unità alla Pianificazione, ambiente e mobilità e di 1.39 unità all'Edilizia privata. In entrambi i casi si tratta di risparmi dovuti ai tempi di copertura di posizioni vacanti e dalla concessione di congedi non pagati.

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

Nel corso del 2018, 422 collaboratori impiegati nelle diverse Divisioni dell'Amministrazione comunale, hanno partecipato a corsi di formazione, giornate di aggiornamento, conferenze ecc., pari al 18.3% del personale impiegato, esclusi gli apprendisti, gli stagiaires e 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 478. I corsi frequentati sono stati 111 per un totale di 913 giornate/persona di formazione circa. Per l'organizzazione dei corsi di formazione professionale e di aggiornamento la nostra Amministrazione comunale ha collaborato con circa 50 partner esterni. Questi dati non comprendono eventi specifici interni organizzati dalle singole Divisioni in particolare la Scuola, la Socialità, la Polizia ed i Pompieri.

Rispetto al consuntivo 2017 si assiste ad una diminuzione dei collaboratori formati (- 219) dovuta principalmente ad una contrazione della formazione dedicata alla Sicurezza e salute. Infatti nel 2017 era stata organizzata una specifica formazione necessaria al rinnovo delle certificazioni per l'utilizzo del defibrillatore.

Nel 2018, per la formazione e il perfezionamento professionale dei propri collaboratori, l'investimento dell'intera Amministrazione comunale è stato di circa Fr. 594'400.- (voce contabile 309.100) al quale vanno aggiunti Fr. 52'212.- 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. 139'992.40.

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 1'947.34).

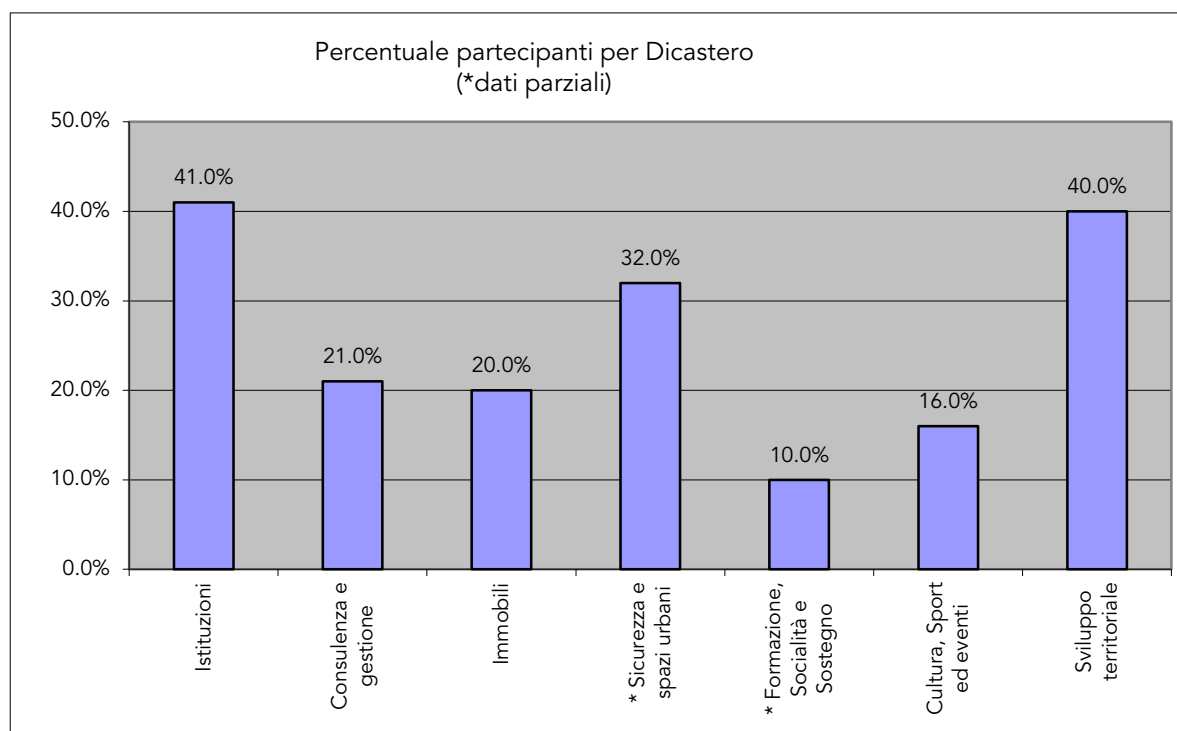


Grafico 1: partecipanti a corsi di formazione suddivisi per Dicastero

* 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 nelle seguenti sei tipologie principali:

- formazione specialistica;
- formazione informatica;
- formazione manageriale;
- salute e sicurezza sul posto di lavoro;
- conferenze e workshop;
- formazione linguistica.

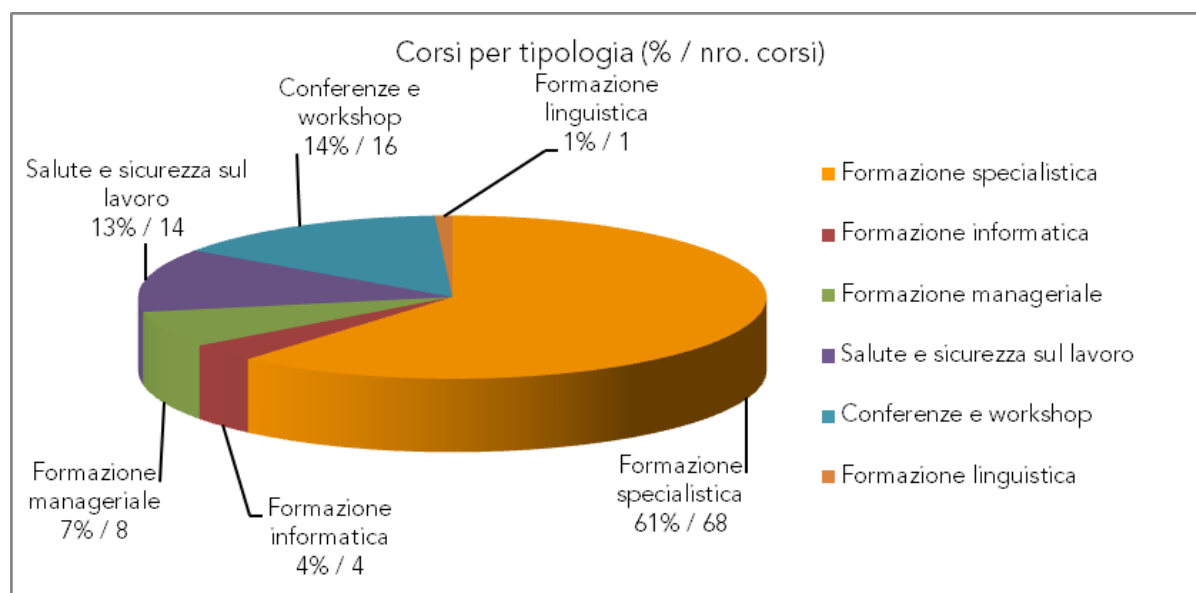


Grafico 2: suddivisione corsi di formazione per tipologia

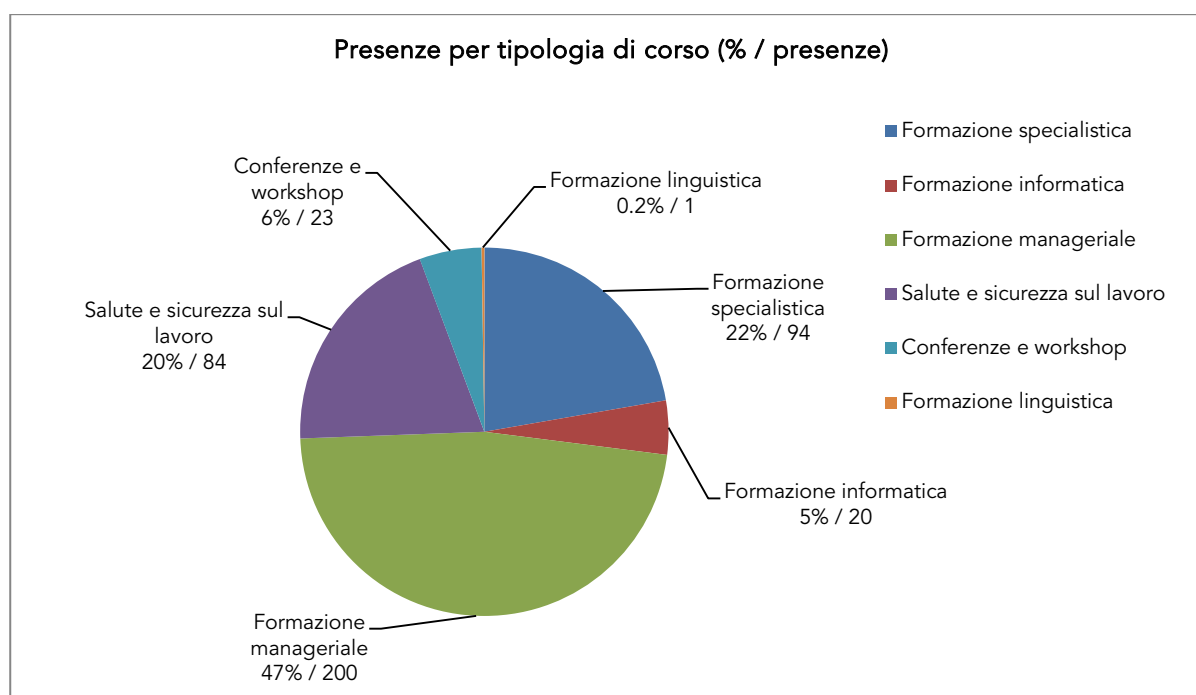


Grafico 3: presenze dei partecipanti suddivise per tipologia di formazione

Di seguito una breve descrizione dei corsi proposti nell'arco dell'anno 2018:

Formazione specialistica

Si tratta di corsi di approfondimento che mirano all'acquisizione ed al consolidamento di conoscenze e competenze professionali. Per esempio quest'anno, in collaborazione con il Cantone abbiamo inviato alcuni collaboratori ad un primo corso specialistico per addetti alla gestione dei rifiuti come misura fiancheggiatrice all'arrivo della tassa sul sacco.

Formazione manageriale

Si tratta di corsi che rivestono tematiche legate alla gestione del personale. A supporto del nuovo processo di valutazione sono stati organizzati durante l'anno 17 corsi che hanno avuto per tema Il colloquio di valutazione, nello specifico– Dare un feedback costruttivo e rispettoso della relazione - a tutti i valutatori.

Formazione informatica

Si sono tenuti alcuni corsi destinati ad accrescere le competenze tecniche del personale, ad. esempio corsi di aggiornamento Windows 10 e Office 2016.

Salute e sicurezza sul posto di lavoro

Sono corsi di formazione sulle nozioni legali in materia di sicurezza e salute sul posto di lavoro ad esempio: corsi anti caduta, corsi per garantire la qualità della protezione antincendio, corsi di aggiornamento nei diversi ambiti operativi, corsi per l'utilizzo del defibrillatore, corsi di primo soccorso e corsi di perfezionamento per i delegati UPI.

Conferenze e workshop

Si tratta della partecipazione di collaboratori, di diverse divisioni, a conferenze e workshop su temi d'attualità utili all'aggiornamento continuo.

DICASTERO 1 – ISTITUZIONI

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
1	Istituzioni	13'369'787.03	1'819'650.19	12'821'205.00	593'700.00	11'922'383.93	1'081'988.69
210	Legislativo ed Esecutivo	1'795'883.49	3'590.00	1'815'300.00	50'000.00	1'811'296.02	43'878.40
211	Revisione interna	644'175.49	11'370.10	632'000.00	1'500.00	630'906.27	6'749.30
212	Cancelleria comunale	4'717'228.38	497'514.25	4'855'145.00	425'000.00	4'714'590.10	634'099.09
213	Comunicazione e relazioni istituzionali	2'797'407.04	1'160'217.20	1'886'660.00		1'779'873.23	327'511.15
214	Risorse umane	2'596'477.37	146'806.54	2'770'800.00	117'200.00	2'372'648.90	69'750.75
215	Sviluppo economico	319'662.33	152.10	413'800.00		262'119.56	
219	Contributi	498'952.93		447'500.00		350'949.85	

10 - LEGISLATIVO ED ESECUTIVO

10 Legislativo ed Esecutivo (DIVISIONE)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'795'883.49	1'815'300.00	-19'416.51	-1.07%	1'811'296.02	-15'412.53	-0.85%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'295'928.80	1'266'300.00	29'628.80	2.34%	1'264'348.50	31'580.30	2.50%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	489'954.69	539'000.00	-49'045.31	-9.10%	536'947.52	-46'992.83	-8.75%
39	ADDEBITI INTERNI	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00%	10'000.00	0.00	0.00%
4	RICAVI CORRENTI	3'590.00	50'000.00	-46'410.00	-92.82%	43'878.40	-40'288.40	-91.82%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	3'590.00	50'000.00	-46'410.00	-92.82%	43'878.40	-40'288.40	-91.82%

Non vi sono particolari variazioni da rimarcare.

11 – REVISIONE INTERNA

Considerazioni generali

L'anno 2018 si è caratterizzato da un forte coinvolgimento della Revisione interna nel progetto di mappatura dei processi di tutti i servizi cittadini. Questo compito, molto ambizioso e che è premessa per la seconda fase, cioè la cartografia dei rischi (il cui termine di lavori è previsto nel primo semestre del 2019), ha comportato un impegno intenso con i responsabili dei servizi che hanno fornito le necessarie informazioni, dalle quali sono stati sviluppati poi i flussi procedurali (a cura della Revisione interna). Al termine di questo lavoro sono stati inventariati ca. 650 processi, che dovranno essere mantenuti aggiornati a seconda di eventuali mutamenti sul piano legislativo od operativo.

Parallelamente all'attività descritta in precedenza, si sono eseguite ulteriori revisioni o accompagnamenti di supporto presso altri servizi, tra cui:

- supporto all'interno del gruppo di lavoro per il progetto di implementazione del modulo "acquisti" in SAP;
- attività di revisione presso altre entità;
- 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;
- supporto alla Divisione del Sostegno per l'eventuale riconoscimento cantonale del settore Extrascolastico;
- attuazione di un'analisi organizzativa presso l'Ufficio del controllo abitanti,
- accompagnamento nel progetto per la sostituzione delle casse periferiche.

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.

Nel merito del consuntivo 2018

11 Revisione interna (UNITA DI STATO MAGGIORE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	644'175.49	632'000.00	12'175.49	1.93%	630'906.27	13'269.22	2.10%
30	SPESE PER IL PERSONALE	625'266.80	618'800.00	6'466.80	1.05%	624'269.00	997.80	0.16%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	18'908.69	13'200.00	5'708.69	43.25%	6'637.27	12'271.42	184.89%
4	RICAVI CORRENTI	11'370.10	1'500.00	9'870.10	658.01%	6'749.30	4'620.80	68.46%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	11'370.10	1'500.00	9'870.10	658.01%	6'749.30	4'620.80	68.46%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Per quanto attiene al personale, vi è stato il potenziamento con un'unità a tempo parziale per lo svolgimento di lavori di segretariato (60% anziché 50% attuato nel 2017), mentre che le spese per beni e servizi sono state influenzate principalmente da nuovi applicativi informatici specifici nell'ambito dei lavori di revisione. I ricavi si riferiscono invece a indennità assicurative per assenze da infortunio e a indennità per svolgimento del servizio militare.

12 – CANCELLERIA COMUNALE

Nel merito del consuntivo 2018

12 Cancelleria comunale (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	4'717'228.38	4'855'145.00	-137'916.62	-2.84%	4'714'590.10	2'638.28	0.06%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'765'674.60	3'711'550.00	54'124.60	1.46%	3'807'239.40	-41'564.80	-1.09%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	951'553.78	1'142'595.00	-191'041.22	-16.72%	907'350.70	44'203.08	4.87%
39	ADDEBITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%			
4	RICAVI CORRENTI	497'514.25	425'000.00	72'514.25	17.06%	634'099.09	-136'584.84	-21.54%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	-100.00		-100.00			-100.00	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	374'415.75	286'000.00	88'415.75	30.91%	510'126.94	-135'711.19	-26.60%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	9'905.60	9'000.00	905.60	10.06%	8'036.50	1'869.10	23.26%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	113'292.90	130'000.00	-16'707.10	-12.85%	115'935.65	-2'642.75	-2.28%

Per quanto attiene alla Divisione Cancelleria, nel complesso e rispetto a quanto preventivato, si nota nuovamente un leggero miglioramento del risultato d'esercizio di circa Fr. 210'000.—, principalmente derivante da un'ulteriore contrazione delle spese per beni e servizi.

Rispetto al consuntivo 2017 si denota un sostanziale pareggio per quanto riguarda le spese correnti, nonostante i continui sforzi profusi per una riduzione delle spese per beni e servizi; ciò, come anticipato lo scorso anno, conferma presumibilmente il raggiungimento di un livello minimo di budget al di sotto del quale difficilmente si potrà scendere a breve termine. Per quanto riguarda i ricavi, la principale differenza rispetto al consuntivo 2017 è da ricondurre principalmente alla nuova allocazione contabile sulla quale vengono registrate le entrate relative alle tasse per le naturalizzazioni.

1200 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi

1200 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	2'477'361.15	2'551'210.00	-73'848.85	-2.89%	2'557'168.27	-79'807.12	-3.12%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'677'333.70	1'622'650.00	54'683.70	3.37%	1'779'745.05	-102'411.35	-5.75%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	800'027.45	927'560.00	-127'532.55	-13.75%	777'423.22	22'604.23	2.91%
39	ADDEBITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%			
4	RICAVI CORRENTI	82'378.25	500.00	81'878.25	16'375.65%	212'701.84	-130'323.59	-61.27%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	-100.00		-100.00			-100.00	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	82'478.25	500.00	81'978.25	16'395.65%	212'701.84	-130'223.59	-61.22%

Nel complesso, per quanto riguarda i conti relativi a Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi, non vi sono situazioni particolari da segnalare; i conti, rispetto a quanto definito in sede di preventivo, presentano minori costi per Fr 73'848.85, e maggiori introiti per Fr. 82'378.25; 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

1201 Archivio amministrativo (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	215'534.19	215'670.00	-135.81	-0.06%	207'920.17	7'614.02	3.66%
30	SPESE PER IL PERSONALE	199'598.50	198'450.00	1'148.50	0.58%	192'211.20	7'387.30	3.84%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	15'935.69	17'220.00	-1'284.31	-7.46%	15'708.97	226.72	1.44%
4	RICAVI CORRENTI	750.00		750.00		650.00	100.00	15.38%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	750.00		750.00		650.00	100.00	15.38%

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 dell'Archivio Comunale di Pregassona ed è stato effettuato il trasferimento in Via Trevano dell'Archivio Comunale di Gandria. Ad oggi, sono quindi stati completamente riordinati gli archivi di: Davesco-Soragno, Sonvico (esclusa parte di edilizia pubblica, in fase di riordino), Carabbia, Barbengo, Pregassona. 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).

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 consulenze e supporto ai servizi cittadini sul tema dell'archiviazione, sia fisica che digitale. 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, che occuperà certamente l'Archivio per diverso tempo.

1202 Servizio Statistica Urbana

1202 Statistica urbana (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	384'261.07	399'750.00	-15'488.93	-3.87%	293'258.37	91'002.70	31.03%
30	SPESE PER IL PERSONALE	333'020.30	328'600.00	4'420.30	1.35%	272'363.65	60'656.65	22.27%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	51'240.77	71'150.00	-19'909.23	-27.98%	20'894.72	30'346.05	145.23%

Il Servizio Statistica Urbana ha proseguito 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 quando riguarda la piattaforma statistica della Città, gli indicatori sono stati ulteriormente estesi (sicurezza, cultura, sport) e sono stati sviluppati i nuovi strumenti di analisi on-line interattiva, partendo dal settore popolazione.

Come stabilito nel piano di lavoro, sono stati pubblicati i primi set di dati statistici in formato OGD (Open Government Data), così da fungere da apripista per altri dati e settori dell'Amministrazione nell'ambito della strategia OGD. Essenzialmente, la statistica pubblica sia sempre stata in linea con i principi del OGD, già a partire dai tempi di Franscini, ancora ben prima della digitalizzazione.

Gli strumenti di analisi interattiva, la documentazione statistica prodotta, e i dati OGD sono fruibili pubblicamente dal sito statistica.lugano.ch, progettato e costruito completamente internamente ed integrato alla piattaforma statistica della Città.

Il Servizio Statistica Urbana ha inoltre contribuito attivamente allo studio nell'ambito della sicurezza pubblica, fornendo dati strutturati sulla base di metodi scientifici settoriali. In particolare sono stati preparati metodi per generare campioni di popolazione rappresentativi da utilizzare nell'ambito di censimenti mirati in base a classificazioni omogenee per vari indicatori demografici e tenendo conto della distribuzione territoriale (quartieri), del sesso e delle varie fasce d'età. SSU sarà attivamente coinvolto anche il sede dell'analisi dei dati, del controllo di plausibilità e dell'interpretazione.

1210 Punto Città

1210 Punto Città (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	989'720.73	1'021'280.00	-31'559.27	-3.09%	917'934.48	71'786.25	7.82%
30 SPESE PER IL PERSONALE	919'265.75	917'550.00	1'715.75	0.19%	843'139.80	76'125.95	9.03%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	70'454.98	103'730.00	-33'275.02	-32.08%	74'794.68	-4'339.70	-5.80%
4 RICAVI CORRENTI	402'530.00	424'500.00	-21'970.00	-5.18%	304'811.60	97'718.40	32.06%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	279'331.50	285'500.00	-6'168.50	-2.16%	296'775.10	-17'443.60	-5.88%
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	9'905.60	9'000.00	905.60	10.06%	8'036.50	1'869.10	23.26%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	113'292.90	130'000.00	-16'707.10	-12.85%		113'292.90	

Le spese ed i ricavi previsti per il 2018 sono sostanzialmente rispettati. Ovviamente trattandosi di uno Servizio prettamente legato all'attività di sportello è difficile avere una previsione precisa circa i vari movimenti, ma reputiamo comunque di essere abbastanza vicini al preventivo. Abbiamo nel contempo cercato di limitare al massimo le spese riuscendo a rimanere in linea con il consuntivo 2017 e restando ben al di sotto del preventivo 2018. Va ricordato che il Puntocittà è attivo in tre distinte zone della Città (Pregassona, Pambio-Noranco e Centro). L'obiettivo che ci dobbiamo porre è quello di mettere sempre al centro delle attività il cittadino cercando nel limite del possibile di ridurre al massimo le spese fornendo un servizio sempre un supporto impeccabile.

1212 Ufficio di conciliazione in materia di locazione

1212 Ufficio conciliazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	0.00		0.00		108'116.84	-108'116.84	-100.00%
30 SPESE PER IL PERSONALE					105'907.10	-105'907.10	-100.00%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	0.00		0.00		2'209.74	-2'209.74	-100.00%
4 RICAVI CORRENTI	0.00		0.00		115'935.65	-115'935.65	-100.00%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	0.00		0.00		115'935.65	-115'935.65	-100.00%

Per quanto riguarda i conti dell'Ufficio di conciliazione gli stessi non riportano alcun importo in quanto interamente assorbiti dalla Cancelleria comunale.

1220 Ufficio Quartieri

Considerazioni generali

A decorrere dal 1. gennaio 2018 è entrata in vigore l'Ordinanza municipale concernente l'attività delle Commissioni di Quartiere, che ha completato il quadro formale della riforma approvata nel 2016 e che è stata condivisa in 4 fasi con le Commissioni medesime.

Essa, tra l'altro, ha introdotto il budget annuale a disposizione di ogni Commissione (Fr. 3'000.-- annui), traducendo una necessità operativa verificata anche nel 2017 e auspicata trasversalmente da tutti gli schieramenti politici, che ha consentito loro di intensificare le iniziative a favore della popolazione. Al riguardo si rimanda ai consuntivi delle rispettive Commissioni.

Anche nel 2018 le 12 biblioteche di Quartiere hanno potuto beneficiare del contratto-quadro triennale stipulato con Bibliomedia a decorrere dal 1. Gennaio 2017, che ha peraltro consentito la riapertura di alcune sedi. Altri Quartieri stanno valutando la possibilità di offrire questo servizio alla propria cittadinanza.

Questa convenzione consente un importante volume di prestiti nel corso dell'anno, rispetto a un ventaglio di oltre 5'000 titoli.

Sempre di più le Assemblee di Quartiere vengono organizzate contestualmente ad altri eventi di Quartiere, promossi dalle Commissioni o dalle Associazioni locali, che favoriscono la partecipazione dei cittadini e costituiscono non solo momenti di incontro con il nostro Municipio, sempre graditi, come pure di approfondimento di temi di interesse comune, ma anche di intrattenimento informale, con una forchetta compresa tra 50 e 200 partecipanti.

Nel contempo nei diversi Quartieri si tengono regolarmente serate di presentazione dei progetti che hanno valenza per tutta la Città, come ad esempio il nuovo Polo sportivo e degli eventi (PSE). Questi incontri a tema sono stati pensati per avvicinare i cittadini ai politici, coi quali interagire su questioni di ampio respiro. Questa nuova modalità partecipativa è estremamente impegnativa, per i funzionari dei diversi Dicasteri e soprattutto per il Municipio, se si pensa che comporta una quarantina di incontri l'anno.

Si è anche proceduto con:

- il costante aggiornamento del sito, grazie alla collaborazione della Divisione Comunicazione e Relazioni Istituzionali, con il concorso delle Commissioni di Quartiere stesse, che nel 2018 ha registrato rispetto all'anno precedente un aumento del 6.32% di visualizzazioni di pagina (134'920), rispettivamente un incremento del 7.89% di visualizzazioni di pagine singole (105'470), come confermano i dati di seguito riportati

Visualizzazioni di pagina 2017: 126'894 (numero totale di pagine viste)

Visualizzazioni di pagina uniche: 97'754

Durata media visita: 1 minuto

Frequenza di rimbalzo: 59.75%

Confronto con anno precedente (2016)

Visualizzazioni di pagina: +0.88% (+1'112)

Visualizzazioni di pagina uniche: -1.88% (-1'874)

Visualizzazioni di pagina 2018: 134'920 (numero totale di pagine viste)

Visualizzazioni di pagina uniche: 105'470

Durata media visita: 1 minuto e 5 secondi

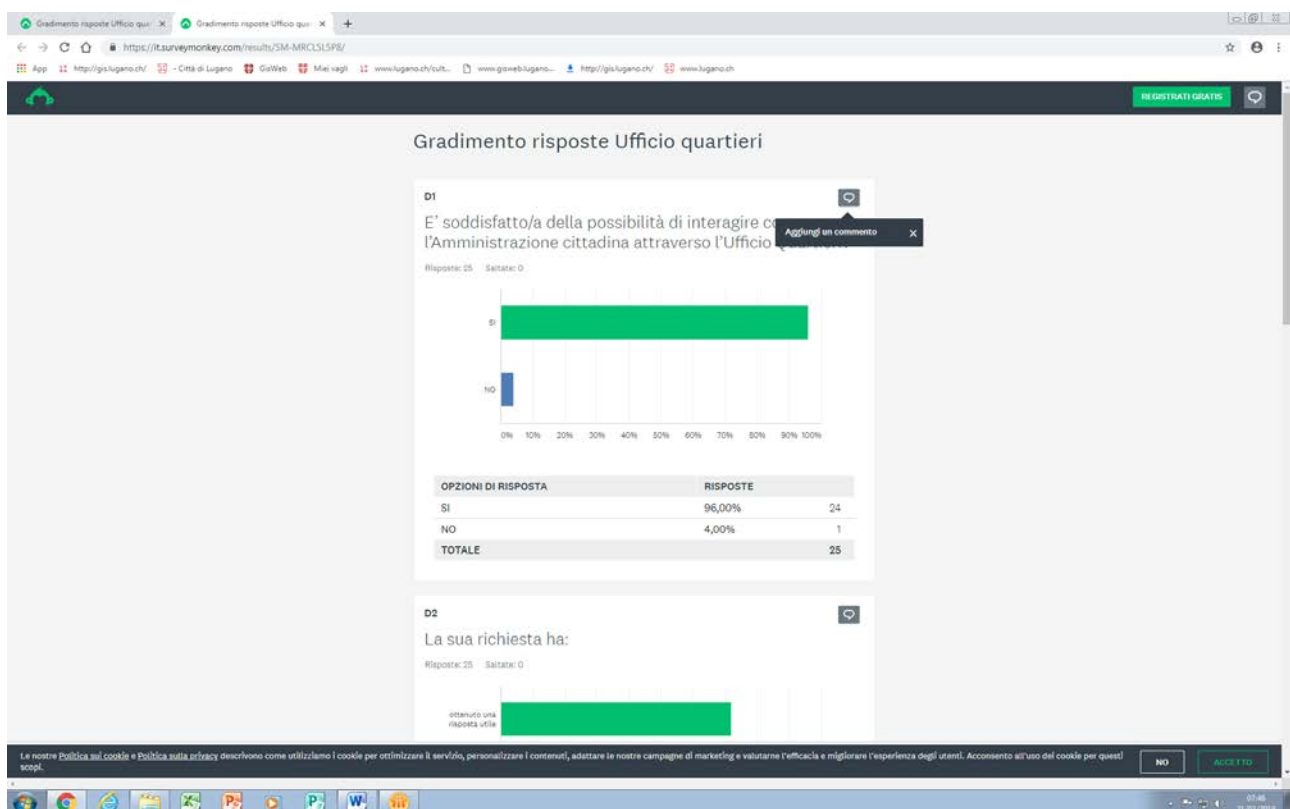
Frequenza di rimbalzo: 60.94%

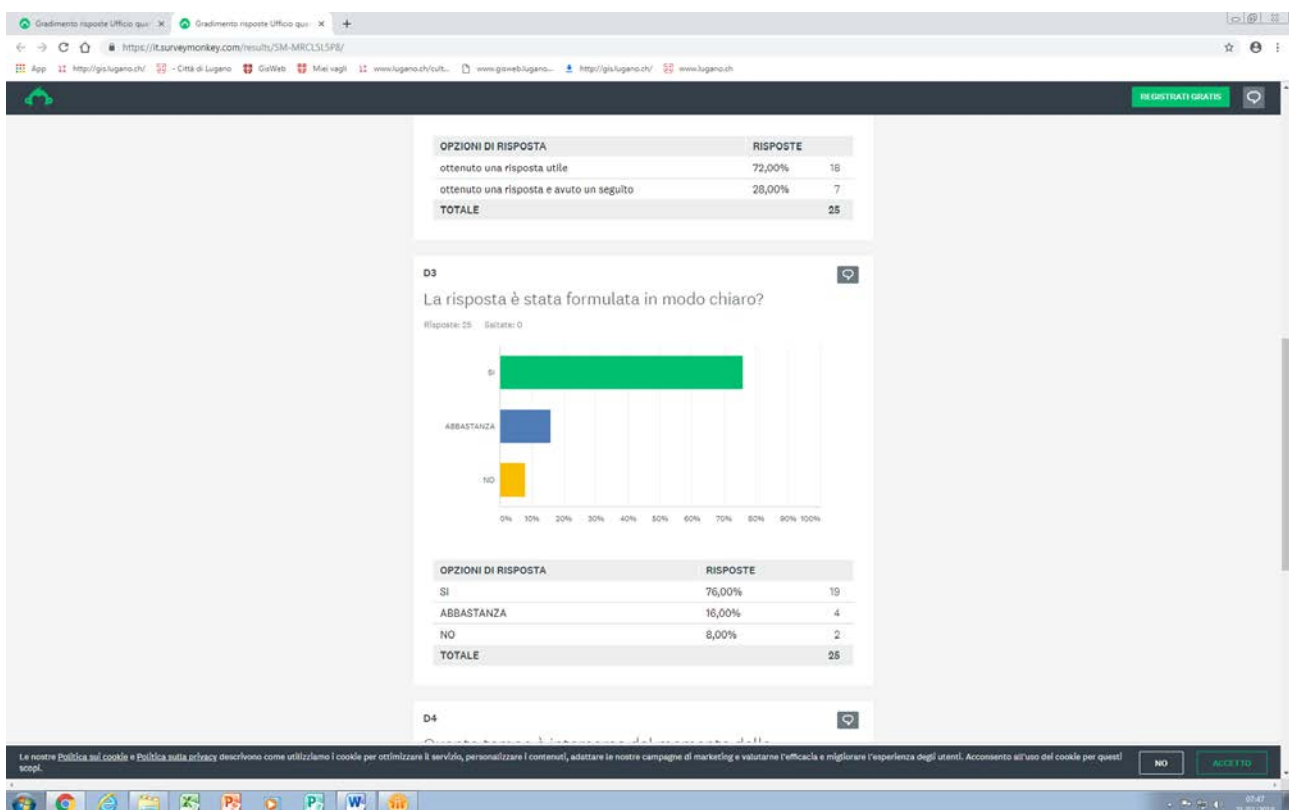
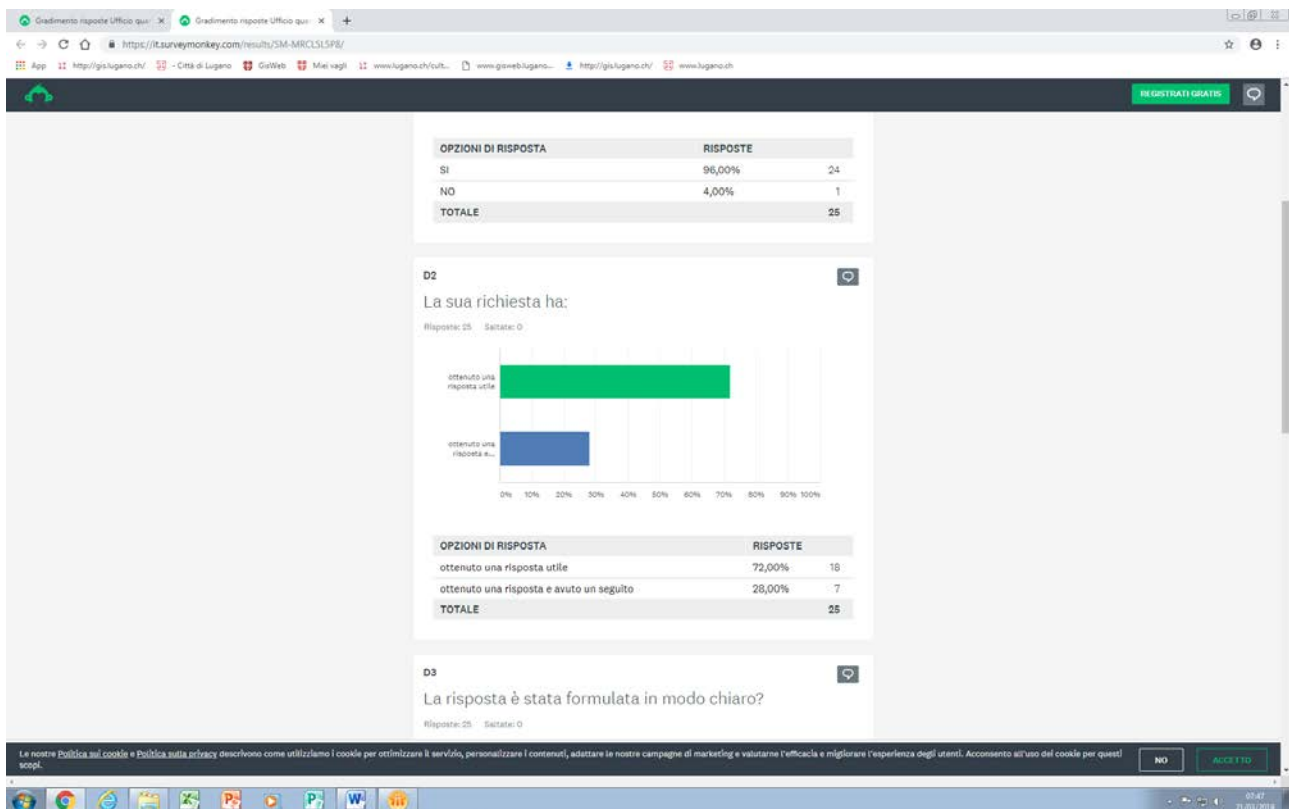
Confronto con anno precedente (2017)

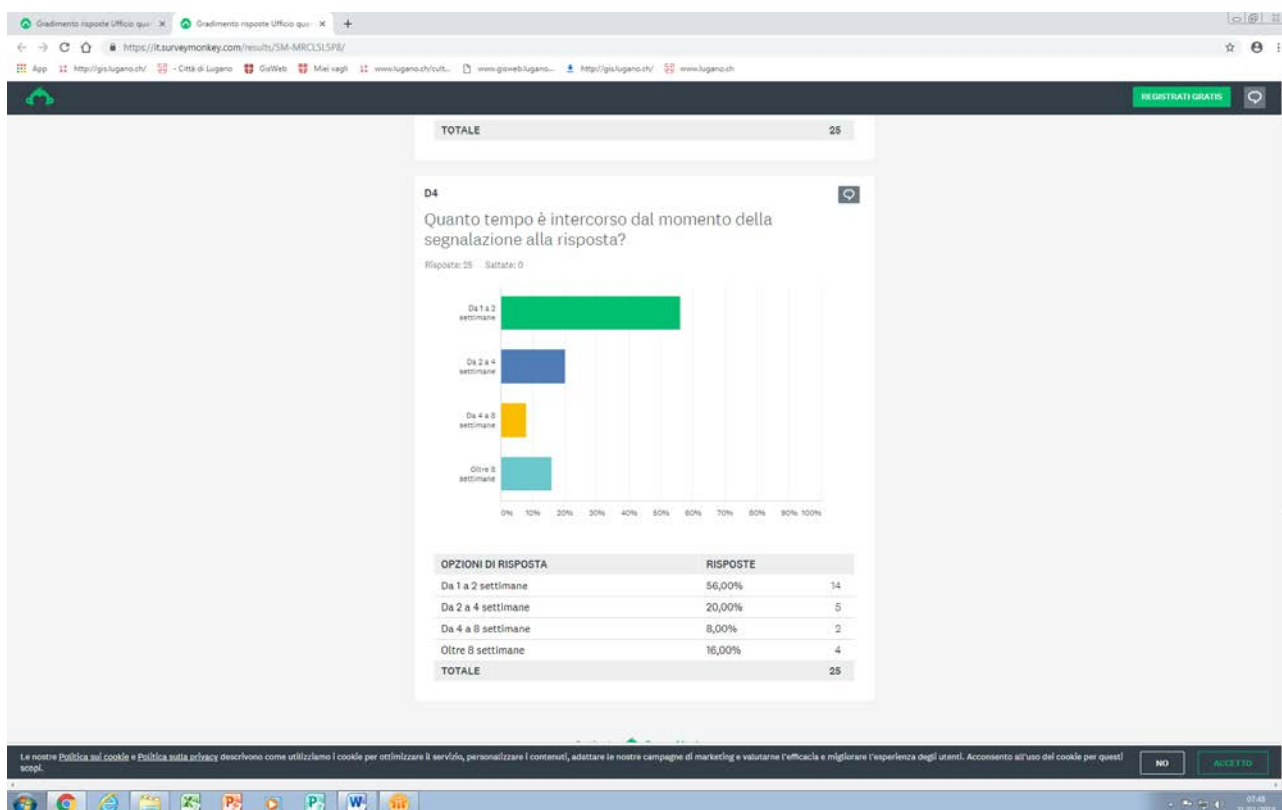
Visualizzazioni di pagina: +6.32%

Visualizzazioni di pagina uniche: +7.89%

- l'introduzione di indicatori di qualità che consentono di misurare il grado di soddisfazione della cittadinanza sull'attività dell'Ufficio Quartieri, con particolare riguardo al trattamento delle segnalazioni;







- l'implementazione delle condizioni-quadro atte a favorire l'attività delle Commissioni di Quartiere (si pensi, in particolare, ai supporti informatici e alla logistica).

Rendiconto annuale delle richieste e segnalazioni da parte della cittadinanza e delle 20 Commissioni di Quartiere (dal 01.01.2018 al 31.12.2018)

Da parte dei cittadini dei 20 Quartieri: **610 richieste / segnalazioni**

90% (550) evase entro i primi 7 giorni,
 8% (48) evase entro i 20 giorni (principalmente interventi sul territorio dei vari Servizi),
 2% (12) ancora all'esame in quanto problematiche particolari (principalmente problemi viari, trasporti, illuminazione).

Da parte delle 20 Commissioni di Quartiere: **385 richieste / segnalazioni** (da riunioni delle stesse, relativi verbali e segnalazioni puntuali):

90% (347) evase entro i primi 10 giorni,
 4% (15) evase entro i 20 giorni (principalmente interventi sul territorio dei vari Servizi),
 6% (23) ancora all'esame in quanto problematiche complesse (principalmente modifiche di Piano Regolatore, problemi viari che toccano i singoli quartieri e trasporti pubblici).

Complessivamente nel 2018 il nostro Ufficio ha trattato **995** richieste. A queste dobbiamo aggiungere **250** 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.

Le percentuali indicate denotano un lieve calo delle segnalazioni pervenute tramite il sito della Città con un - 52, ma nel contempo un aumento di + 48 delle segnalazioni dirette ai singoli funzionari e trattate al di fuori della piattaforma informatica.

Anche nel 2018 si sono tenute le Assemblee di Quartiere previste dal Regolamento sul funzionamento delle Commissioni che impone alle stesse l'organizzazione di almeno una pubblica Assemblea di quartiere nel corso dell'anno. Nel contempo, il nostro Ufficio ha promosso e organizzato ulteriori incontri mirati con le Commissioni. Durante questi momenti (sia pubblicamente come nel corso delle Assemblee che in forma ristretta con le sole Commissioni o unicamente con i 20 presidenti) sono state verbalizzate e affrontate puntualmente ulteriori **80** richieste, per problematiche varie e di ampio spettro, riconducibili ai singoli Quartieri.

Come da prassi ormai consolidata queste sono state approfondite dal nostro Ufficio e condivise con le stesse Commissioni sia nella fase di studio che di risoluzione della tematica (ad esempio le Case di Quartiere, il progetto Mariuccia Medici, le Bibliocabine di quartiere, il progetto di riqualifica del sedime ex PPT/Swisscom).

Ribadiamo che dette richieste sono generalmente assai più complesse e articolate. Necessitano di interventi o proposte di più Servizi della Città che evidentemente dilatano i tempi di valutazione e di evasione. Il nostro ufficio si incarica di gestire i processi e gli interventi necessari e di dare evidentemente informazioni puntuali ai richiedenti sullo stato delle cose.

Prosegue e si consolida nel migliore dei modi la collaborazione con i diversi Servizi dell'Amministrazione cittadina, che ringraziamo per la disponibilità. La collaborazione tra il nostro ufficio e i Servizi della Città è in costante aumento e migliora qualitativamente nel tempo. Questo è fondamentale per poter progredire ulteriormente, impegnati nel non facile compito di offrire un servizio sempre più attuale e performante alla cittadinanza.

Nel merito del consuntivo 2018

1220 Ufficio quartieri (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	650'351.24	667'235.00	-16'883.76	-2.53%	630'191.97	20'159.27	3.20%
30	SPESE PER IL PERSONALE	636'456.35	644'300.00	-7'843.65	-1.22%	613'872.60	22'583.75	3.68%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	13'894.89	22'935.00	-9'040.11	-39.42%	16'319.37	-2'424.48	-14.86%
4	RICAVI CORRENTI	11'856.00		11'856.00			11'856.00	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	11'856.00		11'856.00			11'856.00	

Rispetto ai dati di consuntivo 2017, non si rilevano scostamenti significativi, ad eccezione della contrazione delle spese correnti pari a Fr. 16'883.76.

In linea con il disposto dell'art 77 bis, comma 9 del Regolamento comunale, si allegano i rapporti annuali di attività delle 20 Commissioni di Quartiere.

Si ricorda che dal 2017 i consuntivi delle 20 Commissioni di quartiere sono pubblicati nel sito internet cittadino.

Aldesago-Brè

Con 5 riunioni anche durante il 2018 e in modo puntuale, la nostra Commissione ha riportato alle autorità predisposte le segnalazioni raccolte dai cittadini e dalla stessa commissione.

In particolare le segnalazioni rivolte a migliorare tutto l'aspetto riguardante la sicurezza e la miglìoria generale di tutto il quartiere.

Il presidente e il segretario, durante la Conferenza dei Presidenti del 2018, hanno illustrato il progetto "Panchina condivisa".

Sono state inoltrate oltre 15 segnalazioni, tra cui la volontà di inserire nel comparto collinare delle postazioni Publibike per garantire ai residenti come agli avventori, una mobilità divertente e ecologica.

Nell'arco dell'anno sono stati portati a termine due progetti a cui la commissione teneva particolarmente.

In maggio, sono state posate le "Panchine condivise", progetto volto a far da complemento al trasporto pubblico. I risultati non si sono fatti attendere: il servizio sta prendendo sempre più piede e di questo non possiamo che esserne soddisfatti.

Abbiamo inserito un QR sulla cartellonistica, così da collegarsi tramite il cellulare al seguente link, <https://www.lugano.ch/citta-amministrazione/quartieri/bre-aldesago/trasporti/panchine-condivise.html> permettendo ai fruitori di visionare il loro funzionamento in diverse lingue.

Da citare le diverse richieste d'informazione ricevute da parte di cittadini e rappresentanti di altri comuni interessati al progetto.

Altro progetto portato a termine durante l'anno, è stato la bibliocabina, inaugurata in agosto, il lavoro ha visto coinvolte l'associazione Cai & Baregott allestire e modificare la cabina telefonica assieme all'associazione Ingrado di Lugano.

Idea a cui la popolazione ha aderito con molta soddisfazione e piacere.

Durante il nuovo anno, la commissione si prodigherà ad inoltrare ai servizi preposti tutte le richieste fatte dai nostri concittadini, inoltre ci prefiggiamo di poter portare all'attenzione della popolazione, l'installazione di un ripetitore cellulare nel paese di Brè vista la poca copertura che il paese e le aeree circostanti possiedono, richiesta fatta direttamente da Swisscom, nonché la sistemazione del Parco giochi, progetto di cui il lodevole Municipio ne è fautore.

Ringraziamo il lodevole Municipio, i suoi collaboratori e in particolare l'Ufficio Quartieri per l'attenzione e la sempre disponibilità.

Barbengo

Nel corso del 2018 la nostra Commissione ha affrontato i seguenti temi, contribuendo alla loro realizzazione:

- creazione del Dog Park
- controlli della PolCom intensificati nelle zone sensibili
- Torchio di Barbengo: ristrutturazione del medesimo entro luglio 2019
- autorizzazione del preposto Servizio Cantonale della segnaletica con relativa pubblicazione, per la posa della segnaletica di 50km/h sulla via delle Scuole (rettilineo fronte Campo di calcio).

In collaborazione con l'UQ ha organizzato l'Assemblea di Quartiere in data 10.11.2018 presso le SM di Barbengo, che ha visto una buona partecipazione di pubblico.

Besso

La Commissione di Quartiere di Besso si è riunita nove volte nel corso dell'anno 2018.

Il 6 marzo 2018 si è svolta l'Assemblea di Quartiere presso la Sala Multiuso della Scuola Elementare di Besso. Hanno partecipato 60 concittadine e concittadini con la presenza del Sindaco On. Marco Borradori, il Vice-Sindaco On. Michele Bertini e la Municipale On. Cristina Barzaghi Zanini. Oltre ai lavori assembleari e la nomina dei due nuovi membri della Commissione signori Dejan Barac e Mario Morandi, già attivi dal mese di maggio 2017, sono intervenuti l'On. Michele Bertini ed il Comandante della PolCom avv. Roberto Torrente che hanno informato i presenti in modo dettagliato sulla politica di sicurezza della Città di Lugano.

È seguito un dibattito aperto al pubblico, con domande pertinenti al quartiere.

Positiva la presenza del nuovo agente di quartiere Jvan Bobone.

Al termine dell'assemblea è stato offerto un rinfresco ai partecipanti.

Più in particolare la nostra Commissione si è attivata per queste iniziative:

ha inoltrato all'Ufficio Quartieri undici segnalazioni. I servizi dell'Amministrazione hanno risposto in tempi brevi e in modo esaustivo alle varie problematiche e proposte da noi inoltrate. Si ringraziano il lodevole Municipio e i propri collaboratori per l'ascolto riservatoci e per le iniziative intraprese.

È stata confrontata con la dimissione della Commissaria Isabella Felder Steiger alla quale il PS ha designato la signora Monica Lupi quale nuova Commissaria.

Una seconda dimissione della Commissaria Sophie Maffioli nel corso dell'anno in esame non ha purtroppo ancora potuto essere colmata.

La CQ dopo aver fatto una disamina interna in varie riunioni è molto preoccupata per il mancato cambio generazionale che non vede nel medio periodo, pertanto si impegnerà nella ricerca di giovani che si interessino delle attività del quartiere e della città.

Si sono presi contatti nell'arco dell'anno con varie associazioni presenti nel quartiere ed ha intensificato la collaborazione e creato delle sinergie per possibili progetti e manifestazioni sul nostro territorio.

Ha proposto un sondaggio facoltativo da consegnare in occasione dell'assemblea di quartiere, alla quale hanno risposto non molte persone, ma con richieste molto significative specialmente le persone anziane che hanno evidenziato i loro problemi nel quartiere.

È in fase di progetto la realizzazione di una bibliocabina nella cabina telefonica in disuso sul piazzale di Besso.

È stata convocata dal Municipio il 13 settembre 2018 a seguito della lettera scritta già nel 2017 in merito alla 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 ed il comparto della stazione FFS è stato deciso di lanciare una petizione assieme all'associazione di Besso Pulita contro la chiusura dell'ufficio postale di Besso.

La CQ ha partecipato con un contributo alla manifestazione natalizia indetta da Besso Pulita nelle scuole di Besso.

Ha finanziato e organizzato un pomeriggio ricreativo con gli anziani della Residenza Gemmo con la distribuzione di panettoni.

Impegni previsti nel 2019

Partecipare assieme all'Associazione Besso Pulita all'inaugurazione della nuova piazzetta San Nicolao con la partecipazione di altre associazioni.

Passeggiata con le famiglie di Besso, visita in vari posti del quartiere, con spuntini e merenda offerti.

Organizzare una festa di quartiere, per intensificare i rapporti della Commissione di Quartiere con la cittadinanza e le associazioni presenti sul territorio.

Panettonata alla Residenza Gemmo in occasione del Santo Natale.

Breganzona

La Commissione di Breganzona ha svolto la propria attività dal 27 febbraio 2018 al mese di dicembre 2018.

In estrema sintesi indichiamo alcuni elementi afferenti con l'attività svolta:

- numero di incontri commissionali: 7 (27.02 / 26.03 / 17.05 / 19.06 / 13.09 / 15.10 / 15.11);
- 18 segnalazioni puntuali;
- a marzo abbiamo assistito alla presentazione del progetto Midnight Sports di IdéeSport ;
- dal 17 aprile al 12 giugno, tutti i martedì dalle 16.30 alle 18.00, abbiamo organizzato il **"Caffè Quartiere"** presso il centro giovanile di Breganzona. Durante le serate c'erano sempre presenti alcuni membri della nostra Commissione pronti a raccogliere suggerimenti, proposte segnalazioni. La partecipazione non è stata delle più esaltanti (3 – 5 persone a serata). Durante un pomeriggio del Caffè Quartiere abbiamo incontrato il nuovo agente di quartiere, Sig. Gerosa;
- abbiamo partecipato agli incontri dell'associazione "Vivi Breganzona";
- parte della Commissione ha collaborato allo svolgimento della manifestazione **"Breganzona estate"**. Come sempre la festa ha riscontrato un grande afflusso di pubblico;
- 28 giugno sopralluogo campetto verde SE con il Signor Soldati e il Signor Mazza;
- il 17 luglio sopralluogo con i responsabili dell'Ufficio della Logistica della città, presso due stabili nei quali si prevede di insediare la **"Casa di Quartiere"** che verrà. Si tratta degli uffici ex Ufficio Tecnico (attuale sede/deposito del materiale di Vivi Breganzona) e delle salette del Centro civico;
- in settembre abbiamo inaugurato, presso le scuole, l' **"Albo della CQ"** con il quale intendiamo informare la popolazione su quanto capita nel nostro quartiere (manifestazioni, volantini degli eventi delle varie associazioni, interventi sulle strade del quartiere, ...);

- il 20 ottobre, in collaborazione con "Vivi Breganzona", abbiamo organizzato una "Castagnata popolare" presso il piazzale delle scuole. Un successo! Più di 300 persone presenti grazie anche alla magnifica giornata più estiva che autunnale. Da parte di "Vivi Breganzona" è già in cantiere l'edizione del prossimo anno;
- in dicembre si è concluso il progetto "Bibliocabina di Biogno" che ora è funzionante. Abbiamo dato la priorità a libri per bambini e ragazzi senza però escludere i libri per grandi. Vedremo come si svilupperà il progetto;
- sempre in dicembre abbiamo dato vita al "Caffè Brega". Il progetto è nato in collaborazione con l'animatrice del Centro giovanile che sarà sempre presente. Si svolge il martedì dalle 15.30 alle 17.30. L'orario vuole far approfittare, in un primo momento, in special modo le mamme che, presi i bambini alla Scuola dell'Infanzia, devono aspettare la fine della scuola elementare. 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. Nei tre incontri di dicembre c'erano sempre presenti mediamente più di 20 persone tra grandi e piccoli;
il 18 dicembre al "Caffè Brega" abbiamo organizzato un'animazione con giochi di gruppo per tutti. Le squadre erano miste: adulti e bambini con una buona presenza di persone anche anziane.

Per il 2019 si prevede di:

- a) continuare la collaborazione con "Vivi Breganzona" per l'organizzazione delle varie manifestazioni;
- b) continuare almeno fino a giugno 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" organizzate, ...
- c) cercare di riuscire a organizzare "Midnight Sport" presso la palestra delle scuole (progetto ancora in standby da parte della città).

Cadro

La Commissione del quartiere di Cadro (CQC) nel corso del 2018 è stata inizialmente composta da sei persone: Claudio Giambonini (presidente), Dario Petrini (vicepresidente, PS), Luciano Ferrari (PPD), Giuseppe La Tera, Michaela Lupi, Gabriele Massetti (PLR) e Francesca Pietrogiovanna. A queste si sono poi aggiunti Roberto Knijnenburg e Flavio Segrada, eletti dall'Assemblea di quartiere tenutasi il 16 ottobre.

Le riunioni ordinarie della CQC sono state sei; inoltre il presidente o membri della Commissione hanno partecipato a ulteriori quindici incontri (con cittadini, funzionari della Città, ecc.).

Il momento più importante dell'anno per la CQC è l'organizzazione dell'Assemblea di quartiere. Tenutasi lo scorso 16 ottobre – anche stavolta un'ottima rispondenza da parte della popolazione (circa 130 le persone presenti) – vi hanno partecipato quali oratori gli on. sindaco Marco Borradori, vicesindaco Michele Bertini e municipali Cristina Zanini Barzaghi e Angelo Jelmini, e i responsabili dell'«Ideatorio della Svizzera italiana» Giovanni Pellegrini e Cristina Morisoli. In tale occasione è stato così possibile fornire alla popolazione numerose informazioni utili concernenti le future attività dell'Ideatorio» (che ha preso dimora in parte dei locali della ex-Casa comunale di Cadro), il concorso per la nuova Scuola dell'infanzia, il recupero della Casa colonica, l'importante programma di recupero dei boschi di protezione del Monte Boglia, l'inizio dei lavori di costruzione dei contenitori interrati dei rifiuti, il progetto di marciapiede lungo via Villa Luganese, il futuro potenziamento dei mezzi pubblici, la costruzione del Ponte di Spada, ecc.

La Commissione è stata inoltre impegnata, in collaborazione con i servizi della Città, nel discutere alcune misure di sicurezza stradale, in particolare in prossimità degli edifici scolastici, e di trasformazione di parcheggi "bianchi" in parcheggi in zona blu.

Grazie all'iniziativa del vicepresidente Dario Petrini e alla disponibilità del parroco di Cadro, don Samuele Tamagni, è stato pure possibile organizzare il 15 dicembre un apprezzato concerto di Natale con i Kolping-Singers di Lugano nella settecentesca chiesa di Sant'Agata. Al presidente della CQC è stato inoltre affidato il compito di tenere il discorso introduttivo alla mostra di riproduzioni di opere di Pablo Picasso, ancora in corso presso la Casa per anziani Bianca Maria. In linea generale va osservato con favore come sempre più spesso i funzionari della Città, in coordinamento con l'Ufficio Quartieri, prendono contatto con la CQC o la informano su quanto viene attuato o immaginato per il quartiere di Cadro. È un passo decisivo verso un'ottimale inserimento del nostro quartiere e di tutti i quartieri nell'organizzazione amministrativa cittadina.

Carabbia

Undici riunioni tenutesi nel 2018:

- 16 gennaio
- 15 febbraio
- 22 febbraio (riunione con le associazioni del quartiere)
- 20 marzo
- 17 maggio
- 23 luglio
- 20 settembre
- 20 novembre (preparazione Assemblea)
- 27 novembre (Assemblea di Quartiere)
- 3 dicembre (riunione con le associazioni del quartiere per preparazione Aperitivo in piazza)
- 22 dicembre (Aperitivo in piazza con la popolazione)

Incontro con le Associazioni del quartiere: 22 febbraio

Come previsto dagli obiettivi del Progetto di legislatura 2017/2020, riprendendo il tema dello sviluppo dei contatti con le associazioni presenti nel quartiere abbiamo indetto un incontro con loro in presenza della signora Lisa Muscionico e del signor Federico Pezzotti, rappresentanti della città di Lugano/logistica. Ciò si è rivelato molto utile, dandoci modo di conoscerci meglio e di appianare alcuni dettagli di disturbo a livello organizzativo. La serata si è conclusa in modo conviviale con un aperitivo offerto dalla CQ. Viene previsto di mantenere l'incontro con scadenza annuale.

Assemblea dei Presidenti: 19 giugno

La Presidente ha partecipato all'incontro in oggetto relazionando in seguito ai membri della CQ.

Assemblea di quartiere di martedì 27 novembre 2018 ore 20:00

Alla presenza di circa 70 abitanti si è tenuta una vivace assemblea con tema principale i lavori di sistemazione del nucleo, le problematiche inevase legate ai posteggi e la sistemazione di Via Ceresolo, la moderazione del traffico su Via Arbostora e la relativa pericolosità di transito per i pedoni cui è seguito un acceso dibattito con la popolazione.

È stato preso atto dai rappresentanti del Municipio delle richieste degli abitanti che verranno vagliate e scadenze per fornire loro risposte adeguate con tempistiche concomitanti al proseguimento dei lavori.

Viene presentato il nuovo Agente di Quartiere di Carabbia, Carona e Pazzallo sgt Theodor Stallone ed evidenziata con lui la problematica relativa alla penuria di posteggi in Piazza Balmelli e lungo Via Ceresolo.

Ulteriore argomento di dibattito è stata la mancanza di un operaio fisso per cui viene richiesto di poter disporre di una persona che torni ad occuparsi regolarmente della manutenzione e del decoro del quartiere. L'On. Sindaco Borradori invita la Presidente ad inoltrare la richiesta al Municipio affinché possa venir considerata per il 2019.

È stato inoltre preso in considerazione il suggerimento di offrire agli abitanti del quartiere la possibilità di partecipare ad una o più sedute della CQ durante il prossimo anno per seguire lo svolgersi delle tematiche trattate o portare i loro problemi.

Sempre di attualità il potenziamento della copertura Swisscom per cui l'On. Sindaco Borradori ricontatterà i responsabili della società con i quali aveva già avviato l'anno scorso un colloquio di approfondimento in tal senso.

Problematiche legate al nucleo - lunedì 2 luglio 2018 – ore 17:30

Incontro di una parte degli abitanti del nucleo con il Vice-Sindaco Michele Bertini dopo richiesta scritta del 2 giugno 2018, all'insaputa della CQ, che non era quindi presente. L'incontro era voluto per esigenze relative alla pericolosità della curva di Via Arbostora zona della Chiesa, dopo le due uscite di strada di auto negli ultimi mesi, della mancanza di marciapiede e relativa pericolosità per il pedone, del traffico automobilistico all'interno del nucleo, della mancanza di posteggi e dei posteggi nel nucleo. È stato fatto anche un sopralluogo.

Questa mancanza di comunicazione nei confronti della CQ ha dato adito a un certo malessere, stemperato da Bertini che ha organizzato in seguito un secondo incontro direttamente con i membri della Commissione di Quartiere per procedere ad un ulteriore sopralluogo con spiegazioni dettagliate sul proseguimento e sulla tempistica dei lavori concernenti Via Arbostora.

Aperitivo di Natale per la popolazione: 22 dicembre

Organizzato con l'aiuto delle Associazioni presenti nel quartiere ha avuto un grande successo. Siamo arrivati ad avere almeno 200 persone tra le quali spiccavano l'On. Sindaco Borradori, l'On. Cristina Zanini Barzaghi e il signor Luca Cao responsabile dell'Ufficio Quartieri.

La scelta di usufruire dei gazebo bianchi è stata pagante, con le luci e le decorazioni natalizie hanno dato fascino alla Piazza Balmelli che normalmente non offre uno spettacolo particolarmente affascinante. I fuochi accesi nei bracieri e il fatto che il tempo meteorologico sia stato clemente hanno fatto sì che la gente si sia attardata volentieri ad assaggiare la zuppa di cipolle, il vin brulé, la raclette e l'ottimo salume offerto. Sicuramente un'occasione d'incontro e di scambio di auguri da ripetersi.

Segnalazioni all'UQ

Varie segnalazioni sono state inoltrate all'Ufficio Quartieri nel corso del 2018. Di massima, e ringraziamo di ciò, tutte le segnalazioni che concernono aspetti tecnici vengono evase celermente.

Purtroppo i temi di ampio respiro si trascinano da un anno all'altro. Ricordiamo in particolare alcuni di quelli ancora pendenti:

- Rifacimento della carreggiata dall'entrata del paese, altezza Grotto del Pep fino all'uscita direzione Carona e protezione del pedone
- Sistemazione del comparto d'entrata del cimitero (luci interrante rotte in attesa di essere tolte, pianta tagliata da sostituire etc.) e relativo abbellimento

Siamo in attesa di vedere la sistemazione che verrà attuata, come da preavviso dell'On. Bertini in occasione del sopralluogo citato nel paragrafo precedente.

- Sistemazione di Via Ceresolo (ex-casa comunale, Piazza Balmelli e curva, creazione posteggi con eventuale autosilo)
- Costruzione della passerella pedonale sul terreno del signor Sandro Bertossa (curva della Chiesa su Via Arbostora).

Anche in questo caso siamo in attesa di informazioni, soprattutto dopo quanto discusso in sede di Assemblea di quartiere del 27 novembre 2018 in cui si era detto che avremmo ricevuto informazioni scadenzate sul proseguimento dei piani.

Progetti per il 2019: obiettivi

- **Creazione di un luogo di incontro per la popolazione anziana**
Purtroppo non siamo in grado di affrontare questo progetto, sia per la mancanza di membri disponibili sia per la mancanza di un'infrastruttura adeguata. Vedremo in futuro se la situazione dovesse cambiare di riprendere questo dossier.
- **Sviluppo dei contatti con le associazioni presenti nel quartiere**
Mantenimento dell'incontro annuale con le associazioni e ricerca di eventi da organizzare insieme.
- **Aperitivo di Natale con la popolazione in collaborazione con le associazioni**
Visto il successo della manifestazione, sarebbe nostra intenzione mantenere l'evento.
- **Richiesta di un operaio comunale** da inserire nel preventivo 2020 della città in quanto, nonostante la risposta positiva del Municipio in occasione dell'Assemblea di quartiere del 2018, per il 2019 le risorse sono state già definitivamente fissate e non è stato più possibile prendere in considerazione la richiesta.
Ringraziamo il signor Luca Cao per l'apporto significativo e il sostegno con cui segue il nostro operato, nonché l'intero team dell'Ufficio Quartieri sempre disponibile.

Carona

Nel corso del 2018 i membri della CQ si sono riuniti 16 volte e hanno incontrato in diverse occasioni i rappresentanti delle associazioni attive sul proprio territorio.

La Commissione ha incontrato in diverse occasioni alcuni Municipali e rappresentanti di diversi dicasteri per affrontare i temi più caldi quali l'autosilo e il polo sportivo.

Ha preparato la seconda Assemblea di Quartiere che si è svolta in data 22 maggio 2018.

Il presidente ha partecipato a più di 20 appuntamenti oltre agli incontri con i membri della Commissione.

Più in particolare la nostra Commissione:

1. ha organizzato la seconda Assemblea di quartiere con un'ottima rispondenza da parte della popolazione (circa 120 le persone presenti) visto i temi importanti trattati, temi su cui la CQ ha lavorato e sta lavorando e sicuramente lavorerà anche in futuro per la moderazione del traffico, Via Nodivra, autosilo, parcheggi zona blu e bianca, polo sportivo e da ultimo riqualifica piazza del sagrato della Chiesa dei santi Giorgio e Andrea;

2. ha intensificato la rete con le Associazioni;
ha collaborato alla seconda edizione della Lugano Bike Emotions;
Ha affrontato il tema del sagrato Piazza della Chiesa ed infine ha lavorato alla creazione del libretto di Natale, inviato a tutta la popolazione di Carona. Lavoro impegnativo ma ricambiato dall'apprezzamento generale dell'iniziativa;
3. ha ricevuto numerose segnalazioni di svariati disagi, risolti o pianificati dall'amministrazione comunale;
4. ha partecipato a vari incontri con enti del quartiere; problematica consumo e tariffe teleriscaldamento, assemblea Patriziato di Carona;
5. ha continuato a migliorare il contatto con i residenti tramite informazioni puntuali.
6. ha creato un archivio delle attività e progetti per il quartiere, partendo dalle schede per l'aggregazione, documento che contiene i dati del ex Comune di Carona e progetti previsti e ripresi dal nuovo comune, i dati verranno aggiornati in funzione di quanto fatto dall'attuale municipio;
7. anche quest'anno ha sostenuto due progetti, uno in sospenso da ben due anni : la realizzazione dell'accesso per invalidi al WC pubblico e materiale igienico.
L'altro è la possibilità di avere all'interno della ex casa Comunale una sala idonea per svariate attività sia per giovani che per anziani.

Rimane purtroppo sempre attuale il problema legato al coinvolgimento delle Commissioni di Quartiere e all'informazione preventiva che andrebbe loro fornita da parte del Municipio e dell'Amministrazione comunale come già successo per il credito in merito alla piazza del Sagrato della Chiesa, che non sempre è puntuale. Ci si augura in futuro un coinvolgimento maggiore su tutti i temi importanti per la comunità.

Ringraziamo Luca Cao per il lavoro svolto e gli auguriamo un felice futuro ricco di soddisfazioni.

Cassarate-Castagnola

I nostri commissari, come negli anni precedenti, hanno profuso il loro impegno durante tutto l'arco dei dodici mesi. E questo, in particolare, massimizzando l'attenzione nell'ascolto dei cittadini onde raccogliermene le segnalazioni più urgenti riguardanti il vivere nel nostro quartiere. Riunitasi dieci volte durante il 2018, la commissione ha potuto così puntualmente riportare alle autorità competenti le problematiche riscontrate

sul territorio, come anche i suggerimenti ricevuti che spaziano tutti gli aspetti della vita pubblica. Come di consueto sono la sicurezza, l'ordine pubblico e il miglioramento della viabilità gli argomenti più ricorrenti, ma costante interesse si è oltremodo riscontrato per la manutenzione e l'abbellimento dell'arredo urbano.

Oltre all'assemblea commissionale ordinaria, tenutasi il 26 settembre, la Commissione è riuscita a organizzare i primi due incontri con la popolazione, tenutisi allo Studio Foce e alla Sala concerti ex Municipio di Castagnola, rispettivamente il 7 novembre e il 12 dicembre. Incontri che verranno replicati anche durante il 2019, per rafforzare nei cittadini la fiducia non solo verso la commissione, ma soprattutto verso tutti gli altri orfani istituzionali comunali. Non ci ha dunque sorpreso più di quel tanto, durante questi incontri più informali, ricevere da alcuni cittadini segnalazioni e richieste che altrimenti non avrebbero a chi di dovere avanzato.

Per poter al meglio promuovere le future riunioni con la popolazione, oltre alla pubblicazione di comunicati stampa pochi giorni prima degli incontri, se ve ne saranno le condizioni la Commissione ha intenzione di inviare a tutti fuochi del quartiere una mirata lettera di invito, contenente la calendarizzazione precedentemente pianificata.

Come già accennato il 26 settembre si è svolta l'assemblea commissionale ordinaria, con la presenza dell'Ing. Solcà, dell'On. Sindaco Borradori, dell'On. Vice-Sindaco Michele Bertini come anche degli Onn. Badaracco e Zanini-Barzaghi. Assemblea impostata per esporre ai convenuti lo stato dell'arte dei lavori e progetti pubblici più importanti riguardanti il quartiere. Tra questi citiamo, fra gli altri, il rifacimento del parcheggio Riva Bianca, lo sviluppo del Polo turistico e congressuale (Campo Marzio Nord) e i diversi lavori di manutenzione pianificati da AIL SA. Prima di un momento conviviale condiviso con tutti i presenti, impreziosito da un intrattenimento musicale, al pubblico è stato dato il giusto spazio per raccogliere osservazioni e domande anche su altri temi di comune interesse.

Da rimarcare, non da ultimo, l'apporto della Commissione nel suggerire al Municipio potenziali nuove destinazioni degli stabili condivisi (casa Carlo Cattaneo e Grottino presso Parco San Michele) e nell'approfondita scelta e nomenclatura delle immagini poi pubblicate entro le gallerie fotografiche on-line del sito lugano.ch

Centro-Loreto

- 1) 6 Sono le riunioni di Commissione convocate nel 2018:
24 gennaio
13 aprile
11 giugno
11 settembre
02 novembre
17 dicembre
NB: l'assemblea 2018 viene tenuta nel gennaio 2019
- 2) Nella prima parte dell'anno si tiene la Festa con gli anziani di Loreto (25/02/18) in diretta con RSI e presenza del Sindaco. Lo scopo era di socializzare con loro e far conoscere i membri e attività della Commissione.
- 3) La CQ ha ideato, promosso e seguito il progetto del parco giochi in Via A. Adamini dedicato Mariuccia Medici. Le sezioni della SE di Loreto hanno presentato dei lavori che sono stati premiati dal Municipio (presente Michele Bertini). La palla è stata passata all'UT per la realizzazione (nel credito votato nel 2016 per la riqualifica dei quartieri).
- 4) Si attiva a promuovere e sostenere un progetto di riqualifica della Funicolare degli Angioli.
- 5) Ha attivato un percorso di maggiore collaborazione con il Centro.
- 6) Monitoraggio viabilità Via A. Adamini e Via Clemente Maraini.
- 7) Ha segnalato dopo consultazione la sua posizione sui seggi elettorali.
- 8) Riceve il 13/04 le dimissioni del commissario Zambianchi (posizione tutt'ora vacante).
- 9) Monitoraggio del territorio e sicurezza (collaborazione con agente di quartiere e commissari).
- 10) Varie segnalazioni e comunicazioni all'Ufficio quartieri.
- 11) Analisi interna dei Commissari sulla collaborazione Centro-Loreto con presenza di Luca Cao.
- 12) Prosegue la preparazione dell'assemblea al Palazzo Civico Lugano, rimandata al gennaio 2019.

Cureggia

La Commissione di quartiere di Cureggia si è riunita sei volte, alle quali vanno aggiunte la "Festa dei vicini", prevista il 25 maggio e l'assemblea di quartiere che, il 1. settembre ha riunito un buon numero di partecipanti, grazie anche al fatto che alla parte ufficiale ha fatto seguito un momento gastronomico.

Anche nel 2018, il 6 gennaio è stato organizzato l'arrivo della Befana, evento dedicato ai bambini più piccoli che ha raccolto numerose adesioni. Da tre anni la tradizionale vecchina viene brillantemente garantita, con vaghi accenni esotici, da Alba Alexander David.

I temi affrontati durante le riunioni dell'anno 2018 hanno riguardato, in particolare:

- la situazione della strada cantonale, che risulta danneggiata e non sufficientemente assicurata in diversi punti;
- l'introduzione della fibra ottica, con le difficoltà correlate al pieno utilizzo della stessa;
- l'introduzione nel quartiere del nome delle vie con i numeri riferiti a ciascun edificio;
- alcuni aspetti urbanistici che richiedono interventi di miglioria o di risanamento (autosilo, parco giochi, allargamento vie per favorire il passaggio dell'ambulanza, ecc);
- alcuni aspetti pianificatori, correlati sia a situazioni datate, sia a futuri insediamenti (Pian di Lüügh, restringimenti strada Pregassona - Cureggia, ecc.);
- abbiamo chiesto la posa di un defibrillatore nel nucleo di Cureggia, ritenendo che tale strumento potrebbe essere utile, visto il numero di escursionisti che transitano in zona; ci è stato risposto che non sarebbe stato possibile prima del 2020; inutile dire che ce ne rammarichiamo, ritenuto che annualmente vengono organizzati corsi destinati alla manipolazione di questo apparecchio e il nostro quartiere ci sembrava un luogo appropriato.

Per lo più si è trattato di temi ricorrenti, ai quali si sono aggiunte l'organizzazione e la tenuta della "Festa dei vicini" e dell'assemblea di quartiere che si tiene ogni tre o quattro anni.

Una nota caratteristica riguarda proprio la "Festa dei vicini", in occasione della quale sono state scattate delle foto. Ebbene, l'immagine con cui il quartiere ha partecipato al concorso fotografico indetto per l'occasione ha ottenuto un premio che, all'unanimità, abbiamo deciso di donare alla Fondazione Francesco di Frà Martino Dotta, il quale ha ritirato personalmente il dono a Cureggia.

Anche l'assemblea di quartiere si è rivelata un successo. La presenza di numerosi partecipanti, che hanno potuto gustare un prelibato maialino cucinato in loco, si è protratta durante la notte attorno a un suggestivo falò.

Si ribadisce il buon funzionamento del servizio garantito dal Dicastero "Sicurezza e servizi urbani", riferito alla benna destinata ai rifiuti vegetali. Il signor Fornara ha ventilato la possibilità di sospendere il servizio durante i mesi invernali (dicembre – febbraio), la tematica verrà discussa in occasione della prossima riunione della Commissione.

Alla Commissione non risulta si siano insediate nuove attività commerciali nel comprensorio.

Si prende atto delle dimissioni rassegnate dalla Presidente della Commissione, Signora Giancarla Grob, inoltrate all'Ufficio quartieri.

Davesco-Soragno

Nel corso del 2018, il presidente Gilles Müller ha rassegnato le dimissioni in seguito al cambio di domicilio, e a lui è subentrato il vice presidente Christian Porro.

L'Assemblea di Quartiere 2018 ha quindi nominato un nuovo membro della Commissione, Mattia Bernardoni, che ha così completato i ranghi. Questa è la composizione:

Christian Porro, Presidente
Stefano Cavagna, Vicepresidente
Cristina Forrer, Segretaria
Gianni Bordoli
Athos Fassora
Nicola Forrer
Ezio Compagnoni
Mattia Bernardoni

Durante il 2018 la commissione di quartiere 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**.

I progetti in fase di analisi e pianificazione sono i seguenti:

- Riqualifica del nucleo di Davesco e piazza di paese
- Riqualifica e valorizzazione della via "Vecchio Tram"
- Messa in sicurezza della zona "Orello" a Davesco

Per quel che riguarda la riqualifica del nucleo, il progetto fisico, ci è stato confermato, il progetto è stato inserito nella lista delle prossime opere a medio lungo termine.

Per il momento, in collaborazione con le tre associazioni che hanno aderito alla nostra proposta di "festa in piazza", il gruppo carnevale, consiglio parrocchiale e assemblea dei genitori, siamo riusciti a "dare vita" alla suddetta piazza con una magnifica e riuscitissima festa.

Verso la fine del 2018 sono iniziati i lavori per riproporre la medesima nel 2019, con la speranza che le associazioni aderenti aumentino.

La riqualifica della via del vecchio tram è oggetto di progettazione da parte dell'ufficio tecnico cittadino, così come del corrispettivo cantonale, e la CdQ ha seguito con attenzione le varie fasi di sviluppo, provando a portare le sue suggestioni.

Per quanto attiene la messa in sicurezza della zona Orello, a inizio 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.

Nel corso del 2018 in ambito segnalazioni puntuali possiamo constatare un netto miglioramento sul flusso di comunicazioni fra le parti coinvolte, anche se non sempre le risposte sono quelle auspiccate.

Gandria

La nostra commissione nel corso del 2018 si è riunita sei volte.

Purtroppo quest'anno non abbiamo ancora convocato l'Assemblea di Quartiere poiché attendevamo l'accettazione del Municipio per il progetto di utilizzo dell'ex casa comunale che ci ha impegnati durante tutto l'anno e che contavamo di proporre in dicembre.

Non avendo ancora ricevuto un consenso definitivo del Municipio abbiamo ritardato la presentazione ma prevediamo comunque di ricevere il benestare a breve in modo da poterlo esporre entro primavera 2019 durante l'Assemblea di Quartiere.

La commissione di quartiere oltre a segnalare problemi puntuali di manutenzione all'Ufficio Quartieri ha voluto sollevare l'importanza della problematicità dei posteggi.

Si sa che a Gandria vi sono a disposizione diversi posteggi per gli abitanti e per i visitatori ma, negli ultimi tempi, stiamo assistendo a un notevole aumento di appartamenti e siamo convinti che il Municipio debba intervenire. Ecco tre motivi di riflessione:

- L'albergo Moosman è stato venduto e siamo a conoscenza che sarà trasformato in piccoli appartamenti circa una quindicina che ovviamente produrranno un fabbisogno di una trentina di posteggi.
- Sono iniziati i lavori di costruzione di una palazzina di quattro appartamenti che anch'essa produrrà un fabbisogno di otto posti auto, circa e non è previsto nessun obbligo di costruire posteggi.
- Tutte le ristrutturazioni di case fatte a Gandria con aumento di appartamenti non hanno ricevuto nessuna condizione di obbligo né di posteggi privati né di un pagamento sostitutivo.
Precisiamo che il Piano regolatore prevede la formazione di posteggi o il contributo sostitutivo che potrebbe essere utilizzato come finanziamento di nuovi posteggi.
Abbiamo quindi segnalato la situazione al Municipio poiché con quest'aumento di automobili i posteggi attuali non basteranno; abbiamo chiesto di non sottovalutare la situazione ma a tutt'oggi non abbiamo ancora ricevuto risposta benché il problema sia di grande importanza.
Abbiamo anche segnalato che al tempo in cui sono stati costruiti gli attuali posteggi lungo la strada cantonale, si era prevista la possibilità di aumentarne il numero formando un secondo piano sotto la terrazza edificata.
Per quanto concerne le segnalazioni puntuali, la CQ è parecchio delusa poiché, nonostante le richieste siano di lieve entità, non ricevono risposta positiva degli uffici preposti.
Ci riferiamo a piccole esigenze ma di grande importanza per la qualità di vita degli abitanti del quartiere e per i numerosi turisti.

Elenchiamo alcune segnalazioni che non hanno trovato riscontro:

Spreco enorme di acqua potabile e acqua sempre calda

Abbiamo segnalato a più riprese che sono costantemente sacrificati molti metri cubi di acqua e ci è stato risposto quale, giustificazione, che questo serviva per abbassare la temperatura dell'acqua. Con questo sistema il problema non è stato risolto e siamo a conoscenza che la soluzione per questo inconveniente è da tempo conosciuta ma non vi è alcuna intenzione di applicarla a breve medio termine. Siamo collegati alla rete della Città dal lontano 2004 sempre con questo disturbo e forse sarebbe il caso d'intervenire.

Servizi igienici

Nonostante le diverse segnalazioni, gli articoli di giornale, lo stanziamento del credito già avvenuto, la visita del Municipio che ne ha constatato lo stato precario, i servizi igienici di Gandria restano in uno stato veramente vergognoso e nessuno fa niente.

S'invoca un progetto generale di valorizzazione della piazza che però non decolla mai e che, seanche lo si dovesse realizzare, non potrebbe cambiare la loro posizione attuale; di conseguenza li si possono benissimo scorporare dal progetto generale di rifacimento della piazza procedendo alla realizzazione.

Rive alle Cantine

Come noto le Cantine di Gandria sono raggiungibili solo via lago e avrebbero adisposizione diverse rive per posteggiare le barche. Anche in questo caso abbiamo chiesto a più riprese di sistemarle rendendole agibili allo sbarco e all'ormeggio ma purtroppo le nostre richieste restano lettera morta. Ricordo che l'ultimo intervento per renderle agibili è stato fatto prima della fusione.

Non voglio dilungarmi in altri piccoli dettagli anche perché l'Ufficio Quartieri già conosce bene la situazione e annuncia costantemente tutte le nostre richieste e segnalazioni al Municipio e ai servizi.

Sebbene il Municipio si stia dimostrando sensibile ai problemi di tutti i Quartieri, per ora non si è riusciti a sciogliere il bandolo della matassa.

Sono state create delle buone premesse, istituendo e potenziando l'Ufficio Quartieri, ma abbiamo l'impressione che manchi un tassello importante in questo modo di procedere. A nostro modo di vedere sarebbe auspicabile rafforzare il potere operativo dell'Ufficio Quartieri in modo che dopo il suo esame e preavviso delle richieste – segnalazioni della C Q si passi direttamente e senza troppe burocrazie alla fase esecutiva di quelle che sono, in sostanza, le esigenze dei Quartieri.

Molino Nuovo

La Commissione del Quartiere di Molino Nuovo è al momento composta da 7 persone: Rosanna Brianza, Danila Longoni, Sara Marielli (segretaria), Paola Terabuso Degiorgi, Gianfranco Bellini PLR (vicepresidente), Gabriela Masdonati LEGA e Giovanni Zedda PS (presidente). Il rappresentante del Partito Popolare Democratico è attualmente vacante.

Qui di seguito indichiamo il lavoro svolto dalla commissione nel corso dell'anno 2018:

- Numero di incontri commissionali: 12
- Numero delle segnalazioni effettuate all'Ufficio Quartieri: 22
- Partecipazione del presidente o di un sostituto alle riunioni della Conferenza dei Presidenti
- Partecipazione costante della commissione, per il tramite dei alcuni membri, al caffè quartiere di Molino Nuovo organizzato dalla Divisione Prevenzione e Sostegno
- Incontro con gli agenti di Quartiere
- Organizzazione dell'Assemblea di quartiere alla presenza di una rappresentanza del Municipio. Nel corso della stessa sono stati presentati da parte dell'amministrazione comunale i progetti relativi al Nuovo Polo Sportivo ed al Nuovo Quartiere di Cornaredo
- Organizzazione della festa di quartiere con distribuzione gratuita del risotto alla popolazione e con il coinvolgimento delle associazioni attive nel quartiere
- Collaborazione con l'Ufficio Quartieri per gli ultimi lavori relativi all'implementazione del sito

Pambio-Noranco

La Commissione di Pambio – Noranco ha svolto la propria attività nel corso del 2018:

- numero di incontri commissionali: 7
- riunione con il Municipio e responsabili della posta 4 giugno 2018
presenti Renato Fumagalli ed Elena Mancini
- conferenza dei Presidenti del 19 giugno 2018, presentazione del progetto casa quartieri
presenti Renato Fumagalli ed Elena Mancini

Temi affrontati e realizzazione di quanto segnalato:

- 1 Problemi Civra: diverse segnalazioni, discussioni ed incontri con autorità comunali a sostegno della vecchia convenzione Pambio – Noranco / Montagnola
- 2 Cimitero: a seguito di più sollecitazioni da parte della CQ finalmente, grazie all'intervento del Lod.Municipio di Lugano con sopralluogo, si è posto rimedio allo stato d'incuria, richiamando il Municipio di Paradiso, responsabile della manutenzione.
- 3 Ecopunto Strada da Igia, Noranco + piazzale Punto Città: contenitori rifiuti interrati a soddisfazione degli abitanti della zona.
- 4 Piazzale Chiesa: posa lampada sul piazzale ed illuminazione strada.

Più in particolare la nostra Commissione:

- ha indetto una riunione informativa sul progetto Aldi/Corona
- ha promosso un incontro con i cittadini per gli auguri Natalizi

Per il 2019:

1. Risoluzione problema Civra
2. Ripari fonici, considerato che da anni ne sollecitiamo la posa, in attesa che il Municipio intervenga presso l'USTRA chiediamo (per ovviare almeno in parte al problema del rumore) la posa di pavimentazione fono assorbente, fermo restando che il risanamento dovrà essere assolutamente completato a breve con i ripari fonici, a tutela degli abitanti dei quartieri di Pambio – Noranco e Pazzallo
3. Fermata bus allievi scuola media ed elementare: segnalazione e posa pensiline
4. Porfido nuclei: necessita manutenzione regolare
5. Abusi edilizi: regolare diversi abusi edilizi

In genere il seguito che i Servizi dell'Amministrazione hanno dato alle nostre segnalazioni è stato soddisfacente.

Si ringraziano il lodevole Municipio ed i propri collaboratori per l'attenzione riservataci e per le iniziative intraprese, anche sulla scorta delle nostre proposte.

Pazzallo

La nostra Commissione nel corso del 2018 ha svolto 5 riunioni. Sono state discusse molte tematiche riguardanti il territorio e la sua manutenzione, i servizi ai cittadini, le proposte di attività ricreative e tanto altro che ci ha portato a mandare circa una ventina di segnalazioni all'Ufficio Quartieri.

1. Abbiamo organizzato la terza "Merenda di Natale" offerta agli anziani e la terza "Festa di Primavera" aperta a tutta la popolazione con risotto e luganega offerti. Questi due eventi, insieme alla "Colazione in Piazza", hanno riscosso grande successo e soddisfazione.

2. Durante la Festa di Primavera è stata inaugurata la Bibliocabina in Piazza della Comunità, luogo in cui ogni cittadino (piccolo e grande) può prendere e lasciare dei libri.
3. Abbiamo incontrato le associazioni presenti nel territorio e avviato delle collaborazioni (in particolar modo durante la festa di Primavera).
4. Abbiamo svolto due sopralluoghi con la Polizia con lo scopo di mettere in sicurezza alcune vie del quartiere, in particolar modo quelle che percorrono quotidianamente i bambini per andare a scuola.
5. Abbiamo svolto un sopralluogo in Via dei Faggi per capire come recuperare dei luoghi (esterni ed interni) un cui avviare attività di vario genere rivolte alle famiglie, ai bambini, ai giovani e agli anziani.
6. È stato avviato un servizio taxi per sopperire la chiusura della linea TPL. Si sta cercando inoltre di introdurre dei sistemi di pagamento e di rimborso più semplici in modo da facilitare soprattutto gli anziani che necessitano di questo servizio.
7. Siamo in costante contatto con il Municipio affinché avvenga uno sviluppo per quanto riguarda la risoluzione dei problemi di mancanza di parcheggi nel nucleo (costruzione dell'autosilo), la messa in sicurezza della Via Carona e di altre strade, la costruzione di un piccolo parco giochi vicino al nucleo, il restauro dell'ex Casa Comunale, la manutenzione di diversi punti nel quartiere e l'avvio della mensa scolastica.

La Commissione prevede, nel corso del 2019, di:

1. Passare il testimone dell'organizzazione di alcune feste ed eventi al nuovo gruppo che rileverà l'ex Associazione Feste Pazzallo.
2. Incentivare nuove attività su tutto il territorio (Pazzallo "alta" e Pazzallo "Bassa") rivolte agli anziani e ai giovani, collaborando con le diverse associazioni.
3. Organizzare un'Assemblea di Quartiere per ascoltare i bisogni dei cittadini e aggiornarli sui progetti futuri.
4. Organizzare una giornata di pulizia del bosco e del quartiere coinvolgendo i cittadini interessati.
5. Mantenere un costante contatto con il Municipio per poter avviare e possibilmente terminare i diversi progetti proposti.

Ringraziamo il lodevole Municipio e l'Ufficio Quartieri per l'ascolto prestatoci, per la grande disponibilità dimostrata e la collaborazione sempre attiva e propositiva

Pregassona

Le riunioni della CQ di Pregassona nel corso del 2018 sono state solo cinque, il minimo richiesto dal regolamento, anche perché molte attività sono state svolte dai membri della commissione, individualmente o in coppia, al di fuori delle riunioni.

Abbiamo proposto l'assemblea di quartiere in modo innovativo (filmato), attività questa che unitamente ad un catering di ottima qualità hanno procurato i complimenti dei partecipanti e dei rappresentanti politici, con una vasta partecipazione di concittadini.

Come sempre sono state discusse e inoltrate diverse segnalazioni e un nostro commissario ha realizzato diverse foto di Pregassona pubblicate nelle diverse rubriche nella pagina della Commissione di quartiere che è presente sul sito della Città di Lugano.

Come per gli altri anni sono stati redatti e pubblicati articoli su diversi media (La rivista di Lugano, Il Ceresio, La Voce di Castagnola, TIO.ch, Ticinonews, Cdt, La regione, news ...) concernenti diversi temi legati alla nostra realtà del quartiere. Abbiamo gestito un profilo Facebook denominato Smart Village Pregassona per favorire le informazioni culturali, gli scambi, i baratti e le collaborazioni, che però ha avuto solo una ottantina di membri.

Un commissario ha collaborato con una giornalista radiofonica della RSI rispondendo alle domande su come si è sviluppata Pregassona negli ultimi 30 anni. Il servizio non è ancora stato pubblicato.

Abbiamo avuto diversi contatti, incontri e partecipazioni alle attività di alcune associazioni (Circolo anziani, Filarmonica Pregassona, Cantori di Pregassona); in particolare l'aiuto per la creazione di un video per i 40 anni del Circolo Anziani, oltre a contatti regolari e scambi di opinioni con l'ufficio quartieri, gli agenti di quartiere ed altre commissioni di quartieri. Abbiamo anche incontrato la municipale di Lugano titolare del dicastero Immobili per discutere e ricevere informazioni sui progetti in corso e futuri.

Alcuni commissari hanno presenziato all'inaugurazione del supermercato Lidl situato a Viganello.

Durante l'anno sono state preparate delle schede tecniche sulla situazione di ogni singolo parco gioco e presentate ai responsabili del Dicastero servizi urbani.

Altre attività (Caffè Quartiere, corsi di italiano, sportello d'ascolto) non hanno potuto avere luogo anche per la mancanza di uno spazio adeguato, essendo stata la nostra sede destinata provvisoriamente a un Servizio della Città praticamente per tutto l'anno.

Abbiamo sponsorizzato il sacchettiino con i regali per la festività di San Nicolao per le scuole materne del quartiere; iniziativa che ha riscosso molta simpatia e ringraziamenti unitamente alla richiesta di ripetere l'attività nel 2019. Ottima la collaborazione con l'UQ.

Sonvico

Nel corso del 2018 la nostra Commissione ha

- svolto **22** riunioni plenarie, oltre a numerosi altri incontri per trattare temi mirati (coinvolgendo un numero ristretto di membri, che hanno incontrato associazioni attive sul territorio o singoli cittadini);
- inoltrato all'Ufficio quartieri **27** segnalazioni puntuali e tecniche.
- Inoltre, la Commissione ha organizzato le apprezzate **manifestazioni pubbliche** seguenti:

15 aprile 2018

In collaborazione con la RSI, la Commissione ha organizzato la diretta radiofonica "Ti ricorderai di me".

Tre i temi principali: Sonvico e Dino; la memoria attraverso i ricordi dei nostri anziani; la vita di un tempo, ovvero le tradizioni del territorio. È stata una sorta di cartolina in bianco e nero della nostra piccola ma ricca realtà, con uno sguardo al presente ed uno al futuro. Alla diretta hanno partecipato **120 cittadini**, ai quali è stato proposto un pranzo a base di capretto e l'intrattenimento musicale della nostra Filarmonica Unione.

2 giugno 2018

Annuale Assemblea di Quartiere, seguita dalla Festa di Quartiere nella suggestiva cornice del comparto delle Bozze, alla quale hanno partecipato circa **250 concittadine e concittadini**, il Sindaco, il vice Sindaco e due Municipali. 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 per realizzare. È stato anche illustrato lo studio sul potenziale turistico-economico della Val Colla e della Capriasca. La festa è stata allietata dall'intrattenimento musicale di Rino Seddio, musicista di Sonvico.

Alla popolazione è stato offerto il pranzo a base di maialino allo spiedo, cucinato in loco.

25 settembre 2018

Serata pubblica sulla moderazione del traffico sul tragitto casa-scuola, con circa **70 partecipanti**.

11 novembre 2018

tombola autunnale gratuita presso la casa per anziani Opera Caritas, con circa **150 partecipanti** (il coinvolgimento degli ospiti della casa per anziani Fondazione Opera Caritas).

14 dicembre 2018

in collaborazione con l'assemblea genitori Sonvico-Dino, la Commissione ha promosso e organizzato la tradizionale Lanternata promuovendo un piccolo mercatino con prodotti locali (**30 bancarelle, oltre 150 partecipanti e il coinvolgimento degli ospiti della casa per anziani Fondazione Opera Caritas**)

Sottolineiamo alcuni altri **incontri rilevanti**, in particolare:

- con l'arch. 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 – stesura della prima bozza);
- con il vice Sindaco, il Comandante e i rappresentanti della Polizia comunale della Città di Lugano per discutere il tema dell'**Ordine pubblico** nel Quartiere di Sonvico. 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.

Contabilmente la Commissione ha utilizzato tutto il fondo assegnato (Fr. 3000.-- annui) per le attività sopra descritte reperendo a complemento fondi da sponsor privati, che hanno permesso di proporre ai cittadini manifestazioni di qualità.

In **prospettiva 2019** sono state poste le basi per il mercato del martedì in Piázza gránda (vendita di frutta e verdura per andare incontro alle esigenze di persone anziane e di chi non è munito di auto). Anticipiamo anche che visto il successo riscontrato la Commissione il prossimo anno prevede di ripetere l'Assemblea (seguita dalla festa di Quartiere e coinvolgendo due associazioni del quartiere), la tombola autunnale e la Lanternata con il mercatino natalizio di prodotti locali. La Commissione prende inoltre l'impegno di organizzare almeno una serata pubblica a favore dei giovani ed una per presentare il progetto di riqualifica del nucleo di Sonvico.

In conclusione, teniamo a sottolineare che il seguito che i Servizi dell'Amministrazione hanno dato alle nostre segnalazioni è stato soddisfacente. Ci auguriamo che nel corso del 2019 vengano anche implementate le diverse misure prospettate per la moderazione del traffico sul tragitto casa-scuola, preoccupazione emersa con evidenza durante l'Assemblea annuale (e che in prospettiva potrebbe aggravarsi con la costruzione della nuova S.I.).

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 2018 ha svolto 10 riunioni, di cui una con i Consiglieri Comunali Simona Buri e Angelo Petralli per discutere dei messaggi municipali riguardanti la Val Colla (gestione dei rifiuti, variante PR territori soggetti a pericoli naturali e rifacimento condotte acque potabili).

Inoltre un rappresentante della Commissione ha partecipato ad un incontro con le Commissioni dei Quartieri di Davesco-Soragno, Villa Luganese, Sonvico e Cadro, per individuare problematiche comuni e scambiare idee su progetti attuati o da attuare.

Infine la Commissione ha indetto l'annuale Assemblea di Quartiere, alla quale hanno partecipato oltre 50 concittadine e concittadini, che ci ha permesso di raccogliere alcune utili suggestioni e, nel contempo, di presentare i progetti che la Città ha realizzato e sta per realizzare (...), grazie alle relazioni presentate dai lodevoli Sindaco, Vice-sindaco e dalla Municipale titolare del Dicastero Immobili Cristina Zanini Barzaghi.

Più in particolare la nostra Commissione:

1. ha collaborato attivamente con la revisione del capitolo dedicato ai Quartieri del sito ufficiale della Città, che ha comportato un aggiornamento dei testi e un'arricchimento della galleria fotografica suddivisa in categorie tematiche (Il Quartiere in numeri; raccolta rifiuti; manifestazioni e sagre; Scuole; trasporti; Agenti di Quartiere; infrastrutture sportive; Chiese; luoghi storici; scorsi; panorami);
2. ha intensificato la rete con le Associazioni attive sul proprio territorio, collaborando con esse in caso di necessità (vedi richiesta per la sostituzione del tappeto di linoleum usurato della palestra scolastica con l'Associazione dei Genitori o il monitoraggio della situazione degli argini del fiume Cassarate in collaborazione con la CVC);
3. 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;
4. ha contribuito a mantenere il seggio elettorale di Maglio di Colla, opponendosi alla proposta di riorganizzazione degli uffici elettorali;
5. ha concordato con il responsabile manutenzione infrastrutture Mauro Soldati degli incontri puntuali per condividere segnalazioni, considerazioni e suggestioni inerenti le mansioni della squadra degli operai comunali;
6. è coinvolta nel progetto "stabili condivisi", che comprende anche l'ex casa comunale di Maglio di Colla;
7. 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;
8. intende promuovere nell'anno in corso la posa di diversi defibrillatori nelle ex frazioni del Quartiere, in particolare a Maglio di Colla e Insone e continuare con il progetto riguardante l'inventario toponomastico

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 (CQ) si è riunita di regola ogni secondo mercoledì del mese. Si è ulteriormente incontrata quando necessario per questioni specifiche e urgenti. Nel 2018 la commissione si è incontrata in 14 occasioni. Oltre alle sedute "fisiche" i membri hanno comunicato tra loro per posta elettronica e telefono, sia per la preparazione delle sedute, sia per l'approfondimento dei temi, o per svolgere incarichi.

Due membri della CQ hanno dovuto lasciarla. Milvia Marioli, eletta dall'Assemblea, lascia per questioni personali, e la ringraziamo per l'impegno proferito per il bene pubblico. Michael Nyffeler, designato dalla Lega dei Ticinesi, subentra nel Consiglio Comunale. Lo ringraziamo sentitamente per il suo contributo dato e gli auguriamo di servire al meglio il Comune di Lugano nel ruolo di Consigliere comunale.

La CQ nel corso del 2018, oltre ad aver inoltrato all'Ufficio Quartieri segnalazioni puntuali, sue o trasmesse da altri cittadini, ha concretato degli eventi rilevanti.

Si è fatta promotrice nel presentare ai cittadini quanto prodotto dagli studenti del corso di laurea in Architettura della SUPSI nell'ambito di un workshop sul comparto ex PTT. Dal 6 all'8 giugno 2018 è stata allestita un'esposizione aperta al pubblico nell'edificio Swisscom progettato dall'architetto Rino Tami, anticipata il 04.06 da un dibattito pubblico con l'architetto responsabile del corso di laurea in Architettura, Dario Galimberti e la municipale onorevole Cristina Zanini Barzaghi. È in preparazione una pubblicazione edita a cura della Commissione, che sarà messa a disposizione a tutti nelle pagine dedicate al quartiere sul sito della Città di Lugano e sul quello della SUPSI.

In collaborazione con l'Associazione Cittadini del Territorio di Viganello (ACTV), ha organizzato la passeggiata del quartiere, e dei comunicati stampa. Erano presenti per il Municipio, l'onorevole Vicesindaco Michele Bertini, i municipali Roberto Badaracco e Angelo Jelmini, oltre che consiglieri comunali e un Gran consigliere. Sono uscite comunicazioni sui quotidiani e un bell'articolo sulla Rivista di Lugano.

Ha organizzato l'Assemblea di quartiere che si è svolta il 06.11.2018, nella sala multiuso delle scuole elementari con la partecipazione di circa 120 cittadini. Erano presenti l'onorevole Sindaco Marco Borradori, il Vicesindaco Michele Bertini, i municipali onorevole Angelo Jelmini e onorevole Cristina Zanini Barzaghi. Durante l'assemblea, dopo il benvenuto iniziale del Presidente Michele Amadò, e una breve presentazione personale dei membri della Commissione, sono stati trattati alcuni temi tra i quali alcuni contesti di mobilità nel quartiere, un punto sulla situazione del comparto ex PTT e sull'esito del concorso per le scuole di Viganello. Quest'ultimo tema che ha acceso un vivo interesse tra i presenti ha dato l'opportunità al Presidente di ricordare che l'obiettivo strategico della CQ per il quadriennio concernente le scuole, è di:

*"Vegliare sul concorso di idee e la realizzazione della nuova scuola affinché la soluzione sia condivisa (con informazione alla popolazione), che sia mantenuto lo spazio **verde e disponibile del comparto**, che sia affrontata la questione di cosa mantenere dei vecchi edifici, e garantire la conservazione della memoria storica della ex fabbrica di gasosa."*

È infine stata fatta la proposta di organizzare una serata tematica sulla questione dove è emersa una forte differenza di posizioni al riguardo. Si è quindi data parola ai presenti per esprimere le loro esigenze, critiche, proposte, domande.

La CQ ha mantenuto un contatto costante con l'Associazione dei Cittadini del Territorio di Viganello. Ha inoltrato comunicazioni alle associazioni delle attività sul quartiere promosse dal Municipio e/o altri servizi per tramite dell'Ufficio Quartieri.

Il Presidente con un'ampia rappresentanza della Commissione di quartiere ha partecipato alla manifestazione premio Caratti alle scuole di Viganello, e sta discutendo per dare nuovo lustro a quell'importante premio e manifestazione.

Il futuro delle attività della Commissione Quartiere

La CQ, come aveva auspicato nel suo rapporto del 2017, ha organizzato le attività di sensibilizzazione sull'importante sedime ex PTT e il suo potenziale, e intende proseguire in tale direzione, per forme di sviluppo di idee, progetti e realizzazioni partecipate con la cittadinanza. Pubblicherà i progetti del workshop tenuto dagli studenti del corso di laurea in Architettura della SUPSI.

Contribuirà maggiormente all'aggiornamento del sito web della Città di Lugano, nelle parti dedicate alla Commissione di quartiere.

Si attiverà per sostenere le celebrazioni e gli eventi riguardanti il centenario della nascita di Padre Meier.

Organizzerà una serata sul tema delle nuove scuole da costruire sul sedime di quelle vecchie. Nel dibattito saranno presente anche una delegazione del municipio e l'architetto del progetto vincente.

S'impegnerà per valorizzare maggiormente il premio Caratti agli studenti delle scuole medie di Viganello.

Organizzerà la prossima Assemblea di quartiere facendo un consuntivo di quanto è stato risolto, realizzato, non ancora compiuto, in attesa di soluzione di quanto è stato chiesto e trattato nell'Assemblea del 2018.

La CQ ringrazia il direttore dell'Ufficio Quartieri per il suo validissimo impegno

La Commissione, come gli anni scorsi, intende continuare sul solco delle buone relazioni con l'Ufficio Quartieri. In particolare ringrazia il suo direttore, Luca Cao, che va al beneficio della pensione e gli formula i suoi ringraziamenti per il suo solerte lavoro, pazienze, ed efficace. Gli augura un futuro pieno, attivo, sereno. Si augura pure di poter lavorare con lo stesso spirito con il nuovo responsabile dell'Ufficio, Gabriele Botti. Le segnalazioni sono state prese in seria considerazione dall'Ufficio e dai servizi coinvolti, e in parte risolte, altre invece ancora insolute.

Ringraziamo il Municipio, i suoi collaboratori, e in particolare l'Ufficio Quartieri, per l'attenzione e la disponibilità a considerare le richieste dei cittadini di Viganello, delle Associazioni presenti sul territorio, e della Commissione di quartiere.

Villa Luganese

La nostra commissione nel corso del 2018 si è riunita 5 volte.

Ci siamo incontrati:

- con il rappresentante del DSU sig. Eros Quadrelli per diverse problematiche; la sistemazione parziale della piazza della Chiesa e i sopralluoghi per constatare lo stato di diversi sentieri e siepi private;
- 2 volte con il vice-sindaco Michele Bertini per discutere sul futuro della piazza della Chiesa, la problematica dei posteggi e la problematica del collegamento sentiero zona Cèta tra le proprietà Vannini/Zoia;
- con i rappresentanti del DSU facendo un sopralluogo in zona Vassera per la verifica dei pali della luce sistemati all'interno del sedime stradale;
- con il fotografo Alessandro Rabaglio per effettuare fotografie del nostro quartiere per il sito della Città;
- con il signor Christian Bettosini (verde pubblico) per decoro floreale piazza della Chiesa;
- con l'arch. Oriello Frigerio del Dicastero Immobili e il signor Campana, responsabile dei cimiteri, per diverse problematiche già segnalate in precedenza e non ancora evase;
- con signora Lisa Muscionico e Federico Pezzotti della logistica, per discutere sul futuro della casa di quartiere (spazi condivisi);
- con il signor Spänni per discutere sullo stradario;
- con le CQ da Davesco-Soragno alla Val Colla per i problemi inerenti i mezzi pubblici e l'eventuale studio di una pista ciclabile sulla tratta del vecchio tram.

In particolare la nostro Commissione ha ottenuto:

1. Sistemazione sentieri.
2. Sistemazione strada Monte Creda.
3. Pulizia e allontanamento materiale sedimentato del riale dietro il Grotto degli Amici.
4. Posa fontana alle scuole comunali.
5. Riparazione recinzione Palagym.

6. Diverse sistemazioni accesso cimitero: manutenzione dello stesso, posa di un corrimano, pulizia tavolo, sostituzione piante e rifacimento pittura camera mortuaria per risolvere la problematica dell'umidità.
7. Decorazioni floreali per addobbare la piazza della Chiesa.
8. Costruzione di un'aiuola con piante perenni (piazza della Chiesa).

La CQ ha collaborato con il Patriziato di Villa Luganese e le altre associazioni presenti sul territorio, durante il mese di ottobre 2018, organizzando la festa "I sapori della Nonna" ottenendo un successo inaspettato con la partecipazione della popolazione tutta.

La Commissione per l'anno in corso intende perseguire i seguenti obiettivi:

- In modo categorico la posa dello stradario.
- Soluzione posteggi in quanto sempre più problematica.
- Essere a conoscenza dell'eventuale sistemazione della piazza della Chiesa in quanto poco decorosa (sostituzione alberi tagliati?).

Siamo soddisfatti dei Servizi dell'Amministrazione che hanno dato seguito alle nostre segnalazioni.

In occasione della partenza del signor Luca Cao a cui auguriamo ogni bene e con il quale abbiamo sempre avuto un'ottima collaborazione, la nostra Commissione intende offrire un aperitivo al personale dell'Ufficio Quartieri, al Municipio e al signor Gabriele Botti, nuovo responsabile. Ci metteremo in contatto prossimamente per stabilire una data.

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 si compone dell'Ufficio stampa e relazioni pubbliche e dell'Ufficio comunicazione. Il primo servizio coordina e pianifica le attività di informazione e comunicazione istituzionale del Municipio e dell'Amministrazione e la loro diffusione verso diversi pubblici, con attenzione all'evoluzione delle modalità di fruizione (popolazione, media, istituzioni, associazioni, collaboratori, altro). Cura l'accoglienza delle scuole e delle delegazioni svizzere ed estere; cura l'ideazione di cerimonie istituzionali e la piattaforma internet della Città.

L'Ufficio comunicazione realizza progetti di comunicazione con lo scopo di avvicinare l'amministrazione ai cittadini tramite campagne informative, campagne di sensibilizzazione dedicate a temi trasversali all'amministrazione o con la confezione di singoli prodotti di comunicazione. Tra i progetti dell'Ufficio comunicazione si annovera anche l'allestimento della nuova corporate identity della città.

La Divisione svolge anche un ruolo di consulenza e supporto ai servizi per gli aspetti relativi all'informazione e alla comunicazione; collabora strettamente con lo Sviluppo economico - per coordinare le priorità operative in materia di relazioni esterne - con le Risorse umane e la Cancelleria, per la comunicazione interna ed esterna, con l'Informatica, con la Divisione spazi urbani e, in base alle contingenze, con tutti gli altri settori della Città.

Le collaborazioni si estendono anche a istituzioni cantonali e federali, con associazioni ed enti esterni.

La Divisione rappresenta la Città di Lugano nella Conferenza svizzera dell'informazione nelle amministrazioni pubbliche.

Nel merito del consuntivo 2018

13 Comunicazione e relazioni istituzionali (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	2'797'407.04	1'886'660.00	910'747.04	48.27%	1'779'873.23	1'017'533.81	57.17%
30	SPESE PER IL PERSONALE	780'801.40	834'500.00	-53'698.60	-6.43%	747'276.10	33'525.30	4.49%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'016'605.64	1'052'160.00	964'445.64	91.66%	1'032'597.13	984'008.51	95.29%
4	RICAVI CORRENTI	1'160'217.20		1'160'217.20		327'511.15	832'706.05	254.25%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	768.20		768.20			768.20	
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'159'449.00		1'159'449.00		327'511.15	831'937.85	254.02%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Le variabili di Fr. 964'445.64 (C2018/P2018) e Fr. 984'008.51 (C2018/C2017) sono come ogni anno ascrivibili a un aspetto tecnico relativo alla convenzione fra Città e SGA (Società generale di Affissione), che fornisce gratuitamente per le campagne di comunicazione di tutti i Dicasteri l'utilizzo di una parte della rete dei cartelloni pubblicitari.

Tale prestazione è assoggettata all'IVA ed è quindi necessario inserirla nella contabilità. Dal profilo finanziario l'operazione è però neutra: SGA fattura alla Città le prestazioni fornite e la Città a sua volta rifattura a SGA un contributo del medesimo importo. L'unico onere effettivo a carico della Città è quello derivante dalla quota dell'IVA, non recuperabile essendo il centro di costo imposto secondo il metodo delle aliquote forfetarie.

Comunicazione delle attività del Municipio e dell'Amministrazione

Nel 2018 le attività dell'Ufficio stampa e PR si sono concentrate su numerosi ambiti di lavoro che possono essere così riassunti: organizzazione di infopoint e di conferenze stampa (anche in collaborazione con partner esterni), cura del rapporto con i media e redazione di comunicati stampa, dossier informativi, interventi, prefazioni e saluti per eventi istituzionali o per i programmi di convegni, seminari, workshop e manifestazioni. Si ricordano a titolo di esempio la conferenza stampa di presentazione dell'aula storica e del progetto didattico dedicati a Stefano Franscini, dell'iniziativa *Lugano Città Aperta*, del progetto di recupero della Masseria di Cornaredo e del suo torchio, della pubblicazione *Lugano in cifre* e del nuovo Parco delle sculture al Belvedere.

Comunicazione interna

L'Ufficio stampa e PR cura la gestione dei contenuti della piattaforma intranet.

Nel 2018 è stato avviato, in collaborazione con le Risorse umane (RU) e la Cancelleria, un progetto relativo alla promozione dei contenuti delle Linee di sviluppo 2018–2028, licenziate nel novembre del 2017. La prima fase del progetto si è concretizzata nella realizzazione di una serie di contenuti audiovisivi pubblicati su intranet, con l'obiettivo di promuovere le Linee di sviluppo (valori, missione, conduzione per obiettivi e attività di formazione), che ha dato la parola al sindaco, ai municipali, al segretario comunale e al responsabile delle RU.

Comunicazione online

La Divisione comunicazione e relazioni istituzionali gestisce la piattaforma web lugano.ch, la presenza ufficiale della Città sui social media (twitter e instagram, @luganomycity) e l'app Lugano Servizi.

Nel 2018 è stato avviato il progetto di redesign del portale lugano.ch, in collaborazione con la Divisione Informatica, con lo scopo di realizzare un sito orientato alle esigenze del cittadino e meglio veicolare l'identità della città; creare un'architettura delle informazioni di facile accessibilità, rivedendo il menu e i contenuti; adottare una grafica e uno stile comunicativo e visuale adeguati a un nuovo concetto di usabilità e esperienza utente; rivedere l'infrastruttura tecnica (housing e content management system).

La prima fase del progetto si è conclusa nell'autunno 2018 con la progettazione di un'architettura dell'informazione basata su una struttura logica dei contenuti; un framework di navigazione - il percorso che deve fare l'utente per raggiungere un contenuto - e 8 template utili allo sviluppo del sito.

Relazioni istituzionali

Dando seguito alle Linee di sviluppo del Municipio 2018-2028, nell'ottica di consolidare rapporti stabili e continui con il nord Italia e il resto della Svizzera, l'Ufficio stampa e PR - in collaborazione con lo Sviluppo economico - ha pianificato e sviluppato relazioni con città del nord Italia e della Confederazione.

Nell'aprile del 2018, la Città di Lugano ha sottoscritto con il Comune di Genova un patto di collaborazione con lo scopo di intensificare le sinergie in diversi settori tra cui la cultura, il turismo, lo sport, la formazione e gli scambi commerciali in generale. In settembre la Città ha partecipato al Festival della Scienza di Genova sostenendo la mostra *Diamo i numeri!* dell'Ideatorio dell'USI.

Nel mese di marzo è stato invece ad es. organizzato un incontro con il Municipio di Lucerna, aprendo un tavolo di discussione su temi di interesse comune, quali lo sviluppo territoriale, le aggregazioni, la mobilità, la cultura e la formazione accademica. Inoltre, il servizio ha curato le attività di relazioni pubbliche relative agli incontri e ai ricevimenti istituzionali del Municipio.

Questo compito è stato accompagnato dalla puntuale informazione ai media e dalla preparazione degli incontri sul piano dei contenuti e del protocollo.

Ricordiamo, in particolare, il ricevimento del Ministro della Cultura Fernando Griffith e dell'Ambasciatrice del Paraguay in Svizzera Liliane Lebron de Wenger (16 marzo), dell'Ambasciatrice del Canada accreditata a Berna Susan Bincoletto (21 marzo), dell'Esecutivo di Sonogno (18 aprile), del Comune di Speicher (4 maggio), della delegazione del Rotary Club Luzern Wasserturm (12 maggio) della delegazione cinese della Città di Ningbo (4 luglio), dell'ambasciatrice dell'Azerbaijan in Svizzera Hanum Ibrahimova (25 settembre), della delegazione di studenti e professori del Liceo Xue Jun High School di Hangzhou (28 settembre), del Console Generale d'Italia a Lugano Mauro Massoni (8 ottobre), del Console Generale del Portogallo a Zurigo Paulo Maia e Silva (21 novembre) e di una delegazione della Corea del Sud composta da circa 20 funzionari del governo centrale e dell'amministrazione provinciale (30 novembre). È stata inoltre favorita la partecipazione di Lugano, al fianco di altre città svizzere, a iniziative con partner esteri.

L'Ufficio ha inoltre coordinato le visite guidate delle scolaresche a Palazzo Civico.

Organizzazione di eventi

L'Ufficio stampa e PR ha curato l'organizzazione di cerimonie ed eventi dove è richiesta la presenza istituzionale del Municipio, in collaborazione con gli altri servizi cittadini: citiamo come esempio la cerimonia di Capodanno al Palazzo dei Congressi (1. gennaio), il ricevimento dei diciottenni allo Studio Foce (18 ottobre), la Festa Nazionale (1. agosto) per quanto attiene al protocollo della presenza dell'ospite d'onore o la giornata di porte aperte della Colonia climatica luganese a Breno (20 ottobre) organizzata per festeggiare i 100 anni di attività della struttura.

SGA

SGA (Società generale di Affissione) mette - sulla base di una convenzione ad hoc - a disposizione della Città e degli enti a essa collegati la sua rete per le affissioni pubblicitarie per le campagne di sensibilizzazione e comunicazione cittadine. La somma è stata aggiornata passando da 150.000 franchi nel 2017 a 1,5 milioni nel 2018.

L'incremento della somma in gestione alla Città ha comportato nel 2018 un'attività di coordinamento accresciuta, ma è stata al contempo l'occasione per un'ampia valutazione interna e un coinvolgimento nel coordinamento dei settori direttamente interessati (Cultura, Eventi, Sport, altri).

L'Ufficio stampa e PR ha curato la gestione del budget annuale assegnato alle Divisioni per le campagne di comunicazione, interagendo con SGA per la gestione dei contratti e delle affissioni.

Comunicazione istituzionale

Il progetto più impegnativo di comunicazione istituzionale realizzato nel 2018 dall'Ufficio comunicazione, in collaborazione con le Risorse umane, è quello che ha portato la Città di Lugano a Espoprofessioni con uno stand di grandi dimensioni accompagnato da una campagna di comunicazione volta a presentare la Città come datore di lavoro e formatore di apprendisti. Sempre dal punto di vista della comunicazione istituzionale, la Città ha fatto un passo verso l'innovazione con un piccolo progetto, dal titolo "La casa è dove ti porta il cuore", realizzato in collaborazione con la Divisione prevenzione e sostegno, volto ad accogliere i nuovi cittadini di Lugano: una piccola confezione di benvenuto con informazioni utili ai nuovi arrivati, date in tono accogliente.

L'Ufficio comunicazione confeziona ogni anno il biglietto di Natale della Città, cartoline e inviti (come, ad esempio, l'invito alla commemorazione dei 100 anni della Colonia climatica di Breno).

Nel corso del 2018 l'Ufficio ha disegnato il progetto di comunicazione per la tassa sul sacco, pianificato per il secondo semestre del 2019.

Campagne di sensibilizzazione

A maggio è uscita la prima tappa della campagna di cortesia, volta a sensibilizzare cittadini e utenti al comportamento civile negli spazi pubblici. Lo strumento di comunicazione principale era il "Piccolo vademecum con le regole elementari di buona convivenza", un libretto che in forma insolita riprende le regole basilari (e al contempo le più infrante) fissate dalle ordinanze municipali in ambito di littering, rumori molesti, comportamento dei ciclisti e gestione dei cani.

La campagna, dal caratteristico colore giallo intenso, era supportata anche da manifesti affissi per le vie della città da maggio a ottobre. Nel corso dell'autunno si è preparata la seconda tappa della campagna per il lancio di aprile 2019.

Lugano al verde

Lugano al verde, nato come progetto triennale, è proseguito, seppure in maniera ridotta, in modo da promuovere i temi e le collaborazioni più interessanti per la Città. Nell'ambito della Giornata mondiale della natura, la Città (Ufficio comunicazione, Verde pubblico e Scuole elementari di Molino Nuovo) - in collaborazione con l'Alleanza territorio e biodiversità, il Museo cantonale di storia naturale, l'alberoteca e Profrutteti - ha inaugurato il frutteto di Cornaredo e al contempo lanciato l'edizione annuale del Festival della Natura.

Per il Festival, la Città (Ufficio comunicazione e Verde pubblico) con il Museo e l'alberoteca ha organizzato un percorso, dalla foce a al frutteto di Cornaredo, alla scoperta della natura urbana. Il percorso era accompagnato da una guida cartacea "A piedi lungo il fiume", da locandine e da segnaletica di legno. La mini guida in 12 tappe ha avuto successo ed è in ristampa. Sempre nell'ambito di Lugano al verde è proseguita la collaborazione con l'alberoteca, Prospecierara e il Liceo cantonale di Lugano 1 per il progetto Sale in zucca. Come pianificato, la collaborazione è uscita dagli orti del liceo ed è arrivata al Parco del Tassinio dove, tra la primavera e l'estate, si sono coltivate zucche e fiori. Il progetto, volto a promuovere la biodiversità, è convogliato nella Giornata delle zucche, organizzata con l'alberoteca e l'esperta di cucina naturale Meret Bissegger.

Corporate identity

Il blocco della realizzazione della corporate identity della Città, causato da un ricorso contro il logo, ha tenuto fermo gran parte del progetto fino a novembre 2018.

Frattanto l'Ufficio comunicazione con il Consorzio Cascio e Mazzei (vincitore di un concorso nazionale nel 2017) ha portato avanti quegli elementi del progetto che facevano astrazione dal logo.

In particolare è stata allestita e testata con i vari servizi, la nuova grafica dei documenti dell'amministrazione, che presentano un quantitativo considerevole di variabili.

14 – RISORSE UMANE

Considerazioni generali

Nell'anno 2018 la Divisione Risorse Umane ha continuato ad attuare una politica del personale tesa al controllo dello sviluppo degli effettivi della pianta organica del personale.

Si è inoltre continuato con il processo di trasformazione a ruolo degli incarichi avventizi riconosciuti come strutturali.

Nel 2018 il Consiglio Comunale ha approvato il Messaggio Municipale sulla revisione del Regolamento organico dei dipendenti della Città di Lugano attualmente al vaglio della Sezione Enti Locali. In questo contesto il 2018 ha rappresentato il primo anno in cui si è introdotto il nuovo processo di valutazione. Si tratta, come convenuto, di una fase di sperimentazione che dovrà permettere di correggere e affinare il modello scelto.

Sempre contestualmente all'inizio della fase di sperimentazione, sono stati rivisti, discussi e sottoscritti i mansionari per i collaboratori inquadrati nelle fasce da I a XI in quanto parte integrate della valutazione (i collaboratori a partire da fascia XII sono valutati sulla base di obiettivi). Abbiamo anche continuato la formazione specifica dedicata a tutti i funzionari con compiti di conduzione e iniziato un'importante fase di aggiornamento delle Ordinanze, Direttive e Comunicazioni per il personale.

Quest'ultima attività sarà ancor più importante nel 2019 al momento dell'entrata in vigore del nuovo ROD.

Si è inoltre completata l'introduzione della timbratura e dell'orario flessibile per il personale amministrativo (eccetto per il personale LAC in quanto è imminente il passaggio all'ente autonomo) in base alla relativa Ordinanza Municipale. Infine, sono iniziate le attività della seconda fase del progetto relativa alla timbratura per i collaboratori con impiego a turni (fase pilota con il personale della Divisione Servizi Urbani).

Nel merito del consuntivo 2018

14 Risorse umane (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	2'596'477.37	2'770'800.00	-174'322.63	-6.29%	2'372'648.90	223'828.47	9.43%
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'475'867.23	2'582'350.00	-106'482.77	-4.12%	2'207'926.62	267'940.61	12.14%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	120'610.14	188'450.00	-67'839.86	-36.00%	164'722.28	-44'112.14	-26.78%
4	RICAVI CORRENTI	146'806.54	117'200.00	29'606.54	25.26%	69'750.75	77'055.79	110.47%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	146'806.54	117'200.00	29'606.54	25.26%	69'750.75	77'055.79	110.47%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Sui conti di gestione corrente del gruppo 30 si rileva una minor spesa rispetto al preventivo di Fr. 106'482.77 generata principalmente dalla rinuncia all'assunzione di un unità di ruolo e al risparmio sulle spese per assunzioni grazie a una pianificazione e gestione più efficaci del relativo processo. Segnaliamo che nel 2018 abbiamo pubblicato 70 concorsi (+3 rispetto al 2018).

Anche il gruppo 31 chiude il 2018 con una minor spesa rispetto al preventivo di Fr. 67'839.86 prevalentemente dovuta al posticipo di attività progettuali che hanno impattato le voci consulenze informatiche e prestazioni da terzi.

Il confronto con il consuntivo 2017 registra una maggior spesa per il gruppo 30 "Spese per il personale di Fr. 223'828.47 generata in particolare al consolidamento di unità di personale rispetto al 2017 e dall'aumento della spesa per la formazione del personale di tutta l'Amministrazione (+ Fr. 67'000.--).

Le spese per beni e servizi registrano una riduzione di Fr. 44'112.14 causato principalmente da una minore spesa per consulenze informatiche (introduzione orario flessibile e timbratura) in quanto alcune attività sono state posticipate al 2019.

15 – SVILUPPO ECONOMICO

Considerazioni generali

Durante il 2018 la Divisione Sviluppo Economico ha proseguito il lavoro di costruzione e ampliamento della rete di contatti e di coordinamento di attività finalizzate alla crescita economica della Città.

Interagendo in modo sempre più frequente con i diversi attori dell'economia della nostra regione e partecipando a consessi e eventi principalmente a livello cantonale, la Divisione ha potuto aumentare la sua visibilità quale partner riconosciuto sia per il settore privato che per enti pubblici esterni.

L'entrata in servizio a fine gennaio 2018 di un collaboratore scientifico (80%) che affianca il responsabile (80%) ha facilitato una presenza più capillare sul territorio e un'analisi maggiormente approfondita di alcune tematiche di interesse.

Nel merito del consuntivo 2018

15 Sviluppo economico (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	319'662.33	413'800.00	-94'137.67	-22.75%	262'119.56	57'542.77	21.95%
30	SPESE PER IL PERSONALE	275'000.50	267'000.00	8'000.50	3.00%	232'671.05	42'329.45	18.19%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	44'661.83	146'800.00	-102'138.17	-69.58%	29'448.51	15'213.32	51.66%
4	RICAVI CORRENTI	152.10		152.10			152.10	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	152.10		152.10			152.10	

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Per quanto riguarda il conto 31700000 (spese viaggio, trasferte e altre spese) durante il 2018 si è deciso di limitare le missioni all'estero. Al conto 31824000 (consulenze: economia, marketing, comunicazione) si è attinto parzialmente, scegliendo di appoggiarsi su consulenti esterni solamente per due progetti (studio "Valorizzazione del potenziale turistico di Capriasca, Val Colla, Sonvico, Villa Luganese e Cadro" e manifestazione "PatriziAmo 2018" organizzata in collaborazione con i 15 Patriziati di Lugano e in concomitanza con la Festa d'Autunno svoltasi all'inizio del mese di ottobre).

19 – CONTRIBUTI DEL DICASTERO ISTITUZIONI

Considerazioni generali

I contributi previsti nel Dicastero Istituzioni sono rilevati nei centri di costo 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, dalla Divisione Comunicazione e relazioni istituzionali e dalla Divisione Sviluppo economico.

Nel merito del consuntivo 2018

19 Contributi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	498'952.93	447'500.00	51'452.93	11.50%	350'949.85	148'003.08	42.17%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	3'432.00	6'000.00	-2'568.00	-42.80%	5'500.00	-2'068.00	-37.60%
36	CONTRIBUTI PROPRI	495'520.93	441'500.00	54'020.93	12.24%	345'449.85	150'071.08	43.44%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

1900 Contributi di legge

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
36501100	Finanziamento ai partiti	224'909.00	220'000.00	4'909.00	2.23%	224'909.00	0.00	0.00%
36512000	Gestione e amministrazione giudicature di pace	41'368.35	45'000.00	-3'631.65	-8.07%	43'025.80	-1'657.45	-3.85%
		266'277.35	265'000.00	1'277.35		267'934.80	-1'657.45	

Nessuna osservazione particolare

1910 Altri contributi

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31899000	Tasse sociali	3'400.00	6'000.00	-2'600.00	-43.33%	5'500.00	-2'100.00	-38.18%
36310000	Contributo per attività Commissione di quartiere	29'075.08	60'000.00	-30'924.92	-51.54%		29'075.08	
36520000	Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00%		25'000.00	
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	57'184.50	61'500.00	-4'315.50	-7.02%	50'173.00	7'011.50	13.97%
36534210	Contributo Corpo Volontari Luganesi	9'016.00	10'000.00	-984.00	-9.84%	12'842.05	-3'826.05	-29.79%
36560000	Società di trasporti e impianti di risalita	76'500.00		76'500.00			76'500.00	
36585000	Enti di promozione economica	20'000.00	10'000.00	10'000.00	100.00%	10'000.00	10'000.00	100.00%
36690000	Altri contributi o sovvenzioni a privati	12'500.00	10'000.00	2'500.00	25.00%	4'500.00	8'000.00	177.78%
		232'675.58	182'500.00	50'175.58		83'015.05	149'660.53	

Il maggior costo che si registra per rapporto al preventivo 2018 è da ricondurre in modo decisivo al conto 36560000 Società di trasporti e impianti di risalita. Il Municipio, nel corso del 2018, ha infatti accolto la richiesta da parte della Cooperativa Impianti Turistici Campo Blenio-Ghirone, condonando il prestito di Fr. 76'500.-- (importo residuo) concesso nel 2010 per l'acquisto e la posa di un montacarichi.

Rispetto ai dati del consuntivo 2017, oltre al segnalato condono di cui sopra, il maggior costo è determinato dal nuovo (2018) contributo per le attività delle Commissioni di quartieri (+ Fr. 29'075.08), dalla concessione di un contributo straordinario di Fr. 25'000.-- alla fondazione Neuroscienze per il lancio del master sulla medicina del sonno e da maggiori contributi eroganti dalla Divisione Promozione economica (+ Fr. 10'000.--).

DICASTERO 2 – CONSULENZA E GESTIONE

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
2	Consulenza e gestione	132'286'596.66	391'913'521.50	111'653'207.96	342'534'410.00	112'844'227.08	348'394'011.61
220	Finanze	81'752'725.02	390'940'753.65	67'002'844.96	341'549'060.00	70'009'026.07	347'607'864.05
221	Affari giuridici	1'425'706.81	34'111.30	1'587'600.00		1'527'614.87	1'978.65
222	Informatica	6'159'515.64	547'741.15	6'438'525.00	585'350.00	5'564'628.81	391'963.51
229	Contributi	42'948'649.19	390'915.40	36'624'238.00	400'000.00	35'742'957.33	392'205.40

Per il commento sulle cifre rimandiamo al messaggio delle singole divisioni.

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 2018 in alcuni progetti particolari:

- ✓ **Contributi LALIA:** La raccolta dei dati necessari all'allestimento del prospetto di emissione di una nuova procedura generalizzata di acconto dei contributi di costruzione ha comportato più difficoltà del previsto; fatto questo riconducibile al periodo temporale oggetto della procedura che è oramai quarantennale. Se i dati inerenti gli oneri a carico della Città attraverso investimenti propri sono praticamente tutti disponibili (compresi quelli relativi ai quartieri aggregati) la ricezione dei dati relativi ai consorzi è prevista per i prossimi mesi. Per contro sono stati ultimati gli aggiornamenti dei dati delle singole particelle toccate dalla procedura e verificati gli indirizzi della maggior parte dei proprietari che saranno toccati dalla notifica dei contributi (indicativamente verranno notificati circa 60'000 prospetti). Ipotizziamo di disporre di tutti i dati necessari alla fissazione dell'aliquota di prelievo dei contributi e di licenziare il relativo MM entro giugno 2019.
- ✓ **Introduzione del nuovo modello contabile MCA2:** i lavori preparatori per l'introduzione del nuovo modello contabile armonizzato sono proseguiti ed il Messaggio governativo riguardante le necessarie modifiche della Legge Organica Comunale è stato approvato dal Gran Consiglio il 10 dicembre 2018; l'entrata in vigore della nuova legge è prevista per il 1. luglio 2019 mentre l'introduzione nei Comuni è prevista a tappe tra il 2020 ed il 2022.

Per l'introduzione del nuovo modello sarà necessario:

- ottenere l'approvazione da parte della Sezione Enti Locali del piano dei conti;
- procedere ad un'analisi dei beni amministrativi di bilancio nell'ottica del calcolo degli ammortamenti secondo il nuovo sistema (ammortamento sulla base della durata di vita del bene)

Considerato che l'implementazione del nuovo modello in SAP richiederà importanti lavori preparatori e di parametrizzazione del sistema la Città ha chiesto l'autorizzazione all'introduzione del nuovo modello contabile nel 2022.

- ✓ **Introduzione di una nuova procedura informatizzata per gli acquisti di beni e servizi nell'amministrazione cittadina:** la nostra divisione, nel corso del 2018, in collaborazione con la divisione Informatica e il servizio Revisione interna ha sviluppato ed implementato in SAP il nuovo modulo per la gestione degli acquisti, che sarà introdotto progressivamente nell'amministrazione comunale nel 2019. Il modulo permette di gestire la parte amministrativa della procedura di acquisto di beni e/o servizi in modo totalmente automatizzato e unificato per tutta l'amministrazione, seguendo un iter digitalizzato di approvazione a partire dall'ordine di acquisto sino al pagamento della relativa fattura, introducendo tutta una serie di procedure d'approvazione, in linea con le deleghe finanziarie e operative, e un'indubbia facilitazione di controllo da parte del servizio Revisione Interna segnatamente per ciò che riguarda la Legge sulle commesse pubbliche.

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 2018

20 Finanze (DIVISIONE)								
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%	
3 SPESE CORRENTI	81'752'725.02	67'002'844.96	14'749'880.06	22.01%	70'009'026.07	11'743'698.95	16.77%	
30 SPESE PER IL PERSONALE	6'040'659.25	6'710'500.00	-669'840.75	-9.98%	7'119'139.40	-1'078'480.15	-15.15%	
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	8'398'303.87	8'128'590.00	269'713.87	3.32%	7'338'106.76	1'060'197.11	14.45%	
32 INTERESSI PASSIVI	12'656'311.89	14'316'710.00	-1'660'398.11	-11.60%	15'078'066.28	-2'421'754.39	-16.06%	
33 AMMORTAMENTI	54'249'267.01	37'413'644.96	16'835'622.05	45.00%	40'064'393.63	14'184'873.38	35.41%	
36 CONTRIBUTI PROPRI	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	409'320.00	-1'137.00	-0.28%	
4 RICAVI CORRENTI	390'940'753.65	341'549'060.00	49'391'693.65	14.46%	347'607'864.05	43'332'889.60	12.47%	
40 IMPOSTE	110'261'890.10	69'300'000.00	40'961'890.10	59.11%	74'377'141.25	35'884'748.85	48.25%	
41 REGALIE E CONCESSIONI	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00%		400'000.00		
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	23'946'550.41	29'628'310.00	-5'681'759.59	-19.18%	24'462'848.39	-516'297.98	-2.11%	
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	2'156'278.63	1'763'250.00	393'028.63	22.29%	2'008'011.01	148'267.62	7.38%	
44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	54'066.51		54'066.51		1'535'180.40	-1'481'113.89	-96.48%	
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	121'968.00	120'000.00	1'968.00	1.64%	224'683.00	-102'715.00	-45.72%	
GETTITO (78%)	254'000'000.00	240'337'500.00	13'662'500.00	5.68%	245'000'000.00	9'000'000.00	3.67%	

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Confronto C2018/P2018

Il consuntivo 2018 registra maggiori costi rispetto al preventivo 2018 di Fr. 14.7 mio e maggiori ricavi di Fr. 49.4 mio (complessivamente ./ Fr. 34.7 mio).

Per maggiori dettagli sulle motivazioni di questi scostamenti rimandiamo ai commenti che seguono sui singoli centri di responsabilità.

Confronto C2018/C2017

Il confronto con il consuntivo 2017 evidenzia maggiori uscite per Fr. 11.7 mio e maggiori entrate per Fr. 43.3 mio (complessivamente ./ Fr. 31.6 mio). Anche in questo caso, per maggiori dettagli, rimandiamo al commento dei singoli centri di responsabilità.

Consuntivo 2018 – costi e ricavi per centro di costo

2000 Servizi finanziari (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	2'829'771.92	2'837'050.00	-7'278.08	-0.26%	2'918'128.38	-88'356.46	-3.03%
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'376'865.60	2'402'050.00	-25'184.40	-1.05%	2'482'819.90	-105'954.30	-4.27%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	452'906.32	435'000.00	17'906.32	4.12%	435'308.48	17'597.84	4.04%
4	RICAVI CORRENTI	89'350.54	71'500.00	17'850.54	24.97%	117'498.17	-28'147.63	-23.96%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA					17'787.02	-17'787.02	-100.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	89'350.54	71'500.00	17'850.54	24.97%	99'711.15	-10'360.61	-10.39%

Confronto C2018/P2018 e C2018/C2017

Nessuna osservazione particolare.

2001 Contribuzioni (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'829'990.85	1'896'750.00	-66'759.15	-3.52%	1'808'526.67	21'464.18	1.19%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'380'288.40	1'474'100.00	-93'811.60	-6.36%	1'479'152.30	-98'863.90	-6.68%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	449'702.45	422'650.00	27'052.45	6.40%	329'374.37	120'328.08	36.53%
4	RICAVI CORRENTI	559'367.50	255'000.00	304'367.50	119.36%	296'497.60	262'869.90	88.66%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	559'367.50	255'000.00	304'367.50	119.36%	296'497.60	262'869.90	88.66%

Confronto C2018/P2018 e C2018/C2017

Il maggior introito di Fr. 0.3 mio rispetto sia al P2018 che al C2017 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 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	19'511'381.17	4'450'000.00	15'061'381.17	338.46%	7'118'346.18	12'393'034.99	174.10%
32	INTERESSI PASSIVI	276'615.40	550'000.00	-273'384.60	-49.71%	404'906.90	-128'291.50	-31.68%
33	AMMORTAMENTI	19'234'765.77	3'900'000.00	15'334'765.77	393.20%	6'713'439.28	12'521'326.49	186.51%
4	RICAVI CORRENTI	365'689'491.58	70'600'000.00	295'089'491.58	417.97%	320'682'413.33	45'007'078.25	14.03%
40	IMPOSTE	364'261'890.10	69'300'000.00	294'961'890.10	425.63%	319'377'141.25	44'884'748.85	14.05%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	1'427'601.48	1'300'000.00	127'601.48	9.82%	1'305'272.08	122'329.40	9.37%

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 C2018/P2018

La crescita sensibile delle perdite e degli abbandoni di crediti d'imposta (+ Fr. 1.9 mio) è da ricondurre, oltre ad un accresciuta difficoltà di incasso verso una parte di contribuenti con redditi contenuti o contribuenti partiti per l'estero o per ignota dimora, anche in parte alle mutate modalità di lavoro dell'ufficio esecuzione che, a causa del sempre più elevato numero di procedure esecutive, con maggiore frequenza opera i pignoramenti senza approfondite verifiche dell'eventuale disponibilità da parte dei debitori di sostanza pignorabile.

Già nel messaggio generale è stato segnalato l'importante addebito di Fr. 13 mio da parte del Cantone relativo al computo globale d'imposta inerente ad un'unica tassazione eccezionale di Fr. 18.0 mio concernente l'anno fiscale 2016.

Minori del previsto le imposte alla fonte ./ Fr. 0.8 mio).

Gli effetti della mini amnistia federale si sono spiegati anche sull'esercizio 2018, che ha visto concretizzarsi ricavi per imposte supplementari delle PF per complessivi Fr. 8.6 mio (+ Fr. 1.1 mio rispetto al preventivo

In leggera flessione per contro le sopravvenienze contabilizzate alla voce "imposta immobiliare comunale" (./ Fr. 0.6 mio rispetto al preventivo).

In forte aumento le sopravvenienze d'imposta (+Fr. 22 mio per le PF e + 19.3 mio per le PG). Per queste poste maggiori dettagli sono evidenziati nel messaggio generale.

Confronto C2018/C2017

Minori rispetto allo scorso anno gli abbandoni di crediti d'imposta ./ 0.9 mio.)

In flessione rispetto al C2017 le imposte alla fonte (./ Fr. 1.6 mio).

Maggiori per contro le sopravvenienze d'imposta (+ Fr. 17.1 mio per le PF e + Fr. 24.4 mio per le PG).

Minori seppure ancora consistenti le imposte comunali suppletorie (./ Fr. 2.7 mio per le PF e ./ Fr. 0.9 mio per le PG).

2011 Partecipazione alle imposte cantonali (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
4	RICAVI CORRENTI	54'066.51		54'066.51		1'535'180.40	-1'481'113.89	-96.48%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	54'066.51		54'066.51		1'535'180.40	-1'481'113.89	-96.48%

Confronto C2018/P2018

Nessuna osservazione particolare.

Confronto C2018/C2017

La contrazione rispetto al Consuntivo 2017 è da attribuire ai minori introiti per la partecipazione alla tassa sugli utili immobiliari (./ Fr. 1.1 mio) che a partire dal 2017, in virtù della manovra di risanamento introdotta dal Cantone, non è più riconosciuta ai Comuni e alle minori entrate (./ Fr. 0.4 mio) dalla partecipazione alle imposte di successione e donazione.

2020 Oneri e proventi finanziari (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	13'167'195.49	13'766'710.00	-599'514.51	-4.35%	15'176'807.03	-2'009'611.54	-13.24%
32	INTERESSI PASSIVI	12'379'696.49	13'766'710.00	-1'387'013.51	-10.08%	14'673'159.38	-2'293'462.89	-15.63%
33	AMMORTAMENTI	787'499.00		787'499.00		503'647.65	283'851.35	56.36%
4	RICAVI CORRENTI	13'941'582.77	19'836'710.00	-5'895'127.23	-29.72%	13'964'498.40	-22'915.63	-0.16%
41	REGALIE E CONCESSIONI	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00%		400'000.00	
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	13'541'582.77	19'436'710.00	-5'895'127.23	-30.33%	13'964'498.40	-422'915.63	-3.03%

Confronto C2018/P2018

A seguito del perdurare dell'applicazione delle commissioni negative sugli averi bancari imposta dalla Banca Nazionale anche nel 2018 abbiamo potuto contare su finanziamenti a breve termine a saggi negativi, con un conseguente introito di Fr. 0.1 mio. I finanziamenti a lungo termine per complessivi Fr. 28.3 mio giunti a scadenza sono stati rimborsati e, grazie alla buona liquidità sulla quale abbiamo potuto contare nel corso di tutto l'anno, non è si è proceduto alla loro sostituzione, come pure non si è provveduto alla raccolta dei previsti Fr. 60 mio di nuovi mezzi, con un risparmio di Fr. 1.6 mio rispetto al P2018.

Al capitolo 33 Ammortamenti è rilevato l'azzeramento del capitale residuo della Lugano Airport SA (Fr. 0.8 mio) a seguito della perdita d'esercizio registrata dalla società nel corrente anno e che dovrà portare, nel 2019, al risanamento finanziario della società.

Al gruppo 42 segnaliamo la posticipazione a medio termine della richiesta all'AIL SA di versamento di un dividendo straordinario di Fr. 5.8 mio, previsto a preventivo 2018. Per contro sono stati incassati Fr. 0.99 mio di dividendi della Società Casinò Lugano SA non preventivati.

Minori del previsto gli introiti per interessi sul c.c. AAP a seguito della riduzione del tasso d'interesse praticato per renderlo più coerente con i tassi di mercato (./ Fr. 0.5 mio).

Confronto C2018/C2017

La non sostituzione dei debiti fissi a lungo termine giunti a scadenza nel corso dell'anno, unitamente al posticipo a fine anno 2017 della sostituzione dei debiti giunti a scadenza nel 2017 hanno generato un risparmio di Fr. 2.4 mio rispetto al C2017.

2021 Ammortamenti (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	32'773'490.77	33'361'644.96	-588'154.19	-1.76%	32'528'119.83	245'370.94	0.75%
33	AMMORTAMENTI	32'773'490.77	33'361'644.96	-588'154.19	-1.76%	32'528'119.83	245'370.94	0.75%

Per tutti i dettagli relativi agli ammortamenti si rimanda alla "tabella degli ammortamenti".

Confronto C2018/P2018 e C2018/C2017

Sostanzialmente in linea sia con il P2018 che con il C2017 gli ammortamenti registrati nel 2018.

2022 Spese e proventi della sostanza immobiliare (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	3'155'026.99	3'232'280.00	-77'253.01	-2.39%	2'720'969.23	434'057.76	15.95%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'746'843.99	2'798'880.00	-52'036.01	-1.86%	2'311'649.23	435'194.76	18.83%
36	CONTRIBUTI PROPRI	408'183.00	433'400.00	-25'217.00	-5.82%	409'320.00	-1'137.00	-0.28%
4	RICAVI CORRENTI	10'166'999.58	10'176'350.00	-9'350.42	-0.09%	10'188'251.25	-21'251.67	-0.21%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	8'831'170.33	8'889'600.00	-58'429.67	-0.66%	8'852'268.33	-21'098.00	-0.24%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'213'861.25	1'166'750.00	47'111.25	4.04%	1'111'299.92	102'561.33	9.23%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	121'968.00	120'000.00	1'968.00	1.64%	224'683.00	-102'715.00	-45.72%

Confronto C2018/P2018 e C2018/P2017

Minori del previsto le spese per la manutenzione degli immobili di reddito (./ Fr. 0.4 mio).

Segnaliamo la nuova voce, non prevista, 31900200 Devoluzione al fondo di rinnovamento PPP autosilo LAC, alla quale sono state attribuite le devoluzioni per gli anni dal 2013 al 2018 compresi previste dal regolamento della PPP per un ammontare complessivo di Fr. 0.3 mio. Ad inizio 2019 è stato definito e nominato l'Amministratore della PPP, che si occuperà della gestione operativa della PPP e dell'emissione dei conteggi annuali delle spese accessorie e del prelievo dei contributi destinati al fondo di rinnovamento.

2023 Altre spese e ricavi per beni e servizi (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	7'566'413.03	6'383'160.00	1'183'253.03	18.54%	6'426'622.25	1'139'790.78	17.74%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'514'698.65	1'911'600.00	-396'901.35	-20.76%	1'999'188.90	-484'490.25	-24.23%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'598'202.91	4'319'560.00	278'642.91	6.45%	4'108'246.48	489'956.43	11.93%
33	AMMORTAMENTI	1'453'511.47	152'000.00	1'301'511.47	856.26%	319'186.87	1'134'324.60	355.38%
4	RICAVI CORRENTI	382'426.57	172'000.00	210'426.57	122.34%	794'070.25	-411'643.68	-51.84%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	146'195.83	2'000.00	144'195.83	7'209.79%	323'022.56	-176'826.73	-54.74%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	236'230.74	170'000.00	66'230.74	38.96%	471'047.69	-234'816.95	-49.85%

Confronto C2018/P2018 e C2017/C2017

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. 0.02 mio sul centro di costo, è presentato nello specchio sottostante:

Conto	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017
Onere complessivo per revisione funzioni di ROD	0.00	465'500.00	-465'500.00	0.00	0.00
Rinunce o posticipi sostituzioni personale	0.00	-549'000.00	549'000.00	0.00	0.00
Incentivo mirato per pensionamento anticipato	0.00	100'000.00	-100'000.00	0.00	0.00
Risparmio per possibili pensionamenti anticipati	0.00	-40'000.00	40'000.00	0.00	0.00
	0.00	-23'500.00	23'500.00	0.00	0.00

Minore del previsto il contributo di rifinanziamento della Cassa pensioni (Fr. 0.2 mio sia rispetto al P2018 che al C2017) a seguito del miglioramento del grado di copertura della cassa.

Al gruppo 31 Spese per beni e servizi segnaliamo l'accantonamento di Fr 0.3 mio registrato alla voce 31910000 Spese varie non imputabili altrimenti, costituito a fine anno in seguito alla revisione IVA operata dall'AFC sugli ultimi cinque esercizi; si tratta della prima revisione subita dall'amministrazione nei 25 anni trascorsi dall'introduzione dell'IVA.

Sensibile l'incremento registrato dagli abbandoni di crediti inesigibili (+ Fr. 1.3 mio rispetto al P2018 e + Fr. 1.1 mio rispetto a C2017) registrati al gruppo 33 Ammortamenti; a fine anno si è provveduto alla costituzione di un accantonamento di Fr. 0.9 mio, relativo al rischio di perdita gravante sui crediti vantati dalla Città - inerenti la gestione e gli investimenti dello CDALED (Consorzio depurazione acque Lugano e dintorni) - in seguito alle note vertenze aperte nei confronti del Comune di Campione d'Italia, che hanno portato alla nomina di un commissario straordinario prefettizio e di un commissario straordinario per il Casinò.

Sono inoltre giunte a termine con il rilascio di ACB o con il fallimento del debitore un numero importante di procedure esecutive inerenti tasse e prestazioni fatturate ai cittadini dalla Città attraverso il servizio esazione.

2024 Programmi occupaz. e impieghi a carattere sociale e suppl. (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	919'454.80	1'075'250.00	-155'795.20	-14.49%	1'311'506.50	-392'051.70	-29.89%
30 SPESE PER IL PERSONALE	768'806.60	922'750.00	-153'943.40	-16.68%	1'157'978.30	-389'171.70	-33.61%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	150'648.20	152'500.00	-1'851.80	-1.21%	153'528.20	-2'880.00	-1.88%
4 RICAVI CORRENTI	57'468.60	100'000.00	-42'531.40	-42.53%	29'454.65	28'013.95	95.11%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	57'468.60	100'000.00	-42'531.40	-42.53%	29'454.65	28'013.95	95.11%

Confronto C2018/P2018 e C2018/C2017

I minori costi e ricavi constatati nel presente centro di costo, sia rispetto al preventivo 2018 che al consuntivo 2017 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>	7'880'399.35	
<i>Costi non monetari compresi addebiti interni</i>	59'492'564.74	
<i>./. Ricavi non monetari compresi accrediti interni</i>	-5'263'633.20	
Cash flow d'esercizio		62'109'330.89

SETTORE DEI FINANZIAMENTI

Finanziamenti

Aumento del capitale dei terzi a breve scadenza:

<i>Aumento Creditori</i>	6'081'678.15	
<i>Aumento Depositi</i>	4'913.12	
<i>Aumento Conti correnti</i>	469'562.00	
<i>Aumento Altri impegni correnti</i>	46'414.49	
<i>Aumento Fondazioni e legati</i>	624'848.02	
<i>Aumento Assicurazioni in proprio danni materiali</i>	3'652.62	
<i>Aumento Accantonamenti Gestione corrente</i>	6'730'920.38	
		13'961'988.78

Sottoscrizione di capitale dei terzi a medio lungo termine:

Nuovi prestiti LIM	60'000.00	60'000.00

Definanziamenti

Rimborsi di capitale dei terzi a breve scadenza:

<i>Diminuzione Creditori per contributi propri</i>	-448'512.83	
<i>Diminuzione Creditori per contributi da riversare</i>	-2'760.00	
<i>Diminuzione Casse pensioni</i>	-7'241'500.30	
<i>Diminuzione Accantonamenti Conto degli investimenti</i>	-378'425.81	
<i>Diminuzione Interessi in maturazione</i>	-503'826.30	
<i>Diminuzione Altri transitori passivi</i>	-401'712.27	-8'976'737.51

Rimborsi di capitale dei terzi a medio lungo termine:

Rimborsi riconoscimenti di debito	-28'300'000.00	
Rimborsi prestiti LIM	-379'660.00	-28'679'660.00

Cash flow da finanziamenti		-23'634'408.73

SETTORE DEGLI INVESTIMENTI**Investimenti in sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi**

Immobili patrimoniali	-692'799.75	
Terreni non edificati	-1'323'387.85	
Opere del genio civile	-11'618'083.09	
Costruzioni edili	-15'182'076.19	
Boschi	-271'727.52	
Mobili, macchine, veicoli, attr. re ed inst.	-6'852'148.85	
Altri investimenti beni amministrativi	-288'443.59	
Istituti propri	-1'000'000.00	
Imprese ad economia mista	-202'050.00	
Cantoni	-6'628'481.85	
Comuni e consorzi comunali	-4'574'613.09	
Istituti propri	-44'600.00	
Imprese ad economia mista	-479'070.30	
Istituzioni private	-130'947.20	
Espropriazioni	-240'500.00	
Altre uscite attivate	-259'583.65	-49'788'512.93

Disinvestimenti in sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi

Uscite di pianificazione	741'051.77	
		741'051.77
Cash flow da investimenti in sostanza fissa		-49'047'461.16

Investimenti finanziari

Aumento Anticipi	-4'491.60	
Aumento Crediti in Conto Corrente	-7'913'993.73	
Aumento Imposte da incassare	-17'487'551.52	
Aumento Debitori diversi	-4'371'763.73	
Aumento Altri crediti	-1'070'200.97	
Concessione Prestiti attivi	-185'095.35	
Aumento Scorte	-37'779.01	
		-31'070'875.91

Disinvestimenti finanziari

Rimborsi Prestiti attivi	1'409'583.10	
Diminuzione Interessi in maturazione	937.50	
Diminuzione Transitori assicurazioni	445'787.30	
Diminuzione Altri transitori attivi	566'137.83	2'422'445.73
Cash flow da investimenti finanziari		-28'648'430.18

Cash flow da investimenti	-77'695'891.34

Variazione della liquidità	-39'220'969.18

Conto dei flussi di capitale

Finanziamento interno

L'esercizio 2018 ha prodotto un cash flow d'esercizio di Fr. 62.1 mio.

Settore dei finanziamenti

Finanziamenti / Definanziamenti

Sottoscrizioni/rimborsi di capitale dei terzi a breve scadenza, a medio e a lungo termine

Creditori

Le numerose fatture emesse da fornitori ad inizio 2019 pertinenti alla gestione 2018 e conseguentemente riportate al 31.12.2018 giustificano la crescita di + Fr. 6.1 mio rispetto allo scorso anno.

Fondazioni e legati

L'accredito in c.c. del capitale di dotazione di Fr. 0.5 mio dell'Ente autonomo Lugano Istituti Sociali, la cui costituzione è stata approvata dal Consiglio Comunale il 26.06.2018 è sostanzialmente all'origine dell'aumento del presente capitolo.

Accantonamenti gestione corrente

La modalità di calcolo del contributo comunale al livellamento della potenzialità fiscale fa sì che vi sia uno scostamento temporale anche sensibile tra il realizzarsi di determinate risorse fiscali e il momento in cui le stesse genereranno l'onere di finanziamento del fondo a carico della città.

Per ovviare al prodursi di importanti variazioni tra esercizi contabili diversi e quindi garantire una gestione più lineare di questo costo abbiamo chiesto e ottenuto l'autorizzazione della Sezione Enti Locali per la costituzione di un fondo di stabilizzazione; fondo del resto già utilizzato da altri comuni paganti il contributo.

La prima devoluzione al fondo, contabilizzata nel 2018, ammonta a Fr. 6.0 mio.

Casse pensioni

Nel mese di marzo 2018 la CPDL ha aperto un nuovo mandato di gestione patrimoniale presso un importante Istituto finanziario per un ammontare di Fr. 10 mio con conseguente contrazione del deposito presso la Città; durante l'anno sono per contro stati riaccreditati sul c.c. presso la Città mezzi derivanti dalla riduzione di posizioni azionarie (de-risking) per un importo complessivo di circa Fr. 3 mio.

Debiti a breve termine / riconoscimenti di debito / prestiti obbligazionari

Nel corso dell'anno sono giunti a scadenza finanziamenti a medio/lungo termine per un ammontare complessivo di Fr. 28.3 mio che, grazie alla buona liquidità sulla quale abbiamo potuto contare nel corso di tutto l'anno, sono stati rimborsati senza procedere ad alcun rinnovo/sostituzione.

Con il perdurare dell'applicazione delle commissioni negative sugli averi bancari imposta dalla Banca Nazionale anche nel 2018 abbiamo potuto contare su finanziamenti a breve termine a saggi negativi, che ci hanno permesso di sopperire alle momentanee esigenze di liquidità.

Il tasso d'indebitamento medio è sceso all'1.3% (nel 2017 1.5%).

Settore degli investimenti

Investimenti / Disinvestimenti

In sostanza fissa: beni patrimoniali o beni amministrativi

Gli investimenti netti realizzati nel 2018 ammontano a Fr. 49 mio; di particolare rilievo gli investimenti in opere del genio civile, Fr. 11.6 mio, in costruzioni edili, Fr. 15.2 mio, per l'acquisto di mobili, macchine e attrezzature, Fr. 6.9 mio, per la partecipazione ad investimenti del Cantone, Fr. 6.6 mio e da altri Comuni e da Consorzi, Fr. 4.6 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. 5.1 mio rispetto al 2017) 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 risente delle usuali necessità di liquidità per l'operatività dello scalo, ritenuto come anche il disavanzo 2018 della SA ha prodotto un importante deflusso di mezzi liquidi.

Imposte da incassare

L'importante rivalutazione del gettito fiscale è la principale motivazione dell'incremento alla voce debitori d'imposta (+ Fr. 17.5 mio).

Debitori diversi

Il posticipo al mese di febbraio 2019 del rimborso da parte dell'AFC dell'imposta preventiva relativa all'anno 2017 (Fr. 4.1 mio) è all'origine dell'aumento segnato dal presente gruppo.

Altri crediti

Il versamento nel corso del mese di dicembre 2018 dei premi provvisori per l'anno 2019 dell'assicurazione infortuni SUVA (Fr. 1 mio) giustifica l'incremento della presente voce.

Disinvestimenti finanziari

Prestiti attivi

Il regolare pagamento da parte dei beneficiari degli ammortamenti finanziari previsti dai contratti di prestito è all'origine della contrazione di Fr. 1.4 mio segnata dal presente gruppo.

21 – AFFARI GIURIDICI

Considerazioni generali

A contare dall'inizio del 2018 la Divisione può contare su di un organico ringiovanito, che si è dimostrato efficiente e performante. Essa ha potuto far fronte ai propri impegni e conseguire tutti gli obiettivi fissati.

In particolare:

- come risulta dalla tabella e dalle osservazioni sottostanti sono stati ottenuti significativi risparmi con una migliore organizzazione dei collaboratori e delle rispettive attribuzioni; la stessa è anche stata facilitata dal trasferimento della Divisione in via della Posta, che ha consentito di riunire tutti i giuristi negli stessi spazi;
- i collaboratori di più recente assunzione hanno dimostrato grande impegno nell'acquisire le conoscenze e gli strumenti necessari per lo svolgimento del loro compito, e sono sempre più in grado di gestire pratiche provenienti dai più svariati ambiti dell'amministrazione comunale;
- è stato avviato un processo di verifica della legislazione comunale, finalizzato al suo aggiornamento e, se possibile, al suo snellimento. Alcuni atti normativi sono stati già sottoposti agli organi competenti per la loro approvazione.

Il Centro di competenza per le commesse pubbliche ha ulteriormente sviluppato la sua attività, occupandosi della formazione dei funzionari addetti alle procedure di concorso e mettendo a disposizione ulteriori modelli di capitolati.

Verso la fine dell'anno, dopo un periodo di alcuni mesi di calma relativa, si è constatato un nuovo aumento del contenzioso, in particolare nell'ambito edilizio, come pure in relazione a decisioni del Consiglio Comunale. Anche nel 2018 sono state numerose le richieste provenienti dal Legislativo, in particolare dalle Commissioni, nell'ambito dell'esame di messaggi municipali e di mozioni.

Nel merito del consuntivo 2018

21 Affari giuridici (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'425'706.81	1'587'600.00	-161'893.19	-10.20%	1'527'614.87	-101'908.06	-6.67%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'390'085.35	1'500'450.00	-110'364.65	-7.36%	1'466'373.85	-76'288.50	-5.20%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	35'621.46	87'150.00	-51'528.54	-59.13%	61'241.02	-25'619.56	-41.83%
4	RICAVI CORRENTI	34'111.30		34'111.30		1'978.65	32'132.65	1'623.97%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	34'111.30		34'111.30		1'978.65	32'132.65	1'623.97%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Rispetto al preventivo e al consuntivo 2017 vi è stata una sostanziale diminuzione delle uscite, sia nel gruppo 30 sia nel gruppo 31.

La collaboratrice assente da lungo tempo non è stata sostituita al momento della cessazione del diritto allo stipendio; la massa salariale è diminuita anche per effetto del ringiovanimento del servizio.

Le spese per beni e servizi sono state di parecchio inferiori a quelle dell'anno precedente e a quelle preventivate. Sono in particolare risultate ben al di sotto di quanto preventivato le voci difficili da stimare, in particolare quelle riferite alle consulenze legali (31826000, -57% rispetto al preventivo) e alle spese di contenzioso (31846000, -70% rispetto al preventivo).

Nel complesso le uscite della Divisione sono state inferiori del 10.2% rispetto all'importo iscritto a preventivo

22 – INFORMATICA

Considerazioni generali

Per la Divisione informatica il 2018 è stato un anno intenso, con l'esecuzione contemporanea di alcuni grandi progetti che hanno impegnato gran parte delle risorse (umane e finanziarie) disponibili.

Fra i progetti conclusi con successo citiamo:

- gli edifici sedi di scuole elementari e scuole dell'infanzia sono stati collegati alla rete aziendale. Questo permette al personale di accedere a servizi prima irraggiungibili (ad es. l'Intranet) e alla nostra Divisione di migliorare la gestione remota delle stazioni di lavoro;
- presso gli stessi edifici scolastici è stata introdotta la telefonia VoIP sfruttando l'estensione della rete di cui sopra;
- il rinnovo dell'impianto WiFi presso il Centro esposizioni che ha migliorato notevolmente la connettività per ospiti ed espositori;
- l'ottimizzazione della rete WiFi degli Istituti sociali;
- la sostituzione di 91 stazioni di lavoro e 16 portatili presso le sedi scolastiche, 27 portatili per i seggi di voto e uffici di spoglio, 16 stazioni e 18 portatili per vari Servizi amministrativi che ha permesso di fornire agli utenti una piattaforma applicativa completamente rinnovata;
- in collaborazione con la Divisione finanze, è stata completata la realizzazione di una soluzione di gestione degli acquisti integrata con il sistema di gestione finanziaria che digitalizza completamente il processo, introducendo controlli automatici sulla disponibilità del credito, sulla delega di spesa, semplificando la verifica dell'idoneità del fornitore e la tracciatura di mandati diretti per la loro successiva pubblicazione;
- la realizzazione di funzioni aggiuntive e migliorie sulla piattaforma di gestione dei dati degli abitanti, delle contribuzioni e dei servizi di assistenza;
- l'aggiornamento tecnologico del sistema di gestione del preventivo e consuntivo, che rende la soluzione di più semplice utilizzo;
- la realizzazione di una nuova soluzione per la gestione del piano finanziario, integrata con il sistema di gestione finanziaria;
- in collaborazione con il Servizio di statistica urbana, l'ampiamiento della piattaforma statistica con dati sulla sicurezza urbana e la creazione del sito statistica.lugano.ch per la visualizzazione di dati statistici;
- l'implementazione di una nuova soluzione per la gestione degli obiettivi delle Divisioni, che permetta alle stesse di documentare il grado di avanzamento delle proprie attività in questo ambito;
- l'introduzione delle nuove ortofoto ad alta definizione, che permettono di ottenere informazioni altrimenti acquisibili solo con sopralluoghi, e del rilievo Lidar che ha permesso di ottenere una prima rappresentazione digitale in 3D del territorio;
- l'estensione del sistema informativo stradale con il passaggio al sistema di coordinate MN95, la mappatura delle intersezioni, l'introduzione di nuovi livelli (corsie di transito dei veicoli, dei bus, corsie ciclabili, larghezze e categorie stradali);
- la realizzazione di una nuova soluzione per la registrazione automatica delle commissioni derivanti dalle vendite tramite carta di credito;
- l'aggiornamento tecnologico dell'applicativo Autentica firma in uso presso Cancelleria e Puntocittà.

Sempre nel 2018 sono stati avviati i seguenti nuovi progetti:

- la realizzazione di una nuova piattaforma per servizi online che permette di offrire al pubblico prestazioni di sportello in modo sicuro, semplice e intuitivo. Lo sportello è stato aperto al pubblico nel mese di aprile 2019;
- la realizzazione di una soluzione per la digitalizzazione e la gestione di tutta la posta in entrata dell'Amministrazione che sarà determinante nella riduzione dei costi di gestione dei documenti. Essa getterà inoltre le basi per la digitalizzazione di numerosi processi aziendali che prendono avvio da corrispondenza in entrata;
- l'ultima fase di realizzazione di una soluzione per la generazione del prospetto informativo e per l'emissione delle tasse LALIA;
- la realizzazione di una soluzione per la gestione della tassa rifiuti;
- la realizzazione di una soluzione per la gestione della tassa fumi;
- l'interfacciamento del sistema di gestione finanziaria con lo standard e-Lef per lo scambio automatizzato di dati riguardanti le pratiche di esecuzione e fallimento;
- la realizzazione di un sistema centralizzato di autenticazione per gli applicativi aziendali;
- l'implementazione di una software factory a supporto dei progetti di sviluppo software interni;
- il passaggio alla tecnologia IP per tutti i collegamenti analogici utilizzati per allarmistica e monitoraggio.

Si è inoltre fornito supporto a progetti condotti da altre Divisioni, in particolare:

- ai progetti di rinnovo di lugano.ch e di implementazione della nuova corporate identity della Divisione comunicazione e relazioni istituzionali;
- al progetto di video sorveglianza del Museo delle culture;
- al progetto di studio sulla povertà della Divisione socialità;
- ai progetti di sicurezza autosili, di gestione della barriera alla stazione FFS e di gestione dell'archiviazione video per 100 giorni della Divisione Polizia.

Anche nel 2018 i collaboratori hanno dedicato tempo (per un totale 50 giornate) all'aggiornamento delle proprie competenze, attività imprescindibile, specialmente in campo ICT, per poter rimanere al passo con l'evoluzione tecnologica.

Infine, durante il 2018 sono state registrate ed evase oltre 3'400 richieste degli utenti di sistemi informativi.

Nel merito del consuntivo 2018

22 Informatica (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	6'159'515.64	6'438'525.00	-279'009.36	-4.33%	5'564'628.81	594'886.83	10.69%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'191'300.45	3'421'000.00	-229'699.55	-6.71%	2'975'138.45	216'162.00	7.27%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'968'215.19	3'017'525.00	-49'309.81	-1.63%	2'589'490.36	378'724.83	14.63%
4	RICAVI CORRENTI	547'741.15	585'350.00	-37'608.85	-6.43%	391'963.51	155'777.64	39.74%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	547'741.15	585'350.00	-37'608.85	-6.43%	391'963.51	155'777.64	39.74%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Per quanto riguarda le spese per il personale, i minori costi (- Fr. 229'699.--) sono dovuti alle difficoltà nel reclutare personale qualificato per le posizioni messe a concorso. Solamente due collaboratori dei quattro previsti sono stati assunti, ma hanno iniziato la loro attività nel 2019, non impattando quindi sul consuntivo 2018. La difficoltà nel reperire sul mercato collaboratori con formazione universitaria in campo informatico, motivati e competenti è in crescita e rallenta di conseguenza la realizzazione di progetti di digitalizzazione.

Rispetto al C2017, invece, i maggiori costi (+ Fr. 216'162.--) sono dovuti al consolidamento delle unità acquisite nel 2017.

Le spese per beni e servizi sono inferiori a quanto preventivato di Fr. 49'309.--. Questo importo è la somma di alcune variazioni, fra le quali le principali sono:

- l'aumento dei costi di manutenzione hardware (+ Fr. 14'423.--), annunciati dai fornitori dopo la chiusura del P2018;
- la diminuzione dei costi per collegamenti fibra ottica (- Fr. 6'993.--) per l'ottimizzazione di alcune linee;
- i minori costi per consulenze informatiche (- Fr. 37'280.--) dovuti al rinvio di alcuni progetti;
- i minori costi per prestazioni di sicurezza (- Fr. 12'008.--) dovuti alla decisione di non (per il momento) demandare ad aziende esterne il servizio di picchetto fuori orario.

Rispetto al C2017, il C2018 conferma alcuni trend già notati negli ultimi anni:

- l'aumento dei costi di manutenzione hardware e software e delle relative licenze, sia per la progressiva digitalizzazione dell'Amministrazione, che porta inesorabilmente ad una crescita del numero delle dimensioni di sistemi installati, sia per l'aumento costante delle tariffe imposte dai fornitori di apparecchi e dagli editori di soluzioni software;
- l'aumento dei costi per consulenze informatiche, dovuti all'aumento del numero di progetti svolti e alla complessità dei sistemi che spesso richiedono competenze specialistiche.

Sul fronte dei ricavi, i rimborsi per prestazioni diverse a terzi sono inferiori di Fr. 73'432.--, principalmente dovuti all'integrazione delle 43 sedi di scuole elementari e dell'infanzia nella rete aziendale e alle quali non vengono più rifatturati i costi per i collegamenti telefonici, ADSL e di manutenzione per centralini telefonici.

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.

Nel merito del consuntivo 2018

29 Contributi (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	42'936'649.19	36'624'238.00	6'312'411.19	17.24%	35'742'957.33	7'193'691.86	20.13%
30 SPESE PER IL PERSONALE	40'028.95	40'050.00	-21.05	-0.05%	40'028.05	0.90	0.00%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	83'539.20	93'360.00	-9'820.80	-10.52%	83'209.80	329.40	0.40%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	2'109'739.49	2'142'000.00	-32'260.51	-1.51%	2'128'660.55	-18'921.06	-0.89%
36 CONTRIBUTI PROPRI	40'703'341.55	34'348'828.00	6'354'513.55	18.50%	33'491'058.93	7'212'282.62	21.53%
4 RICAVI CORRENTI	390'915.40	400'000.00	-9'084.60	-2.27%	392'205.40	-1'290.00	-0.33%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	915.40	10'000.00	-9'084.60	-90.85%	2'205.40	-1'290.00	-58.49%
CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	390'000.00	390'000.00	0.00	0.00%	390'000.00	0.00	0.00%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

22900 Contributi di legge

Conto	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
35215100 Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	246'396.72	260'000.00	-13'603.28	-5.23%	258'437.21	-12'040.49	-4.66%
35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	20'710.55	25'000.00	-4'289.45	-17.16%	20'405.90	304.65	1.49%
35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1'841'651.02	1'844'000.00	-2'348.98	-0.13%	1'846'873.44	-5'222.42	-0.28%
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8'420'618.00	8'420'618.00	0.00	0.00%	8'446'350.00	-25'732.00	-0.30%
36191000 Cantone: compensazione intercomunale	630'045.00	1'050'000.00	-419'955.00	-40.00%	831'827.00	-201'782.00	-24.26%
36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale	24'567'519.00	23'700'000.00	867'519.00	3.66%	23'080'336.00	1'487'183.00	6.44%
36193000 Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	6'000'000.00		6'000'000.00			6'000'000.00	
36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	21'117.00	76'300.00	-55'183.00	-72.32%	27'273.00	-6'156.00	-22.57%
36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	223'762.00	254'700.00	-30'938.00	-12.15%	254'332.00	-30'570.00	-12.02%
Totale costi	41'971'819.29	35'630'618.00	6'341'201.29	17.80%	34'765'834.55	7'205'984.74	0.21
43699001 Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020	915.40	10'000.00	-9'084.60	-90.85%	1'727.60	-812.20	-47.01%
44400100 Contributo di localizzazione geografica	390'000.00	390'000.00	0.00	0.00%	390'000.00	0.00	0.00%
Totale ricavi	390'915.40	400'000.00	-9'084.60	-2.27%	391'727.60	-812.20	-0.21%

36109000 Partecipazione e risanamento finanziario cantone

Questo contributo, 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.--), a seguito della neutralizzazione a livello comunale dell'aumento del gettito dovuto alla revisione dei valori di stima immobiliare, 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 carico di Lugano per il 2018 si fissa a Fr. 8'420'618.--, confermando quanto inserito a preventivo.

36191000 Cantone: compensazione intercomunale

Il contributo finale 2018, tenuto conto dell'accertamento del gettito cantonale 2015, è stato calcolato sulla base del moltiplicatore 2017 all'80%.

Il contributo risulta essere inferiore a quanto preventivato di Fr. 419'955.--.

36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale

Rispetto agli esercizi precedenti emerge la novità relativa alla formazione di un fondo di stabilizzazione del contributo di livellamento che, nel 2018, ha generato un maggior costo di Fr. 6.0 mio. Analogamente a quanto operato in altri comuni (Manno per esempio) e con il preavviso favorevole della Sezione Enti Locali, si è ritenuto di procedere nel senso indicato sopra, che ci consentirà in futuro di mitigare, grazie al fondo costituito, le oscillazioni del versamento al citato fondo.

Per rapporto al preventivo 2018 ed anche al consuntivo 2017 il contributo effettivo al fondo di livellamento (conto 36192000) evidenzia un incremento, da attribuire in modo importante alla crescita delle risorse fiscali della Città, fissandosi a Fr. 24'567'519.-- registrando un maggior onere rispetto al preventivo di Fr. 867'519.--.

36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020

Il minor costo per il progetto Ticino 2020 è generato dalle attività dei diversi gruppi di lavoro che sono state inferiori rispetto al previsto; i lavori dovrebbero tuttavia, nel corso del 2019 e nel 2020, subire un'accelerazione. Il citato minore costo è anche collegato ai minori ricavi del conto 43699001 relativo ai rimborsi nell'ambito del citato progetto.

22910 Altri contributi

Conto	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36'782.20	36'800.00	-17.80	-0.05%	36'782.20	0.00	0.00%
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3'246.75	3'250.00	-3.25	-0.10%	3'246.75	0.00	0.00%
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					-0.90	0.90	-100.00%
31899000 Tasse sociali	95'539.20	93'360.00	2'179.20	2.33%	83'209.80	12'329.40	14.82%
35121000 Costi per affitti servizi Cantionali	981.20	13'000.00	-12'018.80	-92.45%	2'944.00	-1'962.80	-66.67%
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	16'563.39	20'100.00	-3'536.61	-17.60%	14'610.62	1'952.77	13.37%
36535000 Culto e religioni	376'349.70	385'110.00	-8'760.30	-2.27%	394'934.75	-18'585.05	-4.71%
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	33'176.11	35'000.00	-1'823.89	-5.21%	34'595.56	-1'419.45	-4.10%
36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	9'191.35	2'000.00	7'191.35	359.57%	1'800.00	7'391.35	410.63%
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti					477.80	-477.80	-100.00%
	976'829.90	993'620.00	-16'790.10	-1.69%	977'600.58	-770.68	-0.08%

Nessuna osservazione.

DICASTERO 3 – IMMOBILI

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
3	Immobili	11'405'681.73	1'110'951.70	11'896'620.00	1'136'000.00	11'166'509.38	1'303'334.20
230	Edilizia pubblica	1'597'955.27	250'240.85	1'758'780.00	262'000.00	11'166'509.38	1'303'334.20
231	Gestione e manutenzione immobili	9'211'097.25	860'710.85	9'525'220.00	874'000.00		
232	Progetti strategici	596'629.21		612'620.00			

30 – EDILIZIA PUBBLICA

Nel merito del consuntivo 2018

30 Edilizia pubblica (Divisione)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'597'955.27	1'758'780.00	-160'824.73	-9.14%	2'081'954.39	-483'999.12	-23.25%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1414'081.10	1'568'500.00	-154'418.90	-9.85%	1'603'701.00	-189'619.90	-11.82%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	164'890.86	168'850.00	-3'959.14	-2.34%	456'366.52	-291'475.66	-63.87%
39	ADDEBITI INTERNI	18'983.31	21'430.00	-2'446.69	-11.42%	21'886.87	-2'903.56	-13.27%
4	RICAVI CORRENTI	250'240.85	262'000.00	-11'759.15	-4.49%	210'870.50	39'370.35	18.67%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	250'240.85	262'000.00	-11'759.15	-4.49%	210'870.50	39'370.35	18.67%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Personale

Nel complesso l'edilizia pubblica, composta dalle due sezioni (progettazione e realizzazione), registra ancora una variazione di personale di quasi un'unità, 5.2 unità invece di 6.0, per la posizione ancora aperta di un collaboratore che sarà attivo solo a partire dalla primavera del 2019.

Conti

I conti presentano un sostanziale equilibrio tra quanto previsto e quanto speso.

Al conto 43800000 "Prestazioni proprie per investimenti", sommando i due settori sono stati caricati ai conti degli investimenti, e quindi registrati in entrata ai conti ordinari Fr. 250'240.85.-- contro un preventivo di Fr. 262'000.--.

Considerazioni sui singoli settori

3000 Progettazione

Attività

Le opere in fase di progettazione (credito votato) sono state le seguenti:

Sede DSU alla Stampa

concluso il concorso di progetto per team interdisciplinari con procedura di prequalifica e votato il credito di progettazione a fine 2018 (MM 10140), è stata attivata la progettazione definitiva con presumibile progetto pronto per la domanda di costruzione entro fine 2019.

Cadro – Nuova Scuola dell’infanzia

Con l’approvazione del MM 9900, nel mese di ottobre è stato pubblicato il concorso di progettazione ad una fase per gruppi mandatarî; il risultato del concorso è previsto nel mese di aprile 2019.

Mense scolastiche sul territorio comunale (MM CQ 8477)

In funzione delle singole situazioni di quartiere sono state avviate le progettazioni residue in particolare il progetto definitivo per la mensa di Pazzallo.

Carabbia – piazza e posteggi (MM 079004)

In autunno è stata avviata la preparazione di un concorso ad invito per riqualificare la piazza e formare nuovi parcheggi pubblici che sarà pubblicato nell’estate del 2019;

Viganello – Nuova edificazione comparto scolastico (SE+SI) – amministrativo.

La procedura di concorso di progetto a due fasi (MM 9385), avviata nel luglio 2017, si è conclusa a fine maggio 2018. In ottobre è stato presentato il MM 10041 per la richiesta di Fr. 1'870'000.- necessari alla progettazione definitiva dell’opera, messaggio attualmente pendente in Consiglio Comunale.

Area ex Macello

Nei primi mesi del 2018 sono state eseguite le analisi preliminari per definire nuovi possibili contenuti e la preparazione del MM 9992, con cui, a settembre, è stata sottoposta al CC la richiesta di Fr. 450'000.-- per l’attivazione di un concorso di progettazione per la riqualifica dell’area; richiesta di credito attualmente pendente.

Studi, progettazione di massima o Messaggi Municipali in fase di allestimento (credito non ancora votato)

Colla - Casa Anziani L'Orizzonte

Analisi preliminari per manutenzioni straordinarie e migliorie, in particolare per l'impiantistica, in allestimento il MM per un importo presumibile di Fr. 4 mio.

Viganello - Casa Anziani La Meridiana –

Analisi preliminari per manutenzioni straordinarie e ampliamento di posti letto, in allestimento il MM per un presumibile investimento complessivo di circa 20 mio.

Cucina centralizzata e lavanderia ISC

Analisi preliminari per valutare la possibilità di centralizzare le attività in una sede unica. Dopo aver identificato un possibile luogo per una sua edificazione sono in corso accordi con partner privati. Investimento previsto circa 5 Mio.

La sezione è stata impegnata anche con diversi accompagnamenti e collaborazione con partner pubblici e/o privati, quali ad es. concorso casa anziani Canobbio, autosilo e parcheggio a Pambio Noranco, concorso Parco Viarno, Masseria Cornaredo, centrale termica presso la piscina comunale ecc.

3001 Realizzazione

Attività

Le opere in fase d'esecuzione (credito votato) sono state le seguenti:

Pregassona - Casa Anziani e Centro Polifunzionale

Il cantiere, avviato nel dicembre 2017, procede secondo programma. A fine settembre 2018 è stato ultimato lo scavo generale e due lati dell'edificio sono stati portati a tetto per quanto attiene alla costruzione grezza, gli altri seguono così come le opere di riempimento laddove già possibile. Investimento complessivo previsto Fr. 47'600'000.—(MM 8331)

Palazzo dei Congressi, interventi di manutenzione straordinaria.

Gli interventi hanno coinvolto la sezione realizzazione durante ancora tutto il 2018; i lavori si concluderanno nel corso del 2019 con il risanamento delle canalizzazione esterne. Investimento complessivo previsto Fr. 8'000'000.—(MM 8631 CQ)

Resega – Impianto di snebbiamento.

Come previsto i lavori sono stati avviati nell'estate del 2018 e si protrarranno ancora per buona parte del 2019. La messa in esercizio degli impianti è prevista nel corso dell'autunno 2019. Investimento complessivo previsto Fr. 2'860'000.—(MM 9609)

Molino Nuovo – Scuola infanzia per 6 sezioni e sistemazione esterna dei campi rionali.

Con l'approvazione a fine dicembre del MM 9753, per un credito di costruzione di Fr. 13'706'100.--, è stata avviata la fase d'appalto che ha visto l'emissione di diversi concorsi, sia per prestazioni di servizio (Direzione Lavori) sia per artigiani; a fine 2018 sono stati preparati ed in parte pubblicati circa il 70% dei concorsi necessari alla realizzazione dell'opera. L'avvio del cantiere è previsto, salvo imprevisti, nel corso della primavera 2019.

Mense scolastiche sul territorio comunale.

In funzione delle singole situazioni di quartiere sono state avviate sia progettazioni residue che portate avanti le realizzazioni; in particolare sono state consegnate e sono operative da settembre 2018 le mense di Molino Nuovo e Loreto.

Sonvico - Scuola Infanzia, nuovo edificio per 3 sezioni.

Con l'approvazione del MM 9821 per il credito di costruzione di Fr. 5'308'700.-- e l'ottenimento della licenza edilizia, è stata avviata la fase d'appalto con l'emissione di un concorso per prestazioni di servizio (DL), successivamente frenato da un ricorso alla delibera che è in attesa di evasione da parte del TRAM. Nel frattempo è stata avviata la progettazione del giardino scolastico per il quale sarà presentato un ulteriore MM.

Barbengo – restauro torchio

Sono stati terminati i lavori di ristrutturazione dell'edificio contenente l'antico torchio. Il suo completamento, con il restauro del torchio stesso, è previsto nel corso dell'estate 2019. Investimento circa Fr. 330'000.-- con sussidio cantonale di Fr. 160'000.--.

Pazzallo - nuovo parcheggio nel nucleo, elaborazione nuovo progetto ridotto

Procedura domanda di costruzione eseguita. Dossier sospeso per ricorsi pendenti (TRAM).

La sezione è stata impegnata anche con alcuni cantieri di minori entità a supporto di altre divisioni.

31 – GESTIONE E MANUTENZIONE IMMOBILI

Considerazioni generali

La divisione è composta da due 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 anche 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.

Gestione e Manutenzione, nel 2018, ha assunto il suo assetto definitivo con l'entrata in carica della nuova direzione (maggio 2018).

La divisione ha occupato 59 persone. Per quanto concerne il dettaglio relativo al personale, si rimanda al commento della divisione Risorse Umane.

Nel merito del consuntivo 2018

31 Gestione e manutenzione immobili (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	9'211'097.25	9'525'220.00	-314'122.75	-3.30%	9'084'554.99	126'542.26	1.39%
30	SPESE PER IL PERSONALE	4'253'741.08	4'303'650.00	-49'908.92	-1.16%	4'242'997.30	10'743.78	0.25%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'908'702.94	5'167'710.00	-259'007.06	-5.01%	4'762'747.19	145'955.75	3.06%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	22'328.25	24'000.00	-1'671.75	-6.97%	23'828.50	-1'500.25	-6.30%
39	ADDEBITI INTERNI	26'324.98	29'860.00	-3'535.02	-11.84%	54'982.00	-28'657.02	-52.12%
4	RICAVI CORRENTI	860'710.85	874'000.00	-13'289.15	-1.52%	1'092'463.70	-231'752.85	-21.21%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	28'110.00	25'000.00	3'110.00	12.44%	23'170.00	4'940.00	21.32%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	457'831.85	467'000.00	-9'168.15	-1.96%	694'618.70	-236'786.85	-34.09%
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	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00%	250'000.00	0.00	0.00%
49	ACCREDITI INTERNI	74'769.00	82'000.00	-7'231.00	-8.82%	74'675.00	94.00	0.13%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 e al consuntivo 2017

L'analisi del consuntivo 2018 mostra un esito finanziario complessivamente positivo, con un risparmio, rispetto al preventivo, di ca. Fr. 314'100.-- (-3.3%) e un aumento di ca. Fr. 126'540.-- (+1.4%) rispetto al consuntivo 2017, legato alle nuove competenze assunte dalla divisione.

Per quanto concerne i minori ricavi rispetto al consuntivo 2017 (- 21.2%), gli stessi sono ascrivibili in particolar modo a entrate significative e straordinarie registrate nel 2017 dal servizio Cimiteri (cFr. capitolo relativo).

Al netto tra uscite e entrate, la divisione registra un onere a consuntivo di Fr. 8'350'386.-- a fronte dei preventivati Fr. 8'651'220.-- (= - Fr. 300'833.-- pari a - 3.5% ca.).

3100 Gestione

Considerazioni generali

La sezione Gestione (logistica) 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, verificando le necessità e proponendo soluzioni atte a razionalizzare gli spazi e le modalità di lavoro.

Attività

Nel corso del 2018, oltre all'attività ordinaria, che comprende anche la gestione del personale di pulizia, la concessione di spazi a enti e associazioni e le riserve di sale, i progetti di maggior importanza sono stati:

- conclusione del processo "logistica PNA" sviluppata per avvicinare le divisioni più affini, così da implementare le sinergie e le collaborazioni alla base del Progetto Nuova Amministrazione, 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. 200 collaboratori. Entro la metà del 2019, inoltre, sarà spostata la sede dell'Archivio Storico a Castagnola, completando così il progetto;
- il censimento degli immobili di proprietà della Città è stato completato inserendo, oltre ai dati specifici degli edifici, anche l'indicazione dei referenti, suddivisi per competenza. Sulla scorta di questa raccolta dati, sarà impostato un riordino delle competenze, con focus sulla gestione e la manutenzione, per semplificare i flussi. Per l'implementazione della banca dati informatica, che non si fermerà a essere un semplice database, ma sarà finalizzata all'ottimizzazione delle operazioni di lavoro sul parco immobiliare, con l'obiettivo di conservarlo e valorizzarlo, e consentire analisi comparative, qualitative e quantitative che possano supportare l'elaborazione di scenari e prospettive, è stato conferito mandato a SUPSI - ISAAC (Istituto di sostenibilità applicata all'ambiente costruito) che dispone di un team Gestione edifici già coinvolto in studi analoghi con enti con necessità simili a quelle di Lugano. L'approccio, quindi è quello di uno studio innovativo che permetta di proporre e approfondire anche nuovi approcci e metodologie in materia di gestione, entrando anche in contatto con altre amministrazioni pubbliche e con l'università.
- il concetto per il recupero del sedime ex Macello, elaborato con la div. Edilizia Pubblica, approvato dal Municipio il 19/04/2018, 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. Con Ris. Mun. del 29/08/2018 il Municipio ha licenziato il Messaggio Municipale per l'organizzazione del concorso di architettura, ancora pendente in Consiglio Comunale;
- la predisposizione e approvazione (Ris. Mun. 01/02/2018) del concetto delle Case di Quartiere (il cui nome definitivo: SPIN è stato deciso a luglio 2018 tramite un concorso aperto a tutta la popolazione), avvalorando i passi mossi dal Municipio verso la valorizzazione dei quartieri. Sono in fase di completamento gli incontri con tutte le Commissioni di Quartiere, durante i quali vengono raccolte proposte e necessità, sulla scorta dei quali si intende allestire un MM con la richiesta di credito per l'attivazione dei primi SPIN;
- la prosecuzione delle fasi di analisi e approfondimento relative al rilevamento delle necessità dell'Amministrazione per il dimensionamento del nuovo stabile amministrativo all-in-one SALU.

Personale

La sezione, nel corso del 2018, ha occupato 25 persone pari a 13.7 unità. Di queste, 5 persone erano impiegate in attività amministrative (4.6 unità) e le restanti (20 persone) dedicate ad attività di pulizia degli stabili. Si segnala che, nel 2018, sono state consolidate, tramite pubblico concorso, le posizioni di 6 addette alle pulizie (pari a 3.6 unità), in sostituzione di personale partito per limiti di età o conclusione del contratto di impiego.

3100 Gestione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'532'240.08	1'625'740.00	-93'499.92	-5.75%	1'363'863.49	168'376.59	12.35%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'006'019.45	976'100.00	29'919.45	3.07%	968'679.65	37'339.80	3.85%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	517'488.97	640'350.00	-122'861.03	-19.19%	390'201.84	127'287.13	32.62%
39	ADDEBITI INTERNI	8'731.66	9'290.00	-558.34	-6.01%	4'982.00	3'749.66	75.26%
4	RICAVI CORRENTI	39'451.25	31'000.00	8'451.25	27.26%	38'776.95	674.30	1.74%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	28'110.00	20'000.00	8'110.00	40.55%	23'170.00	4'940.00	21.32%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	11'341.25	11'000.00	341.25	3.10%	15'606.95	-4'265.70	-27.33%

Conti

L'analisi mostra un esito complessivamente positivo con un minor onere totale di Fr. 101'951.-- (- 6.4% ca.): la differenza tra uscite ed entrate a consuntivo è infatti pari a Fr. 1'492'789.-- contro i Fr 1'594'740.-- preventivati.

Per quanto concerne le spese, la percentuale di risparmio tra preventivo e consuntivo 2018 è pari al 5.75% mentre si assiste a un aumento delle entrate del 27.26%. Il risultato, significativo a livello di percentuale, si traduce in un incremento dei ricavi di ca. Fr. 8'100.--, imputabili al crescente numero di riservezioni 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 consultazione on-line, introdotto a metà 2018, stia dando ottimi risultati: riservezioni fatturate nel 2016 = 230; 2017 = 260 +13%; 2018 = 350 +35%.

Per quanto concerne le spese, la differenza tra preventivo e consuntivo 2018 è pari a Fr. 93'500.-- (-5.75%), con un incremento, però, rispetto al consuntivo 2017 di Fr. 168'376.--, 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 (come specificato nel commento al preventivo 2018).

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 e accorpa il servizio Cimiteri (vedi commento a parte).

Attività

Nel corso del 2018 si è effettuata l'ordinaria manutenzione degli stabili di proprietà della Città. Di seguito alcuni lavori di particolare rilevanza effettuati nel corso dell'anno:

Scuola montana Breno - Messa in sicurezza parapetti;
 Ex casa comunale Cadro - Sistemazione interna per Ideatorio;
 Villa Ciani - Risanamento impianto rivelazione incendio;
 Villa Malpensata - Allestimento nuovo museo delle culture (fase 2);
 SI Cadro - Segnalazione vie di fuga e illuminazione di sicurezza;
 SE Cadro - Impianto rivelazione incendio a sorveglianza totale;
 SI Terzerina - Risanamento tetto a falde (2° tappa);
 SI Bertaccio - Tetti piani: risanamento energetico;
 SI Breganzona, Tetti piani: risanamento energetico;
 NCS Viganello - Impianto di illuminazione: risanamento energetico;
 NCS Viganello - Tetti piani: risanamento energetico;
 SI/SE Breganzona - Centrale termica: risanamento;
 SI/SE Breganzona - Impianto di illuminazione: risanamento energetico;
 SE Bozzoreda - Impianto di illuminazione: risanamento energetico;
 Scuole - Aggiornamento telefonia digitale;
 Casa Greina - Impianto di depurazione acque;
 Centro sportivo Cornaredo - Impianto di riscaldamento vecchia tribuna;
 Campo Skater Pregassona - Pavimentazione in asfalto;
 Centro sportivo Pradello - Rifacimento del manto dei campi da tennis;
 Centro sportivo Pradello - Sostituzione impianto di illuminazione con proiettori a LED (Tennis);
 Centro sportivo Pradello - Lavori di manutenzione negli spogliatoi;
 Pista ghiaccio Resega - Levigatura totale piastra;
 Pista ghiaccio Resega - Nuova superficie isolante per protezione ghiaccio per eventi;
 Lido di Lugano - Opere di miglioria spogliatoi;
 Lido di Lugano - Risanamento energetico illuminazione piscine;
 Lido riva Caccia - Nuovo rivestimento in legno zattera galleggiante.

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 646 eventi sul territorio cittadino.

Personale

La sezione ha impiegato 27 unità di personale. Inoltre, nel corso del 2018, ha occupato fino a 5 apprendisti (falegnami e pittori).

3101 Manutenzione edifici (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	6'727'493.13	6'866'470.00	-138'976.87	-2.02%	6'692'835.80	34'657.33	0.52%
30	SPESE PER IL PERSONALE	2'651'665.63	2'716'300.00	-64'634.37	-2.38%	2'650'946.75	718.88	0.03%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'068'234.18	4'141'600.00	-73'365.82	-1.77%	4'041'889.05	26'345.13	0.65%
39	ADDEBITI INTERNI	7'593.32	8'570.00	-976.68	-11.40%		7'593.32	
4	RICAVI CORRENTI	405'042.80	456'000.00	-50'957.20	-11.17%	403'710.30	1'332.50	0.33%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	30'273.80	69'000.00	-38'726.20	-56.12%	29'035.30	1'238.50	4.27%
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	250'000.00	250'000.00	0.00	0.00%	250'000.00	0.00	0.00%
49	ACCREDITI INTERNI	74'769.00	82'000.00	-7'231.00	-8.82%	74'675.00	94.00	0.13%

Conti

I conti presentano un sostanziale equilibrio tra quanto preventivato e quanto speso, con una differenza tra uscite ed entrate di Fr. 6'322'450.-- a consuntivo contro i Fr. 6'410'470.-- preventivati e, quindi, un minor onere di Fr 88'019.-- (-1.4% 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 miglìoria, 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 del 1.77%):

31300000 "Materie prime" – Si sono spesi Fr. 629'526.48 su un preventivo di Fr. 642'000.-- con risparmio di Fr. 12'473.52.

31430000 "Manutenzione immobili " – Si sono spesi Fr. 2'101'540.89 su un preventivo di Fr. 2'102'000.--, con un risultato di pareggio del conto.

Tutti i conti, sia per quanto concerne le entrate e che le uscite, presentano equilibrio anche in confronto al consuntivo 2017.

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-Soragno, Gandria, Pregassona, Sonvico, Dino, Bogno, Cimadara, Certara, i 6 di Val Colla (Colla, Curtina, Insone, Piandera, Scareglia, Signora) e Villa Luganese.

Oltre alla gestione e manutenzione dei cimiteri comunali, nelle cui attività si 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 una cartoteca dei defunti dal 1900 al 1990. Dal 1990 a oggi i dati sono inseriti nel sistema informatico. Questa cartoteca funziona come memoria storica non solo dei cimiteri ma dell'intera Città. Il servizio Cimiteri gestisce, inoltre, il flusso delle cerimonie nei diversi cimiteri, 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.

Attività

Nel 2018, a livello tecnico, si segnalano i seguenti interventi degni di nota:

Lugano, formazione di 2 ulteriori rampe per accesso disabili al reparto sud dei loculi. Il reparto sud dei manufatti loculi risulta ora totalmente accessibile all'utenza motulesa;

Lugano, rifacimento impianto elettrico ossario con montaggio lampade a tecnologia LED (in ottica risparmio energetico);

Lugano, rifacimento impianto audio interno + esterno al Famedio;

Lugano, rifacimento cordoli campo nr. 69;

Pregassona e Castagnola, potatura cipressi di alto fusto.

In stretta collaborazione con l'Ufficio tecnico del Comune di Paradiso si è proceduto allo spurgo del cimitero di Pambio-Noranco, per il quale siamo convenzionati con una ripartizione finanziaria del 40%.

In ultimo, a titolo statistico, si citano le 893 cerimonie funebri che hanno interessato il SC (845 a Lugano, 48 altri).

Personale.

Nessuna mutazione per quanto attiene all'effettivo di personale. Il Servizio cimiteri opera sempre con 7 unità, suddivise in 4 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 511.

3102 Cimiteri (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	951'364.04	1'033'010.00	-81'645.96	-7.90%	1'027'855.70	-76'491.66	-7.44%
30 SPESE PER IL PERSONALE	596'056.00	611'250.00	-15'194.00	-2.49%	623'370.90	-27'314.90	-4.38%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	322'979.79	385'760.00	-62'780.21	-16.27%	330'656.30	-7'676.51	-2.32%
35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	22'328.25	24'000.00	-1'671.75	-6.97%	23'828.50	-1'500.25	-6.30%
39 ADDEBITI INTERNI	10'000.00	12'000.00	-2'000.00	-16.67%	50'000.00	-40'000.00	-80.00%
4 RICAVI CORRENTI	416'216.80	387'000.00	29'216.80	7.55%	649'976.45	-233'759.65	-35.96%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	416'216.80	387'000.00	29'216.80	7.55%	649'976.45	-233'759.65	-35.96%

Conti

Le spese del gruppo 30 (personale) sono inferiori rispetto al preventivo del 2.50% (- Fr. 15'194.--), segnatamente inferiori rispetto al consuntivo 2017 del 4.40% (- Fr. 27'314.90).

Le spese del gruppo 31 (beni e servizi) sono inferiori rispetto al preventivo del 16.27% (- Fr. 62'780.21), segnatamente inferiori rispetto al consuntivo 2017 del 2.32% (- Fr. 7'676.51). Questo gruppo di spese risulta essere il più soggetto alla sensibilità di chi amministra le disponibilità finanziarie. Viene quindi sottolineato il fatto che per il quinto anno consecutivo, ossia dal 2014, le spese per beni e servizi sono in diminuzione, risultati ottenuti grazie a 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).

Per quanto concerne i ricavi, malgrado essi abbiano superato la soglia di preventivo del 7.55% (+ Fr. 29'216.80), risulta essere parecchio vistoso il calo del 36% rispetto alle entrate dell'esercizio 2017 (- Fr. 233'759.65).

Innanzitutto citiamo che durante lo scorso esercizio è stata emessa una fattura di quasi Fr. 100'000.-- per la vendita di una ragguardevole area a Lugano (vedi. commento al consuntivo 2017); in secondo luogo, ma non per importanza, c'è stato un assestamento nelle vendite di tombe o porzioni di esse divenute "libere" e quindi riassegnabili dopo l'impennata registrata nel 2017 appena dopo la scadenza delle pubblicazioni degli oggetti abbandonati o privi di rappresentanti/eredi.

A livello di "settori" le entrate sono distribuite come segue: assegnazione loculi e terreni Fr. 245'000.--; utilizzo infrastrutture, esame istanze, carte di passo ecc. Fr. 172'000.--. In conclusione si può senz'altro affermare il buon posizionamento finanziario 2018 del Servizio cimiteri. I costi sono stati inferiori del 7.90% rispetto al preventivo (- Fr. 81'645.96), mentre i ricavi sono stati superiori del 7.55% rispetto alle previsioni (+ Fr. 29'216.80). Al netto tra entrate e uscite il SC registra un onere di Fr. 535'147.24 a fronte dei preventivati Fr. 646'010.--, pari al 17.16%.

32 – PROGETTI STRATEGICI

Considerazioni generali

Il 2018 è stato un anno decisivo per i tre importanti poli di sviluppo urbano che il Municipio ha confermato nella sua visione strategica di **Lugano Città polo tra nord e sud** che prevede la realizzazione delle necessarie infrastrutture turistiche, congressuali e sportive.

In particolare:

Stazione di Lugano

Il municipio ha licenziato il MM per lo stanziamento della quota parte di credito per la progettazione definitiva del Modulo 3 che prevede la progettazione del nuovo sottopasso pedonale di Besso in relazione al nodo intermodale sul sedime ex-Pestalozzi e al collegamento con la stazione sotterranea del tram-treno. Con tale credito sarà possibile completare la progettazione definitiva entro la fine del 2019 ed avviare una tappa importante per la riqualifica viaria del comparto di Besso.

NQC/PSE

È tuttora in corso l'iter procedurale legato alla pubblicazione della nuova viabilità di Cornaredo, di competenza del Cantone, come pure la variante di PR promossa dall'agenzia NQC.

Per quanto riguarda il PSE è stata avviata la fase di prequalifica per il concorso per investitori che ha confermato l'idoneità di due importanti gruppi di investitori con comprovata competenza nell'ambito di grandi infrastrutture sportive come pure in progetti immobiliari di grandi dimensioni.

Nel corso del 2018 è iniziato l'elaborazione del progetto di massima dell'intero complesso con particolare attenzione ai contenuti sportivi. Sono stati avviati dei gruppi di lavoro tematici con il Cantone per il coordinamento con il progetto stradale e con le aziende per gli aspetti infrastrutturali ed energetici. Sono pure proseguiti gli approfondimenti in relazione al progetto di raggruppamento dell'amministrazione cittadina SALU (Stabile amministrativo Lugano) e le discussioni con il Cantone per il potenziale inserimento nel PSE di spazi amministrativi cantonali.

CMN

La procedura concorsuale è stata riattivata come previsto entro la fine del mese di giugno dello scorso anno. La consegna dei progetti elaborati nella prima fase è prevista alla fine del mese di aprile 2019 e la valutazione da parte della giuria e del collegio degli esperti avverrà alla fine di maggio 2019. Nella primavera 2018, con i vicini che avevano sollevato alcune perplessità sulla variante di PR avviata dalla Città, è stato concordato di attendere l'esito del concorso per trovare una soluzione, possibilmente condivisa, riguardo al futuro assetto urbanistico del comparto di Campo Marzio.

Alloggio

L'importante aumento di affitto nel mercato immobiliare cittadino manifestatosi lo scorso anno e la conferma di questo trend per i prossimi anni ha richiesto una ricalibratura della strategia appena attivata lo scorso anno, in particolare correlando gli effetti dell'andamento degli affitti con lo studio sulla povertà avviato dalla Città, i cui risultati dovrebbero essere disponibili nel corso del 2019. Nel corso del 2018 è inoltre stato commissionato alla Wuest & Partner un'analisi/valutazione degli immobili a reddito della Città per valutarne il potenziale di sviluppo e di ottimizzazione, così da poter definire una scala di priorità per le misure da attivare in funzione della strategia. Come prima azione si è deciso di attivare, in collaborazione con la divisione Gestione e manutenzione, un nuovo credito quadro per la manutenzione straordinaria degli edifici di reddito della città.

Nel merito del consuntivo 2018

32 Progetti strategici (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	596'629.21	612'620.00	-15'990.79	-2.61%		596'629.21	
30	SPESE PER IL PERSONALE	354'105.90	353'550.00	555.90	0.16%		354'105.90	
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	234'929.99	250'500.00	-15'570.01	-6.22%		234'929.99	
39	ADDEBITI INTERNI	7'593.32	8'570.00	-976.68	-11.40%		7'593.32	

Non ci sono particolari osservazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017.

DICASTERO 4 – SICUREZZA E SPAZI URBANI

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
4	Sicurezza e spazi urbani	80'143'244.35	34'282'305.48	78'915'827.56	39'820'824.00	76'356'561.77	34'345'645.65
240	Spazi urbani	40'295'650.39	10'990'286.18	38'928'280.00	16'483'600.00	38'316'727.89	11'466'195.33
241	Polizia	26'732'250.95	20'602'393.25	26'793'946.56	20'760'850.00	26'276'975.31	20'223'899.92
242	Corpo Civici Pompieri	4'114'234.27	2'298'956.60	4'313'351.00	2'251'374.00	4'171'889.59	2'151'154.55
249	Contributi	9'001'108.74	390'669.45	8'880'250.00	325'000.00	7'590'968.98	504'395.85

40 – SPAZI URBANI

Considerazioni generali

Il consuntivo vede il superamento del budget a disposizione della divisione *Spazi urbani (DSU)*. Come vedremo più sotto, il superamento nelle uscite è praticamente localizzato nei costi relativi alle strade, mentre negli altri ambiti si è restati in linea, o addirittura al di sotto, delle previsioni. Va detto che la stagione invernale 2017-18 è stata caratterizzata da nevicate nella norma, ma anche da un evento importante, che praticamente da solo ha comportato una maggior spesa vicina al milione. Ma oltre al cattivo tempo, paradossalmente anche il bel tempo ha contribuito a questo stato di cose: periodi prolungati di sole con scarsità di pioggia hanno di fatto permesso, al personale esterno e alle ditte incaricate, di operare con maggiore continuità e resa, portando a termine più del solito molti interventi, ma di fatto spendendo più di quanto a disposizione. Confrontato già in estate con l'eventualità di tirare il freno e ridurre bruscamente i lavori di manutenzione sul territorio, viste le preoccupanti proiezioni di spesa specifiche, ma anche le proiezioni finanziarie globali molto positive, il *Municipio* ha preferito optare per la continuità, anticipando di fatto l'incremento d'onere nel frattempo chiesto e ottenuto nell'ambito del preventivo 2019, peraltro a più riprese sollecitato dallo stesso *Legislativo*, con le sue *Commissioni*.

Un tema importante, che ha causato alla *DSU* un grosso deficit alle entrate, per cinque milioni, è la mancata attivazione delle tasse sui rifiuti previste dal relativo regolamento. Anche la tassa sulle canalizzazioni ha registrato un introito minore del previsto per oltre un milione.

Venendo alle realizzazioni, nell'ambito degli investimenti, in gran parte gestiti dalla sezione *Realizzazione infrastrutture* nell'ambito di opere stradali e infrastrutturali, la *DSU* ha complessivamente operato come segue:

	consuntivo	preventivo	differenza	percentuale
uscite	20'618'540.21	23'283'000.00	-2'664'459.79	
entrate	4'575'203.95	5'410'000.00	-834'796.05	
differenza	16'043'336.26	17'873'000.00	-1'829'663.74	-11.4%

Molti sono stati i cantieri gestiti e molte le opere portate a termine. Nel riferire delle attività dei singoli settori, più sotto si entrerà maggiormente nel dettaglio. Riteniamo nondimeno opportuno citare specificamente le opere più in vista e forse le più sentite dalla comunità.

Con il rifacimento del viale Castagnola e della via al Lido, portata avanti dalle sezioni *Realizzazione infrastrutture* e *Verde pubblico*, non si è solo rifatta una strada con le sue infrastrutture, di per sé importante per i Luganesi, ma si è anche riusciti a realizzare un viale alberato nuovo, basato sull'antico disegno ma adattato alle attuali esigenze. I nuovi alberi sono stati messi nelle condizioni ideali per potersi sviluppare al meglio e siamo convinti che fra alcuni anni non faranno più rimpiangere i vecchi ippocastani.

Anche gli interventi infrastrutturali e di pavimentazione nel centro, per ora concentrati attorno alla via della Posta, sono l'inizio di una serie di lavori destinati a cambiare il volto della città. Nei prossimi anni occorre in effetti attendersi molti altri interventi, non solo di competenza comunale, su tutto il territorio: pensiamo al rifacimento del piazzale ex Scuole ove si attesterà il nuovo tram, al Lungolago tutto con le sue piazze, alla funicolare degli Angioli, alla stazione con tutte le opere viarie che la circondano, senza parlare di altri numerosi e importanti cantieri nelle zone appena più lontane, opere che non citiamo per non dilungarci troppo. Tanta carne al fuoco per una Lugano veramente "nuova".

Da ultimo, ma molto importante per la divisione, citiamo il progetto della nuova sede della *DSU* al piano della Stampa. Il concorso di architettura si è svolto nei tempi previsti e ha dato un esito molto soddisfacente, con l'adozione del progetto "Ginger e Fred", molto funzionale e ottimamente concepito. Rapidamente è stato poi allestito dalla divisione *Edilizia pubblica*, in collaborazione con la stessa *DSU*, il MM 10140 per il relativo credito di progettazione.

Nel merito del consuntivo 2018

40 Spazi urbani (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	40'295'650.39	38'928'280.00	1'367'370.39	3.51%	38'316'727.89	1'978'922.50	5.16%
30	SPESE PER IL PERSONALE	20'837'337.02	20'966'700.00	-129'362.98	-0.62%	21'155'847.75	-318'510.73	-1.51%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	19'280'634.62	17'783'580.00	1'497'054.62	8.42%	17'033'868.14	2'246'766.48	13.19%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	77'678.75	78'000.00	-321.25	-0.41%	77'012.00	666.75	0.87%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	50'000.00	100.00%
4	RICAVI CORRENTI	10'990'286.18	16'483'600.00	-5'493'313.82	-33.33%	11'466'195.33	-475'909.15	-4.15%
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'724'269.00	1'399'500.00	324'769.00	23.21%	1'399'222.00	325'047.00	23.23%
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	7'931'178.74	13'872'000.00	-5'940'821.26	-42.83%	8'727'646.88	-796'468.14	-9.13%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	513'846.15	503'500.00	10'346.15	2.05%	518'811.80	-4'965.65	-0.96%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	39'354.05	30'000.00	9'354.05	31.18%	40'520.50	-1'166.45	-2.88%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	264'792.20	150'000.00	114'792.20	76.53%	172'450.30	92'341.90	53.55%
49	ACCREDITI INTERNI	507'846.04	519'600.00	-11'753.96	-2.26%	598'543.85	-90'697.81	-15.15%

L'esercizio 2018, per la prima volta da anni, denota uscite superiori al preventivo. A un leggero minor onere nelle spese per il personale di quasi Fr. 130'000.--, si contrappone un maggior onere importante nelle spese per beni e servizi che si avvicina a Fr. 1'500'000.--.

Il personale ha un'incidenza globale sul budget del 51.7% rispetto al totale delle uscite, in diminuzione rispetto agli anni precedenti. Si sono impiegate 222.5 unità, a fronte di un preventivo di 224.7 unità. La leggera differenza di -2.2 unità è data da sostituzioni differite a seguito di pensionamento o altro tipo di cessazione d'impiego.

Alle entrate si registra una differenza notevole, in negativo, per quasi Fr. 5'500'000.--, data interamente dal mancato incasso di tasse previste ma non emesse (rifiuti) oppure risultate inferiori al previsto (canalizzazioni).

Rispetto al consuntivo 2017 la differenza è ancora più marcata alle uscite, in quanto nel frattempo si erano incrementati i preventivi soprattutto nel campo dei beni e servizi.

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

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	1'487'399.02	1'455'300.00	32'099.02	2.21%
4001	Altri servizi di supporto	589'685.64	597'350.00	-7'664.36	-1.28%
4010	Realizzazione infrastrutture	1'425'813.88	1'279'750.00	146'063.88	11.41%
4011	Manutenzione infrastrutture	15'275'659.23	13'208'750.00	2'066'909.23	15.65%
4020	Verde Pubblico	5'542'295.42	5'622'650.00	-80'354.58	-1.43%
4030	Pulizia della Città	4'534'083.51	4'668'150.00	-134'066.49	-2.87%
4031	Raccolta rifiuti	8'630'355.56	9'083'450.00	-453'094.44	-4.99%
4032	Parco veicoli	2'810'358.13	3'012'880.00	-202'521.87	-6.72%
	totale	40'295'650.39	38'928'280.00	1'367'370.39	3.51%

Si constata una maggior spesa importante, di oltre Fr. 1'367'000.-, concentrata soprattutto nel settore della manutenzione delle strade e di cui si riferirà più sotto, così come le differenze più significative nei singoli centri di costo.

Alle entrate invece la situazione è la seguente.

centro di costo	descrizione	consuntivo	preventivo	differenza	
		Fr.	Fr.	Fr.	%
4000	Direzione segreteria e amministrazione	11'100.05	3'000.00	8'100.05	
4001	Altri servizi di supporto	0.00	5'000.00	-5'000.00	
4010	Realizzazione infrastrutture	266'421.45	253'000.00	13'421.45	
4011	Manutenzione infrastrutture	8'277'446.00	8'846'000.00	-568'554.00	
4020	Verde Pubblico	370'673.10	388'000.00	-17'326.90	
4030	Pulizia della Città	273'465.99	328'600.00	-55'134.01	
4031	Raccolta rifiuti	1'015'672.94	5'918'000.00	-4'902'327.06	
4032	Parco veicoli	775'506.65	742'000.00	33'506.65	
	totale	10'990'286.18	16'483'600.00	-5'493'313.82	-33.33%

Anche alle entrate il risultato è negativo di quasi Fr. 5'500'000.-, ma in questo caso la differenza è decisamente spiegabile con il mancato incasso della tassa base sui rifiuti e sull'incasso minore 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	1'476'298.97	1'452'300.00	23'998.97	1.65%
4001	Altri servizi di supporto	589'685.64	592'350.00	-2'664.36	-0.45%
4010	Realizzazione infrastrutture	1'159'392.43	1'026'750.00	132'642.43	12.92%
4011	Manutenzione infrastrutture	12'921'713.23	11'372'750.00	1'548'963.23	13.62%
4020	Verde Pubblico	5'171'622.32	5'234'650.00	-63'027.68	-1.20%
4030	Pulizia della Città	4'260'617.52	4'339'550.00	-78'932.48	-1.82%
4031	Raccolta rifiuti	7'614'682.62	8'165'450.00	-550'767.38	-6.75%
4032	Parco veicoli	2'034'851.48	2'270'880.00	-236'028.52	-10.39%
	totale	35'228'864.21	34'454'680.00	774'184.21	2.25%

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 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, rispetto al preventivo corrispondente, il risultato è globalmente negativo per Fr. 774'184.21, corrispondente al 2.25%.

Vi sono alcuni conti trasversali ai diversi settori, per i quali diamo un breve commento complessivo.

30140000 "Prestazioni straordinarie" - Si sono spesi Fr. 80'823.75 su un preventivo di Fr. 98'500.--. Nella sezione *Manutenzione infrastrutture*, sono state pagate diverse ore accumulate nel corso degli anni precedenti, ristabilendo una situazione più equilibrata.

30610000 "Abbigliamento di servizio" - Si sono spesi Fr. 105'629.60, rispetto a un preventivo di Fr. 175'000.--. Anche quest'anno si è continuato con la riduzione delle scorte, acquistando meno materiale.

31809100 "Spese di telefonia" - La spesa globale di Fr. 48'977.93, in ribasso rispetto ai precedenti consuntivi, è tuttavia leggermente superiore rispetto a un preventivo di Fr. 44'100.--.

43660000 "Rimborsi per stipendi dipendenti" - Questa voce riguarda il rimborso assicurativo dello stipendio in seguito a infortuni o malattie; le entrate di Fr. 255'783.15 sono in netto ribasso rispetto ai precedenti consuntivi, anche grazie a qualche sostituzione di personale da tempo assente. Sono pertanto inferiori ai Fr. 308'000.- previsti.

Considerazioni sui singoli settori

4000 Direzione, segreteria e amministrazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'487'399.02	1'455'300.00	32'099.02	2.21%	1'467'043.99	20'355.03	1.39%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'392'779.27	1'353'850.00	38'929.27	2.88%	1'374'582.75	18'196.52	1.32%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	94'619.75	101'450.00	-6'830.25	-6.73%	92'461.24	2'158.51	2.33%
4	RICAVI CORRENTI	11'100.05	3'000.00	8'100.05	270.00%	14'339.65	-3'239.60	-22.59%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	11'100.05	3'000.00	8'100.05	270.00%	14'339.65	-3'239.60	-22.59%

Attività

Il settore comprende gli uffici dell'*Amministrazione* e della *Progettazione*. Anche i capiparea sono conteggiati in questo centro di costo, operando di fatto trasversalmente a sostegno della DSU.

Riguardo all'*Amministrazione*, segnaliamo la collaborazione con le *Risorse umane* per la pianificazione dell'introduzione di un nuovo sistema di controllo delle assenze anche per il personale che opera a turni.

L'ufficio *Progettazione* ha di fatto gestito la realizzazione dei seguenti progetti:

- rifacimento della piazzetta a Besso, all'incrocio con via Cortivallo e via al Colle;
- continuazione della progettazione dei contenitori per il quartiere di Cadro;
- ampliamenti e nuovi punti di raccolta mediante contenitori interrati su tutto il territorio;
- vari progetti nell'ambito della valorizzazione del comparto Gandria;
- gestione del bando di concorso per i mandati di studio in parallelo del comparto della funicolare degli Angioli;
- collaborazione con la divisione *Edilizia pubblica* nella procedura del concorso per la nuova sede DSU.

Per il resto l'ufficio ha proceduto con la pianificazione di diversi progetti che partiranno nel 2019, fra cui per esempio:

- progettazione nuovo ecocentro a Pregassona zona Ruggi;
- realizzazione dei progetti relativi alla valorizzazione del comparto Gandria;
- progettazione della nuova piazzetta a Gandria;
- preparazione del concorso per le pensiline dei bus e progetto delle pensiline in zona LAC;
- concetto delle panchine su tutto il territorio comunale;
- collaborazione con la divisione *Pianificazione ambiente e mobilità* per il masterplan del Lungolago;
- vari progetti nell'ambito dello spazio urbano (p. es. pavimentazione pregiata al cimitero di Carabbia, nuova sistemazione all'entrata del lido di S. Domenico a Castagnola);
- comparto villa Favorita, riqualifica via Riviera/via Cortivo;
- nuovo concetto della segnaletica turistica e storica.

Personale

Il settore ha occupato 9.6 unità lavorative, mentre ne erano previste 9.8.

Conti

Calcolando la differenza tra uscite ed entrate, al netto il settore è costato Fr. 1'476'298.97, contro Fr. 1'452'300.- preventivati, con un maggior onere di Fr. 23'998.97, pari a +1.6%.

In generale le differenze risultano minime nei singoli conti. Segnaliamo unicamente il seguente:

43700000 "Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti" - Incassati Fr. 9'650'000.- non preventivati, in quanto è dall'anno appena trascorso che si è iniziata la gestione interna delle contravvenzioni impartite per infrazioni alle varie ordinanze legate ai rifiuti.

4001 Altri servizi di supporto (CENTRO DI RESPONSABILITA)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	589'685.64	597'350.00	-7'664.36	-1.28%	625'823.28	-36'137.64	-5.77%
30	SPESE PER IL PERSONALE	454'512.85	456'750.00	-2'237.15	-0.49%	489'543.15	-35'030.30	-7.16%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	135'172.79	140'600.00	-5'427.21	-3.86%	136'280.13	-1'107.34	-0.81%
4	RICAVI CORRENTI		5'000.00	-5'000.00	-100.00%	2'234.15	-2'234.15	-100.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE		5'000.00	-5'000.00	-100.00%	2'234.15	-2'234.15	-100.00%

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. 589'685.64, in linea con il preventivo di Fr. 592'350.--, con una minor uscita di Fr. 2'664.36. pari a -0.4%.

Si segnala che, a parte l'assenza di entrate, nessun conto ha registrato differenze tali da meritare uno specifico commento.

4010 Realizzazione infrastrutture (CENTRO DI RESPONSABILITA)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'425'813.88	1'279'750.00	146'063.88	11.41%	1'403'760.68	22'053.20	1.57%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'243'457.65	1'099'450.00	144'007.65	13.10%	1'233'243.50	10'214.15	0.83%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	182'356.23	180'300.00	2'056.23	1.14%	170'517.18	11'839.05	6.94%
4	RICAVI CORRENTI	266'421.45	253'000.00	13'421.45	5.30%	268'416.85	-1'995.40	-0.74%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	266'421.45	253'000.00	13'421.45	5.30%	268'416.85	-1'995.40	-0.74%

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 Cablecom, 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 2018, oltre ad alcune opere minori e di completamento dello strato d'usura della pavimentazione, sono stati portati a termine i seguenti interventi.

- Quartieri vari - Manutenzione e gestione del patrimonio stradale (MM 8367), territorio dopo l'aggregazione 2008.
 - . Lugano, via Moncuchetto / via Bertoni - Prima fase terminata (asfalto, canalizzazione), in corso prolungo intervento AIL e canalizzazioni comunali (su via Moncuchetto).
 - . Lugano, viale Castagnola - Prima fase terminata (asfalto, canalizzazione).
 - . Pazzallo, via ai Ronchi / salita Valsagra - Prima fase terminata (asfalto, canalizzazione).
 - . Cassarate, via dei Faggi / via del Tiglio - Prima fase terminata (asfalto, canalizzazione).
- Cadro, sistemazione riali comunali Mossago-Fesciano, Canone e monte di via alla Valà (MM 82017) - Terminato l'intervento lungo il riale "Mossago-Fesciano".
- Stazione FFS Lugano, opere accessorie al progetto StazLu a completo carico della Città (MM 9074) - Terminati tutti gli interventi previsti.
- Tennis Club Carona (MM 9901) - Terminate le opere di risanamento della struttura.

Parallelamente sono stati gestiti dal profilo progettuale e procedurale, avviati o proseguiti, i seguenti cantieri.

- Quartieri vari - Manutenzione e gestione del patrimonio stradale della nuova Lugano (MM 8367), territorio dopo l'aggregazione 2008.
 - . Lugano, via Adamini - Eseguita procedura secondo Legge strade e appalto delle opere.
 - . Lugano, via Losanna - Eseguita progettazione.
 - . Lugano, via Regazzoni - Eseguita progettazione.
 - . Lugano, via Landriani - Eseguita procedura secondo Legge strade.
 - . Lugano, via Montarina - Eseguito appalto delle opere e inizio del cantiere.

- . Breganzona, via Polar - Eseguita progettazione.
- . Pregassona, via del Sole - Eseguiti procedura secondo Legge strade e appalto delle opere.
- . Pregassona, via alla Chiesa di Pazzalino - Eseguito appalto delle opere e inizio del cantiere.
- Sistema informativo stradale (SIS) - Allestimento del grafo stradale completo con caratteristiche tecniche e amministrative della rete stradale, che consentirà di passare all'appalto delle opere di rilievo nel corso del 2019.
- Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile e realizzazione di percorsi ciclabili (MM 8632 e 6866) - Procedura secondo Legge strade e appalto delle opere. Inizio dei cantieri dei percorsi locali 1 e 3, come del percorso regionale 2.
- Lugano, contrada di Verla e adiacenze (MM 9513) - Inizio del cantiere.
- Lugano, via dei Ronchi, canalizzazione e pavimentazione (MM 9455) - Procedura secondo Legge strade ancora in corso a causa di un'opposizione.
- Castagnola, Cortivo riva Bianca, risanamento parcheggio esistente - Inoltrata la domanda di costruzione. Procedura ancora in corso a causa di opposizioni al progetto.
- Sonvico, riqualifica urbana con relativa moderazione del traffico (MM 86002) - Appaltate le opere per tre interventi (opere da metalcostruttore e di pavimentazione). Completata la procedura secondo Legge strade per i seguenti interventi:
 - . Intervento AT1, attraversamento Belvedere.
 - . Interventi AT3/AT4, attraversamento scuole e opera Caritas.
 Per il seguente intervento, invece, la procedura secondo Legge strade è ancora in corso:
 - . Intervento AT2, passerella Dino San Nicolao.
- Carona, sistemazione generale via Nodivra (MM 83005) - In corso la procedura di pubblicazione del progetto secondo Legge strade, con numerose le opposizioni.
- Carabbia, riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture del nucleo (MM 9393) - Riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture del nucleo, cantiere in corso.
- Castagnola, strada di PR Sant'Anna (MM 6934) - Terminate le opere da impresario costruttore. Lavori in corso per le opere di pavimentazione.
- Davesco-Soragno, nuova strada di PR in località Ronco Vecchio (MM 9748) - In corso di preparazione l'incarto di pubblicazione del progetto secondo Legge strade.
- PGS (MM 9646) - Attribuiti i mandati per l'aggiornamento della banca dati, per il consulente tecnico e per la perizia idrogeologica, necessari alla pianificazione degli interventi successivi.
- Nuova via Orti a Molino Nuovo (MM 9906) - In corso l'allestimento dell'incarto di pubblicazione del progetto secondo Legge strade, dopo aver attribuito i relativi mandati di progettazione indispensabili.
- Quartieri vari, interventi sulla rete delle canalizzazioni comunali a seguito dell'approvazione del PGS (MM 9814) - Attribuiti i mandati di progettazione indispensabili.
- Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale e la messa in sicurezza dei passaggi pedonali (MM 9705) - Allestiti i progetti definitivi di vari interventi, trasmessi ai servizi cantonali per il preavviso.

Sono stati allestiti o erano in fase avanzata di allestimento i seguenti studi, progettazioni di massima o MM.

- Boschi di protezione del Monte Boglia - Allestito il MM 9907.
- Pregassona, nuova rotonda su viale Cassone all'incrocio con via Guioni (MM 9808) - Il progetto revisionato è stato trasmesso al Cantone per preavviso.
- Carona, riqualifica piazza antistante la chiesa - Allestito il MM 9910 per la pavimentazione in pietra naturale e lo smaltimento acque meteoriche.
- Pambio-Noranco, strada Pedemontana - Aggiornamento del progetto definitivo e allestimento del MM 9990, per la realizzazione di un tratto della rete regionale di ciclopiste e opere di sistemazione stradale.
- Lugano, via Basilea - Progettazione definitiva e allestimento del MM 10037 per il potenziamento infrastrutturale e la nuova pavimentazione stradale.
- Sonvico, riqualifica nucleo - Allestito il progetto e il MM per il rifacimento delle infrastrutture e per la pavimentazione in pietra naturale.

Personale

Il settore ha impiegato 10.2 unità, mentre il preventivo ne attribuiva 10.0.

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. 1'159'392.43, contro un preventivo di Fr. 1'026'750.--, con un maggior onere di Fr. 132'642.43, pari a +12.9%. La differenza è tutta concentrata nei costi di personale, come risulta dal precedente paragrafo. Negli altri conti, nessuno ha registrato una differenza significativa.

4011 Manutenzione infrastrutture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	15'275'659.23	13'208'750.00	2'066'909.23	15.65%	13'286'061.58	1'989'597.65	14.98%
30	SPESE PER IL PERSONALE	6'368'650.00	6'502'900.00	-134'250.00	-2.06%	6'514'916.95	-146'266.95	-2.25%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	8'754'101.48	6'552'850.00	2'201'251.48	33.59%	6'668'972.63	2'085'128.85	31.27%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	52'907.75	53'000.00	-92.25	-0.17%	52'172.00	735.75	1.41%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	50'000.00	50'000.00	100.00%
4	RICAVI CORRENTI	8'277'446.00	8'846'000.00	-568'554.00	-6.43%	8'654'678.95	-377'232.95	-4.36%
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'724'269.00	1'399'500.00	324'769.00	23.21%	1'399'222.00	325'047.00	23.23%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	6'084'003.30	7'102'000.00	-1'017'996.70	-14.33%	6'878'489.90	-794'486.60	-11.55%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	165'027.45	163'500.00	1'527.45	0.93%	163'996.25	1'031.20	0.63%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	39'354.05	30'000.00	9'354.05	31.18%	40'520.50	-1'166.45	-2.88%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	264'792.20	150'000.00	114'792.20	76.53%	172'450.30	92'341.90	53.55%
49	ACCREDITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%			

Attività

La sezione è competente per le attività necessarie al mantenimento in efficienza e sicurezza delle opere pubbliche nel settore del genio civile (strade, manufatti, canalizzazioni, ecc.), come della gestione e della cura del territorio extraurbano (squadre collinari).

La tendenza delle attività, svolte nel corso dell'anno appena trascorso, evidenzia una crescita costante del numero degli interventi mirati al ripristino di singoli danni o difetti, conseguenza dell'invecchiamento e quindi dell'abbassamento del grado di qualità delle opere, compensata solo parzialmente dagli investimenti di conservazione delle opere stesse. Questo modo di operare, indipendentemente dalla disponibilità o meno delle risorse assegnate alla sezione, seppur praticabile e con benefici immediati, non è ritenuto razionale e sostenibile sul lungo termine. In questo senso si cercherà in futuro di adottare un cambiamento strategico-operativo, volto a invertire la tendenza, con l'aumento degli investimenti di manutenzione e conservazione, e la riduzione progressiva delle necessità nella gestione ordinaria.

La tendenza di cui sopra, unita a un inverno 2017-18 particolarmente esoso riguardo alle necessità di sale antigelo e caratterizzato da una nevicata tardiva, ma assai intensa e pesante, che ha comportato interventi importanti per lo sgombero della neve, ha causato oneri di molto maggiori rispetto al preventivo. Peraltro il sorpasso registrato in questo settore dimostra una tendenza in corso e non fa che confermare gli incrementi nel frattempo approvati nell'ambito del preventivo 2019, con cui ci si trova maggiormente in linea.

Riguardo agli investimenti si è portato avanti, su commissione dell'Istituto scolastico, il progetto della nuova aula nel bosco a Brè, compreso il relativo MM 9978.

I compiti e le attività che hanno maggiormente caratterizzato l'operato della sezione nel 2018 sono stati:

- il servizio invernale in generale, con lo sgombero della neve e lo spandimento del sale antighiaccio su tutte le vie di traffico comunali, per l'impegno sia in termini operativi che finanziari;
- la posa di un nuovo grande silo di stoccaggio del sale al piano della Stampa;
- le stabilizzazioni di tratte stradali sterrate (Madonna d'Arla e Cioascio, a Sonvico);
- la messa in sicurezza di zona da pericoli naturali (Zarei a Cadro);
- il coordinamento nel consolidamento e nella ricostruzione delle opere di sostegno stradale lungo la strada principale di Brè;
- la sistemazione stradale della via alla Fontana a Ruvigliana, con annessa sostituzione di tutta la barriera di protezione laterale;
- la sistemazione del cordolo di sostegno e di una nuova barriera protettiva in via Dollfus a Cortivo;
- il completamento del risanamento del ponte in strada di Furnas, a Noranco;
- le manutenzioni straordinarie effettuate sulle pavimentazioni stradali, in accordo e partecipazione ai lavori promossi delle AIL o da altri enti (via dei Casagrande, via Sorengo, via Crevuglio, via Bottogno, via Aldesago, viottolo dei Frassini, via alla Roggia, via ai Pree, via Arcioni, via Ceresio, ...);
- il rifacimento di tutta la pavimentazione nell'area del Lungolago, effettuata parallelamente alla creazione del parco delle sculture al Belvedere;
- il ripristino delle pavimentazioni in generale (strada di Caprino, strada dra Vall, strada di Signôra, via Balestra, via Ginevra, riva Vela, ...);
- la sistemazione e il consolidamento di scarpate franate o erose (via Nava, via Tesserete, ...);
- la manutenzione sui sentieri escursionistici in generale e di alcuni didattici;
- la sistemazione del magazzino settoriale di Carona;
- la gestione naturalistica ricorrente sul sentiero di Gandria, con i suoi oliveti;
- la manutenzione delle aree di svago (Brè, pian Casoro, parco fluviale alla Stampa, ...).

Personale

Il settore ha occupato 69.1 unità lavorative, contro un preventivo di 71.4. A fine anno era attiva un'apprendista scalpellina.

Conti

La differenza fra entrate e uscite, al netto, dedotte le entrate relative alla tassa sulle canalizzazioni, dà un onere di Fr. 12'921'713.23 da comparare a quanto preventivato in Fr. 11'372'750.--, con un maggior onere di Fr. 1'548'963.23, pari a +13.6%.

Facendo astrazione dalle spese legate al personale e dalla già citata tassa sulle canalizzazioni, rileviamo differenze molto significative nei seguenti conti, che motivano gran parte della differenza sopra rilevata:

31300000	"Materie prime, ausiliarie e di consumo" - Per questa voce si registra un importante superamento di quasi Fr. 480'000.-, imputabile da un lato alla necessità di un maggior quantitativo di sale antigelo, per almeno Fr. 225'000.-, ma anche di materiale di uso comune, quale la miscela bituminosa (asfalto in generale), il calcestruzzo, i materiali alluvionali di sottofondo, gli elementi in pietra (bordure e cordoni), la ghisa stradale (chiusini e griglie), l'acciaio, le tubazioni, ecc. Le maggiori necessità riscontrate sono legate alla tipologia e alla quantità dei lavori svolti internamente con le proprie maestranze.
31410000	"Manutenzioni terreni, parchi e zone di svago" - Il conto ha chiuso con un aumento marcato di quasi Fr. 55'000.--, conseguenza delle numerose esigenze riscontrate nella gestione del territorio extraurbano.
31420000	"Manutenzione strade - Notevole l'aumento a consuntivo registrato per questa voce, di oltre Fr. 1'500'000.--, imputabile in gran parte alla manutenzione invernale per almeno Fr. 700'000.--, ma anche in generale alle necessità legate al mantenimento delle varie opere stradali.

31852001 "Smaltimento inerti propri" - Questi costi, che in passato erano minimi grazie alla possibilità di deposito su fondi e/o discariche convenzionate, stanno acquisendo una rilevanza economica e ambientale sempre più predominante nell'ambito della gestione dei cantieri del genio civile, sia per le tasse di deponia dirette applicate dalle ormai poche discariche cantonali autorizzate, sia pure per i costi generati dai relativi trasporti a distanze maggiori. Il sorpasso che ne è derivato ha superato Fr. 93'000.--.

402 Verde pubblico (AREA)

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	5'542'295.42	5'622'650.00	-80'354.58	-1.43%	5'524'068.70	18'226.72	0.33%
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'413'225.50	4'507'450.00	-94'224.50	-2.09%	4'531'136.05	-117'910.55	-2.60%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'129'069.92	1'115'200.00	13'869.92	1.24%	992'932.65	136'137.27	13.71%
4 RICAVI CORRENTI	370'673.10	388'000.00	-17'326.90	-4.47%	418'775.30	-48'102.20	-11.49%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	50'673.10	68'000.00	-17'326.90	-25.48%	58'775.30	-8'102.20	-13.79%
49 ACCREDITI INTERNI	320'000.00	320'000.00	0.00	0.00%	360'000.00	-40'000.00	-11.11%

Attività

La sezione è stata confrontata nel corso dell'anno alla pianificazione e all'allestimento di diversi MM, che hanno impegnato in diversi approfondimenti i principali collaboratori. Citiamo in particolare il MM 9911 sul patrimonio arboreo, il MM 9912 sulle linee guida del settore e il credito municipale sulla partecipazione al progetto Interreg IT-CH VerdeVale.

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,
- fruizione e svago bosco di Cornaredo,
- seconda tappa interventi selvicolturali bosco di Conaredo.

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, che entreranno in fase realizzativa nel corso del 2019, fra i quali citiamo i maggiori:

- piano di gestione del poligono del Giappone lungo il fiume Cassarate;
- elaborazione del progetto per il risanamento dell'area giochi presso le SE Gerra;
- elaborazione del progetto per la manutenzione del parco Florida;
- elaborazione del progetto per il risanamento dell'area giochi di Brè;
- elaborazione del progetto per il risanamento dell'area giochi del nucleo di Castagnola;
- elaborazione del progetto per il risanamento della nuova area giochi di Pazzallo;
- elaborazione del progetto per il risanamento dell'area giochi di Maglio di Colla (Cugnolo);
- conclusione dei lavori di rinnovo dell'area giochi della SI Gemmo;
- progetto di massima della nuova area giochi di via Brentani;
- progetto di massima del risanamento dei giardini alla Lanchetta.

Ai precedenti si aggiungono diversi interventi di entità minore, concepiti, sviluppati e sovente realizzati con le risorse proprie:

- area giochi della SE Bozzoreda, conclusione dell'intervento iniziato nel 2017;
- parco giochi di Cureggia;
- parco giochi di Davesco-Soragno;
- parco giochi alla chiesa di San Giorgio, a Castagnola;
- area giochi della SI del Ronchetto, a Molino Nuovo.

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 viale Castagnola e 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:

- via Maggio,
- via delle Scuole.

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.

Personale

Il settore ha occupato 49.2 unità lavorative, quasi come le 49.5 unità previste. Riguardo agli apprendisti, a fine anno ne erano attivi uno come giardiniere vivaista, presso le serre, e quattro come giardinieri paesaggisti, nelle squadre di manutenzione.

Conti

La differenza tra uscite ed entrate, al netto dà un'incidenza di Fr. 5'171'622.32, contro Fr. 5'234'650.-- preventivati, con un minor onere di Fr. 63'027.68, pari a -1.2%.

Guardando ai singoli conti, non si notano particolari scostamenti che necessitino uno specifico commento.

4030 Pulizia della città (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	4'534'083.51	4'668'150.00	-134'066.49	-2.87%	4'579'247.13	-45'163.62	-0.99%
30 SPESE PER IL PERSONALE	4'284'309.80	4'336'550.00	-52'240.20	-1.20%	4'302'694.95	-18'385.15	-0.43%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	249'773.71	331'600.00	-81'826.29	-24.68%	276'552.18	-26'778.47	-9.68%
4 RICAVI CORRENTI	273'465.99	328'600.00	-55'134.01	-16.78%	312'558.35	-39'092.36	-12.51%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	85'619.95	140'000.00	-54'380.05	-38.84%	74'014.50	11'605.45	15.68%
49 ACCREDITI INTERNI	187'846.04	188'600.00	-753.96	-0.40%	238'543.85	-50'697.81	-21.25%

Attività

La *Nettezza urbana (NU)* ha svolto le consuete attività di pulizia con le proprie maestranze.

Nel corso del 2018 si è avuta l'ulteriore conferma della validità dei nuovi mezzi elettrici in dotazione: il triciclo Kyburz (3x) e l'aspiratore Glutton (6x). I primi permettono di velocizzare la vuotatura dei cestini e di muoversi all'interno dei quartieri per interventi puntuali, con maggiore rapidità e flessibilità rispetto ai mezzi tradizionali. I secondi permettono invece di effettuare la pulizia in maniera rapida e maggiormente accurata rispetto alla scopa e al carretto. Oltre che ecologici, entrambi i mezzi di lavoro sono estremamente silenziosi e meno invadenti nel loro impiego nelle zone pedonali.

Negli ultimi mesi dell'anno è stata testata una nuova organizzazione della pulizia, con squadre di operatori attribuiti a un quartiere specifico. Questa nuova organizzazione è stata pensata al fine di permettere una migliore gestione e controllo del quartiere. Si è potuto riscontrare un miglioramento del servizio e dello scambio di informazioni. Inoltre si sono potuti registrare notevoli risparmi di tempo nell'esecuzione dei lavori. Questo ha fatto sì che il decoro abbia potuto essere maggiormente curato, anche senza personale avventizio supplementare.

A partire dal 2017 la manutenzione delle fontane e delle panchine delle zone centrali rientra nei compiti della *NU*: da allora tutte sono state controllate, pulite e ripristinate. In particolare durante l'anno trascorso sono stati effettuati i lavori di ripristino delle vasche delle fontane di piazza Manzoni, piazza Rezzonico e via Castagnola / via Capelli.

Riguardo al MM 9815 per il rifacimento dei servizi igienici in piazza Manzoni, presso la pensilina al piazzale ex Scuole e presso la piazza di giro di Gandria, si sono realizzati progetti esecutivi, mentre la realizzazione al momento è in attesa della Licenza edilizia, oggetto di opposizione.

Personale

Il settore ha occupato 50.4 unità lavorative a fronte di un preventivo di 50.0.

Conti

Gli oneri al netto, sommando uscite ed entrate, danno un costo totale di Fr. 4'260'617.52, contro un preventivo di Fr. 4'339'550.--, con un minor onere di Fr. 78'932.48, pari a -1.8%.

Tra i vari conti, escludendo quelli relativi al personale, meritano un particolare commento i seguenti:

31430000	"Manutenzione immobili e strutture" - Presenta una minor spesa di Fr. 40'125.20 a fronte di un preventivo di Fr. 70'000.--, in quanto non si è al momento intervenuti con i lavori di ripristino della fontana di piazza Molino Nuovo, in attesa di conoscere il nuovo orientamento pianificatorio per quest'area. Inoltre il ripristino delle panchine è stato eseguito dal personale della <i>NU</i> senza fare capo a ditte esterne.
31450000	"Pulizie eseguite da terzi" - Anche in questo caso vi è una minor spesa di Fr. 29'897.- su un preventivo di Fr. 145'000.--, dovuta alla mancata assegnazione della pulizia di parchi e servizi igienici a ditte esterne, in quanto queste opere sono state prestate dal personale della <i>NU</i> .

4031 Raccolta rifiuti (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	8'630'355.56	9'083'450.00	-453'094.44	-4.99%	8'624'733.99	5'621.57	0.07%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'948'416.30	1'967'600.00	-19'183.70	-0.97%	1'928'503.35	19'912.95	1.03%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	6'657'168.26	7'090'850.00	-433'681.74	-6.12%	6'671'390.64	-14'222.38	-0.21%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	24'771.00	25'000.00	-229.00	-0.92%	24'840.00	-69.00	-0.28%
4	RICAVI CORRENTI	1'015'672.94	5'918'000.00	-4'902'327.06	-82.84%	1'034'174.76	-18'501.82	-1.79%
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	657'854.24	5'569'000.00	-4'911'145.76	-88.19%	670'359.21	-12'504.97	-1.87%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	348'818.70	340'000.00	8'818.70	2.59%	354'815.55	-5'996.85	-1.69%

Attività

Il settore ha svolto le normali attività legate alla raccolta e allo smaltimento dei rifiuti. Ha inoltre collaborato con le altre divisioni competenti in materia, con particolare riferimento agli *Affari giuridici* e alle *Finanze*, per l'allestimento del nuovo regolamento sui rifiuti, che finalmente darà un'adeguata base giuridica con cui operare.

È terminata la posa dei contenitori interrati a Viganello (MM 8912), mentre è nel frattempo iniziata la pianificazione e progettazione per la posa di contenitori interrati nel quartiere di Cadro (MM 9820). Vi è stata inoltre un'ulteriore razionalizzazione, che ha visto trasformare diversi contenitori interrati per RSU, destinandoli alla carta o al vetro. Inoltre in diversi quartieri centrali si è finalmente riusciti a sopprimere definitivamente la raccolta dei rifiuti mediante cassonetti tradizionali in plastica. In merito ai veicoli adibiti alla raccolta dei rifiuti, si è provveduto a deliberare la fornitura di due camion con gru per la vuotatura dei contenitori interrati, in sostituzione di due vecchi veicoli giunti alla fine del loro ciclo di vita (MM 8478 e 9569).

Nel corso dell'anno sono da registrare le aperture di tre nuovi ecopunti: via alla Stampa a Cadro, via Ceresolo a Carabbia e viale Castagnola a Cassarate (MM 7028). Sono inoltre iniziati i lavori di costruzione per i grandi compattatori interrati della carta, uno in riva Vela (MM 8048) e un secondo in via Vegezzi (MM 9570).

I lavori relativi all'ammodernamento delle strutture di raccolta (MM 9568), mediante la sostituzione dei contenitori interrati più vetusti, sono iniziati, come pure si è concretizzata la posa della videosorveglianza, intervenendo negli ecocentri che ne erano sprovvisti e mettendo in funzione delle postazioni mobili nei vari punti di raccolta che registrano criticità.

A inizio anno è stata chiusa la piazza di deposito degli scarti vegetali della Stampa: la raccolta degli scarti vegetali è stata concentrata negli ecocentri e nelle tre benne collocate a Brè, Carabbia e Cureggia.

È stato quindi allestito il MM 10020, che prevede l'adeguamento della struttura predisposta alla raccolta degli scarti vegetali prodotti dalle squadre del *Verde pubblico* alla Stampa, oltre all'ammodernamento dell'ecocentro di Cadro (sostituzione dei contenitori e costruzione di una fossa per l'alloggiamento delle benne scarrabili per gli scarti vegetali).

Qui di seguito riportiamo l'usuale tabella dei quantitativi dei principali rifiuti raccolti negli ultimi sei anni nel comprensorio di Lugano.

	2013		2014		2015		2016		2017		2018	
	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab	t	kg/ab
non riciclabili												
- RSU	20'358	302.9	21'073	307.8	20'639	300.5	20'769	303.7	20'378	299.6	20'341	300.7
- ingombranti	1'488	22.1	1'181	17.3	1'092	15.9	963	14.1	927	13.6	907	13.4
riciclabili												
- scarti vegetali	4'855	72.2	5'753	84.0	3'860	56.2	2'899	42.4	2'525	37.1	3'533	52.2
- carta	4'423	65.8	4'153	60.3	4'032	58.7	3'962	57.9	3'766	55.4	3'758	55.6
- vetro	2'445	36.4	2'536	37.0	2'481	36.1	2'433	35.6	2'536	37.3	2'475	36.6
- legname	1'815	27.0	1'530	22.3	1'435	20.9	1'446	21.1	1'464	21.5	1'451	21.5
- metalli, alu-latta	590	8.7	532	7.7	540	7.9	597	8.7	609	8.9	606	8.9
- elettronica, pile	378	5.6	386	5.6	408	5.7	356	5.2	444	6.6	435	6.4
tasso riciclaggio		40.6%		40.7%		37.4%		35.5%		35.4%		37.1%

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 21.0 unità lavorative, come previsto.

Conti

Escludendo la tassa base sui rifiuti non incassata dal conteggio, se si fa la differenza tra uscite ed entrate, al netto il settore è costato Fr. 7'614'682.62, contro i Fr. 8'165'450.-- preventivati, con un minor onere di Fr. 550'767.38, pari a -6.7%.

Le maggiori differenze, esclusi i conti direttamente legati al personale, si registrano ai conti:

- 31300000 "Materie prime, ausiliarie e di consumo" - Il minor costo pari a Fr. 27'938.- è da ricondurre in parte al minor acquisto di sacchetti per rifiuti e in parte a una certa razionalizzazione delle spese.
- 31530000 "Manutenzione veicoli" - Il minor costo pari a Fr. 52'069.85 è da ricondurre al minor utilizzo dei vecchi autocarri, che stiamo per sostituire, fatto che ha ridotto gli interventi di manutenzione e/o di riparazione.
- 31832000 "Prestazioni: raccolta dei rifiuti" - Il maggior costo pari a Fr. 33'259.- nasce dal fatto che sono aumentate le postazioni di interrati nei quartieri periferici, la cui raccolta è delegata a ditte esterne.
- 31852000 "Prestazioni: smaltimento rifiuti" - Il minor costo pari a Fr. 227'935.- è da ricondurre a un minor quantitativo di rifiuti da smaltire, ma anche alla contrazione dei costi di smaltimento rispetto al preventivo.
- 43540000 "Vendita materiali riciclabili" - Il maggior ricavo pari a Fr. 117'896 è da ricondurre in parte al maggior quantitativo di materiale riciclabile che porta profitto (carta, metallo, materiale elettrico/elettronico, accumulatori al piombo, ...) e in parte all'aumento del valore di vendita di questi materiali.

4032 Parco veicoli (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	2'810'358.13	3'012'880.00	-202'521.87	-6.72%	2'805'988.54	4'369.59	0.16%
30	SPESE PER IL PERSONALE	731'985.65	742'150.00	-10'164.35	-1.37%	781'227.05	-49'241.40	-6.30%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	2'078'372.48	2'270'730.00	-192'357.52	-8.47%	2'024'761.49	53'610.99	2.65%
4	RICAVI CORRENTI	775'506.65	742'000.00	33'506.65	4.52%	761'017.32	14'489.33	1.90%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	775'506.65	732'000.00	43'506.65	5.94%	761'017.32	14'489.33	1.90%
49	ACCREDITI INTERNI		10'000.00	-10'000.00	-100.00%			

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 contratti leasing, nel corso del 2018 è stata raggiunta la quota di 142.

Il progetto pilota per la condivisione dei veicoli tramite bacheca elettronica è stato al momento abbandonato a causa dell'eccessivo costo del sistema, non compensato da una riduzione della flotta di veicoli.

In ambito di emissioni inquinanti e di gas a effetto serra, si sono registrate ulteriori due immatricolazioni di veicoli a trazione ibrida ricaricabile.

Personale

Il settore ha occupato 8.0 unità lavorative, come previsto. 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. 2'034'851.48, contro i Fr. 2'270'880.- preventivati, con un minor onere di Fr. 236'028.52, pari a -10.4%.

Le maggiori differenze, esclusi i conti direttamente legati al personale, si registrano ai conti:

- 31350000 "Acquisto carburanti" e
- 43500000 "Vendita carburante" - In questo ambito occorre sempre trattare in contemporanea i due conti in entrata e uscita, con l'aggiunta del medesimo conto al centro di costo precedente "Raccolta rifiuti", ove si ritrova analoga voce in uscita. I tre conti denotano globalmente, se sommati, un risultato positivo per Fr. 52'132.-, in quanto se vi è stato un leggero sorpasso alle uscite, dovuto soprattutto ai prezzi di mercato dei carburanti, contemporaneamente si è incassato un po' più del previsto per la vendita ad altri servizi, enti esterni e privati.
- 31530000 "Manutenzione veicoli" - Spesi Fr. 180'778.45, a fronte di un preventivo di Fr. 200'000.-, in quanto l'accresciuto numero di contratti leasing - che includono una garanzia estesa e la manutenzione - e la messa fuori servizio di veicoli vetusti, hanno contribuito alla contrazione della spesa.
- 31631000 "Leasing operativo veicoli" - Spesi Fr. 680'658.36, a fronte di un preventivo di 820'000.-, a causa di alcuni ritardi sulla consegna di veicoli nuovi in sostituzione di veicoli di proprietà giunti alla fine del loro ciclo di vita. Inoltre si sono ottenuti risparmi grazie all'acquisto oculato di veicoli a migliori condizioni commerciali.

41 – POLIZIA

Considerazioni generali

Il consuntivo 2018 della Divisione Polizia registra un disavanzo di Fr. 6'129'857.70 a fronte di quello preventivato di Fr. 6'033'096.56 quindi maggiore di Fr. 96'761.14 e meglio a fronte di minori costi per Fr. 61'695.61, rispettivamente minori entrate per Fr. 158'456.75.

Nel merito del consuntivo 2018

41 Polizia (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	26'732'250.95	26'793'946.56	-61'695.61	-0.23%	26'276'975.31	455'275.64	1.73%
30	SPESE PER IL PERSONALE	19'914'820.15	20'199'700.00	-284'879.85	-1.41%	19'569'264.89	345'555.26	1.77%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'553'056.86	5'284'646.56	268'410.30	5.08%	5'362'517.07	190'539.79	3.55%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	658'400.40	740'000.00	-81'599.60	-11.03%	764'735.50	-106'335.10	-13.90%
39	ADDEBITI INTERNI	605'973.54	569'600.00	36'373.54	6.39%	580'457.85	25'515.69	4.40%
4	RICAVI CORRENTI	20'602'393.25	20'760'850.00	-158'456.75	-0.76%	20'223'899.92	378'493.33	1.87%
41	REGALIE E CONCESSIONI	1'090'501.32	998'400.00	92'101.32	9.22%	517'714.10	572'787.22	110.64%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	11'508'889.98	11'527'100.00	-18'210.02	-0.16%	11'387'208.37	121'681.61	1.07%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	7'084'755.89	7'381'350.00	-296'594.11	-4.02%	7'397'756.38	-313'000.49	-4.23%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	918'246.06	854'000.00	64'246.06	7.52%	905'777.07	12'468.99	1.38%
49	ACCREDITI INTERNI					15'444.00	-15'444.00	-100.00%

Dati finanziari significativi

41000 Comando e Staff

Il centro di costo 41000 presenta uscite per Fr. 1'235'919.50 ed entrate per Fr. 422.50 con un disavanzo di Fr. 1'235'497.-, quindi di poco superiore a quello preventivato di Fr. 1'221'350.-.

41010 Servizi Generali

Il centro di costo 41010 presenta uscite per Fr. 3'208'298.86 ed entrate per Fr. 20'953.45 con un disavanzo quindi di Fr. 3'187'345.41, contro un disavanzo preventivato di Fr. 3'313'750.--.

41020 CEOP Polizia

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 1'796'950.58 ed entrate per Fr. 273'365.05.- con un disavanzo di Fr. 1'523'585.53, quindi inferiore a quello preventivato di Fr. 1'545'300.--.

41021 CEOP Pompieri

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 674'165.58 ed entrate per Fr. 716'327.05 con un avanzo di Fr. 42'161.47, contro un avanzo preventivato di Fr. 9'150.-.

41100 *Polizia Traffico*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 5'111'050.85 ed entrate per Fr. 14'706'388.91 con un avanzo di Fr. 9'595'338.06 che risulta comunque inferiore a quanto previsto a preventivo (Fr. 10'149'530.-).

41101 *Polizia Ordine*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 5'191'417.35 ed entrate per Fr. 461'767.15 con un disavanzo di Fr. 4'729'650.20 contro un disavanzo preventivato di Fr. 4'943'550.-.

41102 *Polizia Quartieri*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 3'360'854.90 ed entrate per Fr. 381'865.05 con un disavanzo di Fr. 2'978'989.85 contro un disavanzo preventivato di Fr. 2'841'750.-.

41103 *Attività specialistiche e antidroga*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 1'536'339.65 ed entrate per Fr. 5'110.- con un disavanzo di Fr. 1'531'229.65 contro un disavanzo preventivato di Fr. 1'514'400.-.

41200 *Sezione Amministrativa*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 1'166'676.88 ed entrate per Fr. 2'185'961.09 con un avanzo di Fr. 1'019'284.21 contro un avanzo preventivato di Fr. 802'550.-.

41201 *Viabilità Segnaletica e Cantieri*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 546'087.63.- ed entrate per Fr. 180'598.95.- con un disavanzo di Fr. 365'488.68 contro un disavanzo preventivato di Fr. 295'750.-.

41210 *Controllo Abitanti*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 2'459'422.65 ed entrate per Fr. 1'669'634.05 con un disavanzo di Fr. 789'788.60 contro un disavanzo preventivato di Fr. 846'400.-.

41300 *Servizio Sicurezza e Salute*

Questo centro di costo registra uscite per Fr. 445'066.52 con un disavanzo di Fr. 445'066.52 contro un disavanzo preventivato di Fr. 472'076.56.

Scostamenti significativi tra Consuntivo 2018 e Preventivo 2018

4101 *Servizi Generali*

31807000 "Commissioni carte di credito" presenta una maggior spesa dovuta ad un crescente utilizzo di questo metodo di pagamento da parte dell'utenza.

4110 *Polizia Operativa*

42750500 "Agevolazioni di parcheggio" presenta un leggero aumento delle entrate.

43710000 "Multe: contravvenzioni" presenta minori entrate.

4120 *Polizia Amministrativa*

4100000 "Tasse affissioni e pubblicità" presenta maggiori introiti grazie ad un incremento delle varie forme di pubblicità sugli appositi impianti e meglio anche a fronte della nuova convenzione stipulata con SGA.

4121 *Controllo Abitanti*

35130000 "Quota parte emissione documenti d'identità" evidenzia una minor spesa cagionata da una ritrovata stabilità nel numero di emissioni di passaporti e carte d'identità, il cui forte aumento era riconducibile alle conseguenze inizialmente legate all'emissione dei nuovi tipi di documenti.

43140000 "Tasse rilascio documenti d'identità" di riflesso evidenzia a sua volta una diminuzione dell'introito rispetto alla voce di costo di cui sopra.

Scostamenti significativi tra Consuntivo 2018 e Consuntivo 2017

4101 *Servizi Generali*

30910000 "Spese per la formazione del personale" presenta una diminuzione di spesa a seguito di un numero inferiore di "aspiranti" previsto inizialmente e che hanno quindi superato gli esami di selezione per accedere alla Scuola Cantonale di Polizia.

Preoccupa infatti la persistente difficoltà nel disporre di un sufficiente numero di candidati alla stessa così da permettere il reale incremento degli effettivi al fine non solo di far fronte alle partenze rispettivamente ai pensionamenti, bensì anche di premettere in tempi ragionevoli di garantire le esigenze numeriche dettate dalla Legge sulla collaborazione tra la Polizia Cantonale e le Polizie Comunali.

A questo proposito si rileva come non sia a priori il numero di interessati per la Polizia Città di Lugano a determinare tale tendenza, quanto piuttosto l'importante numero di candidati che non riesce a superare gli esami attitudinali di accesso alla Scuola.

Ciò non di rado, obbliga il Corpo di Polizia a ricercare le necessarie soluzioni attraverso la messa a concorso di posti per agenti già formati, andando così a sottrarre ulteriori forze operative, non da ultimo di altri Corpi di Polizia strutturati di cui magari, abbiamo il coordinamento e creando quindi altri scompensi nell'ambito della copertura operativa, a cui alla fine deve essere ancora il Polo di Lugano a far fronte.

31350000 "Acquisto carburanti" presenta un aumento di spesa causato non tanto da un eventuale rialzo del prezzo del carburante quanto piuttosto dall'aumento del numero di chilometri percorsi dalle nostre auto di pattuglia nell'ambito delle necessità/responsabilità operative sul piano regionale. La sistematica sostituzione dei veicoli di pronto intervento a combustione con altri di tipo Ibrido, oltre che contribuire in modo tangibile al miglioramento delle condizioni ambientali e quindi della qualità di vita, dovrebbe poter permettere a breve medio termine di contenere rispettivamente di compensare tali aumenti.

4102 Centrale Operativa Pompieri

39030000 "Rimborso quota parte servizio alarmnet" evidenzia un sensibile aumento a seguito dell'aumento del numero degli abbonamenti legati all'uso dei sistemi di rilevamento fuoco automatici "TUS-Alarmnet" collegati direttamente alla nostra Centrale.

42790000 "Abbonamenti a servizi comunali" mostra di riflesso un corrispondente aumento delle entrate rispetto a quanto preventivato.

4110 Polizia Operativa

31020000 "Pubblicazioni, stampati" evidenzia una diminuzione di spesa a seguito della modifica, attuata nel corso del 2017, del contratto in essere relativo alla fornitura dei bollettari delle contravvenzioni.

31838000 "Prestazioni sicurezza, sorveglianza e prevenzione" presenta una maggior spesa in quanto il costo della sorveglianza dei passaggi pedonali in prossimità di edifici scolastici è stato assunto integralmente dalla Divisione Polizia, assumendosi anche i costi che in parte erano sostenuti dalla Divisione Istituto Scolastico comunale.

4120 Polizia Amministrativa

42780100 "Tasse per mercati" evidenzia una diminuzione dei ricavi in quanto l'organizzazione rispettivamente una parte della gestione degli stessi, non avviene più solo a cura della Polizia bensì viene condivisa con la Divisione Eventi e Congressi.

4121 Controllo Abitanti

43130000 "Tasse amministrative naturalizzazioni" presenta maggiori entrate a seguito di un incremento del numero di richieste per l'ottenimento della cittadinanza.

A titolo abbondanziale si rileva inoltre che l'entrata in vigore dal 1. gennaio del 2018 della revisione totale della Legge federale sulla cittadinanza (LCit), ha prodotto un aumento di tali entrate a fronte dell'abbassamento del termine di attesa per l'inoltro delle pratiche di naturalizzazione.

Commento attività 2018

Sulle singole Sezioni:

Polizia dell'Ordine Pubblico (SPOP)

Garantisce l'operatività esterna sull'arco delle 24 ore mediante agenti operativi automuniti. Si occupa principalmente di prevenzione dei reati in generale e dell'interventistica tramite pattugliamento all'interno della giurisdizione di Lugano e, in caso di necessità, opera anche nei comuni della Regione di Polizia del Luganese.

Il 2018 è stato un anno intenso sia per numero di interventi che per casistiche affrontate ed evase: 17'773 infatti le richieste d'intervento pervenute, a fronte delle quali ben 18'205 persone sono state oggetto di controllo e verifica.

Parallelamente all'aumento del numero d'interventi si constatano anche incrementi nell'ambito delle liti (+11.3%), aggressioni (+28.6%) e rumori molesti (+ 7.7%), a cui però si contrappone un' - ulteriore - diminuzione dei furti (-21.7%) e delle rapine (-45.5%) rispettivamente un sostanziale pareggio nell'ambito degli scippi ma anche delle liti familiari. Particolare sensibilità viene posta anche al problema della criminalità minorile, nel cui ambito verrà a breve definita un'unità dedicata che possa operare in permanenza con lo speciale Servizio della Polizia Cantonale, responsabile per il monitoraggio della delinquenza minorile dei ragazzi tra gli 0 e i 18 anni, rispettivamente il loro aiuto ed accompagnamento nell'ambito riabilitativo.

Sul fronte degli effettivi dopo l'entrata in servizio di 3 nuovi agenti al termine della Scuola di Polizia, nel corso del 2019 è prevista l'entrata in servizio di soli ulteriori 2 agenti, mentre si prevede di poterne iscrivere alla prossima Scuola ulteriori 4.

Nonostante le ricordate difficoltà resta comunque prioritario procedere nei prossimi 3-4 anni al raggiungimento dell'effettivo ideale imposto dalla nuova Legge, anche a fronte delle nuove dinamiche che dovrebbero concretizzarsi con i risultati dello speciale GL sulla Polizia Ticinese di cui anche il nostro Comandante fa parte.

Polizia Traffico (SPT)

E' composta da agenti motociclisti ed è specializzata nel campo della circolazione stradale. Si occupa dei controlli relativi alla circolazione stradale (radar, controlli tecnici, ecc.). gestisce tutta la viabilità nell'ambito dell'organizzazione di manifestazioni e supporta le altre sezioni in caso di necessità.

Nel 2018 sono stati eseguiti ben 1'035 controlli della circolazione, 388 sono stati gli incidenti evasi dal Servizio, mentre sono stati svolti anche 806 controlli di alcolemia, per un tasso massimo dell'1.62 per mille. Nell'ambito dei controlli della velocità, su un transito complessivo di 175'951 veicoli sono state riscontrate 12'474 infrazioni, con un tasso medio di infrazione pari al 7.09% ed una velocità massima registrata di 105 Km/h (in zona 60). Preoccupano il numero di infrazioni nelle zone più sensibili (zone 30), il cui tasso è salito al 14.3%.

L'80% c.a. delle infrazioni sono state commesse da conducenti di veicoli immatricolati in Svizzera, mentre nell'ambito del rimanente 20%, il 91% erano conducenti di veicoli targati Italia.

Nell'ambito dei controlli tecnici, particolare attenzione è stata dedicata a quelli atti a verificare eventuali "tuning" rispettivamente "cip tuning" di centraline, motori e sistemi di scarico, pratica cioè a modificare, aumentandone la potenza, un veicolo a 2 o 4 ruote rispetto agli standard produttivi di serie, non di rado fonte però anche di maggiori rumori. Nell'ambito dei veicoli ad uso professionale, ci si è invece concentrati sui controlli volti a contrastare eventuali manomissioni degli odocronografi, nella cui memoria vengono registrati tra l'altro i tempi di lavoro, di guida e di riposo del conducente e meglio al fine di garantire la salute del personale e la sicurezza nella circolazione.

Sono state inoltre rafforzate le collaborazioni con la Polizia Cantonale nell'ambito dei controlli mirati della circolazione, come ad esempio sui tratti d'accesso rispettivamente uscita dalle autostrade.

Polizia dei Quartieri (SPQ)

Si occupa prevalentemente di Polizia di prossimità, operando in modo coordinato con i partner sociali ed istituzionali locali, nella ricerca di soluzioni durature ai problemi della sicurezza nei quartieri, in particolare attraverso un pattugliamento capillare e a contatto con il cittadino.

Il suo coinvolgimento nell'ambito di accertamenti e controlli di diversa natura, permette ai suoi componenti di conoscere meglio la realtà dei singoli quartieri, così da creare un'importante "rete" in grado di verificare e segnalare in modo precoce l'insorgere di particolari situazioni di insicurezza. Ad essa è demandata anche tutta una serie di mansioni amministrative, delegate recentemente dal Cantone alle Polizie Comunali, quali la collaborazione nell'ambito degli sfratti (62), gli accompagnamenti/traduzioni forzate (1'031), l'intimazione atti (270) ed il sequestro targhe (716). Tale attività, assorbe però ca. ¼ dell'attività quotidiana degli agenti. Gli agenti di quartiere sono anche particolarmente attivi nella lotta contro l'accattonaggio. In questo ambito infatti il lavoro di monitoraggio e di coinvolgimento delle Autorità (Polizia Cantonale, Magistratura, ecc.), rispettivamente una costante e capillare presenza sul territorio, ha permesso un sostanziale miglioramento della situazione. Il fenomeno evidenzia infatti un minor numero d'interventi (-19.8%) rispetto all'anno scorso. Sono state comunque controllate ben 279 persone, di cui 109 sono state comunque oggetto di fermo (alcune fino a 15 volte!). Tra esse l'88% provenivano dalla Romania, il 3,6% dall'Italia mentre l'1.8% dalla Spagna. In tale ambito particolare attenzione viene posta al monitoraggio e alla lotta contro lo sfruttamento nell'impiego di minori. In questo senso appare positiva la diminuzione di minori/giovani identificati, nelle fasce d'età 11-20 (-19.7%).

Polizia Specializzata (SPS)

Nella stessa lavorano agenti di Polizia specialisti che operano principalmente in abiti civili nell'ambito di temi sensibili quali il consumo di stupefacenti, la prostituzione, il monitoraggio dell'accattonaggio, il tifo violento (hooliganismo) ed il "lavoro in nero" (attività abusive). Nel campo della lotta contro il consumo di stupefacenti, alcuni agenti della SPS lavorano inoltre permanentemente con il corrispondente Servizio della Polizia Cantonale, nell'ambito di importanti inchieste a respiro Cantonale e svizzero, con competenze e capacità operative equivalenti.

In questo senso il 2018 ha evidenziato un aumento del 25% del numero delle inchieste concernenti gli stupefacenti.

Preoccupa in particolare come l'apparente regressione notata negli ultimi anni quo al consumo di eroina (anche a seguito della sparizione graduale di certe "scene aperte"), sembri invece tornare prepotentemente alla ribalta.

L'attività del nostro Servizio specialistico ha infatti evidenziato come l'eroina, sia non solo "tornata", ma che, unitamente anche ad altre droghe pesanti e/o sintetiche, sia sempre più diffusa in particolare tra giovani e giovanissimi.

Nel 2018 sono state infatti sequestrati c.a. 2 kg di eroina e 700 gr di cocaina. Sempre importante anche il sequestro di droghe ritenute a torto "leggere" quali hashish (620 g) e marijuana (23 kg). Per tali motivi e nel contesto dell'azione preventiva della nostra Polizia, il Servizio specialistico si è attivato anche a livello scolastico, informando e sensibilizzando i giovani sulle dinamiche e i rischi legati al consumo di stupefacenti. Tale azione viene condotta sempre in collaborazione sia con le relative Direzioni che con i genitori, non da ultimo organizzando speciali serate informative, con il coinvolgimento anche di altri Servizi competenti (es. Radix) e la Polizia Cantonale (Gruppo Visione Giovani). Come per l'accattonaggio, anche l'azione volta a contenere/reprimere il fenomeno della prostituzione, sta dando i suoi effetti, con un numero di appartamenti da ripristinare sempre più esiguo, rispettivamente con un minor fermo e controllo di prostitute.

Nel 2018 la SPS ha effettuato anche numerosi controlli nell'ambito dell'impiego abusivo di manodopera, con 36 persone segnalate al Ministero Pubblico (50 nel 2017). Anche l'attività di controllo della tifoseria violenta grazie all'impiego degli agenti specialisti (spotters), al fine di prevenire l'insorgere di possibili problemi di violenza, ha comportato un importante impegno. Gli stessi hanno prestato ben 1'072 ore nell'ambito di 84 incontri sportivi, svoltisi sia in casa che fuori casa.

Dal 2018 inoltre, è stata creata anche "un' antenna" per la violenza domestica, che opera in stretta collaborazione con lo specifico Servizio della Polizia Cantonale e con il compito di monitorare, rispettivamente assistere tutte le difficili casistiche che si evidenziano in questo sensibile settore.

Centrale Operativa (CEOP)

Nella Centrale Operativa operano agenti di Polizia, assistenti di Polizia rispettivamente personale civile specificatamente formato. Il personale opera sull'arco delle 24 ore, 7 giorni su 7. Tra i compiti principali della stessa, si annoverano la ricezione, valutazione ed applicazione delle misure d'urgenza alle diverse richieste d'intervento pervenute sia dal nostro territorio giurisdizionale, che dalla regione del luganese (Regione di Polizia III), la gestione di tutto il traffico radio e l'assistenza dei reparti operativi attivi sul terreno nell'ambito delle diverse necessità d'informazione, i controlli nelle banche dati dei nominativi oggetto di verifiche da parte degli agenti sul terreno, il controllo e l'assistenza nell'ambito del sistema di videosorveglianza e, non da ultimo, la gestione anche della Centrale Cantonale d'allarme 118 (CECAL) che riceve gli allarmi pompieri a livello di tutto il Cantone.

Nel 2018 sono giunte alla nostra Centrale ben 157'535 richieste (in media quindi ca. 432 chiamate giornaliere), di cui 27'905 concernenti l'attività pompieristica e 1'963 concernenti la richiesta d'intervento nella Regione III del luganese, la cui operatività viene attivamente sostenuta dalla nostra Polizia (Polizia Polo) soprattutto nelle ore notturne ed il fine settimana.

Servizi di Stato Maggiore (SSM)

I Servizi di Stato Maggiore si occupano principalmente di assicurare le necessarie e moderne tecnologie atte a gestire sia l'operatività, sia i supporti informatici della Polizia, così come di mantenere l'efficienza della logistica, dei veicoli e delle apparecchiature di gestione di parcheggi e semafori.

Il Servizio è inoltre responsabile per l'insegnamento dell'educazione stradale agli allievi delle scuole elementari e dell'infanzia della Città (circa 3'800 allievi) per il tramite di uno speciale Nucleo Prevenzione. Quest'ultimo è pure attivo nell'ambito della prevenzione rivolta agli anziani nei contesti delle truffe e/o rapine e furti, svolgendo giornate informative ad hoc presso case anziane e centri ricreativi.

Il Servizio opera anche quale "antenna" sul territorio in seno al gruppo cantonale "Visione Giovani", promuovendo annualmente, in collaborazione con la Polizia Cantonale, una campagna di prevenzione della violenza giovanile e del bullismo tramite smartphone, denominata "Sbullo" e rivolta agli allievi di quinta elementare, sensibilizzandoli al non sempre facile passaggio dalle scuole elementari a quelle medie e che potrebbero essere confrontati sia con il fenomeno della violenza giovanile (bullismo), sia con il fenomeno delle molestie tramite smartphone ed Internet.

È infatti accertato come buona parte degli allievi delle scuole elementari è già fortemente attiva su Internet ed utilizza le più conosciute piattaforme web e social. Grazie ad un sondaggio eseguito negli scorsi anni infatti, si è potuto evidenziare come ben l'87% dei bambini che frequenta la 5a elementare possiede e utilizza uno smartphone, mentre il 57% naviga sui social media e chatta.

La Polizia della Città di Lugano è da sempre impegnata in un processo di continua innovazione, sia tramite l'adeguamento dei propri servizi alle nuove sfide, sia grazie allo sviluppo e al potenziamento del concetto di prossimità, in particolare attraverso l'ascolto della cittadinanza.

La Polizia ha pertanto deciso di lanciare un sondaggio denominato LOSAI (Lugano, le opinioni sulla sicurezza degli abitanti: interviste), approntato in collaborazione con l'Unità di criminologia della Scuola di scienze criminali dell'Università di Losanna, con il supporto del Servizio statistica urbana, della Divisione informatica e della Divisione comunicazione e relazioni istituzionali della Città di Lugano. LOSAI consentirà di "fotografare" la situazione in tutti i quartieri di Lugano e verificare il sentimento di sicurezza dei cittadini, oltre che il grado di soddisfazione degli stessi quo all'operato della Polizia della Città. La terminologia adottata nel titolo stesso del sondaggio – "interviste", non "indagini" – sottolinea che si agisce in un'ottica di vicinanza con gli abitanti di Lugano e che il loro contributo è prezioso.

Il sondaggio rientra inoltre in un più ampio progetto di analisi dei crimini registrati a Lugano da parte dell'Unità di criminologia, che sin dagli anni '80 del secolo scorso ha sviluppato una competenza specifica nel campo delle statistiche della criminalità e delle indagini di vittimizzazione.

I risultati saranno presentati in occasione di una conferenza stampa a settembre/ottobre 2019.

Sezione Amministrativa (SEAM)

E' suddivisa in servizi di Polizia amministrativa e servizi all'utenza. Ai primi competono compiti di controllo quali quello degli esercizi pubblici, dei mercati, dell'area pubblica, delle insegne e taxi, mentre i servizi all'utenza si occupano delle richieste ricevute agli sportelli di Polizia, degli oggetti smarriti, delle agevolazioni di parcheggio e della gestione e incasso delle contravvenzioni.

Per quanto attiene ai controlli degli esercizi pubblici (EP) sono stati oggetto di ispezione 124 locali, e sono state elevate 67 contravvenzioni per gerenza irregolare, carenze nell'ambito dell'igiene e per il mancato rispetto degli orari di apertura e chiusura dei locali. Inoltre per 3 locali è "scattata" un ordine di chiusura.

Sono state rilasciate 401 autorizzazioni giornaliere di accesso alla zona pedonale, 1'799 autorizzazioni di parcheggio per le zone blu, ed intimati 293 rapporti di contravvenzione per violazione di Ordinanze Municipali.

Al fine di agevolare, rispettivamente semplificare le richieste dell'utenza nell'ambito amministrativo di Polizia, velocizzando l'evasione delle relative pratiche, si sta sistematicamente puntando su nuove tecnologie "Smart" come l'istituzione di sportelli elettronici con accesso web, la possibilità di pagamento delle contravvenzioni tramite internet e anche introducendo sistemi di pagamento del tempo di sosta direttamente tramite smartphone, come nel caso della recente introduzione dell'applicativo "ParkingPay" o di "Twint".

Controllo Abitanti

Si occupa di tutte le pratiche inerenti al domicilio e cura i censimenti comunali delle abitazioni primarie, secondarie e delle imprese.

Nel 2018 sono stati rilasciati 11'847 documenti d'identità (passaporti e carte d'identità), in ambito delle naturalizzazioni sono state esaminate 149 domande, di cui 25 di natura agevolata, 118 ordinarie con 6 rapporti di accertamento.

Per quanto attiene le attività economiche si rilevano 1147 arrivi, rispettivamente 331 partenze e 887 cambi di indirizzo.

Il Servizio esterno del Controllo Abitanti riveste sempre maggiore importanza quale antenna sensibile nell'individuare, accertare, segnalare presenze di persone nel comprensorio.

Considerazioni generali

Nel 2018 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.

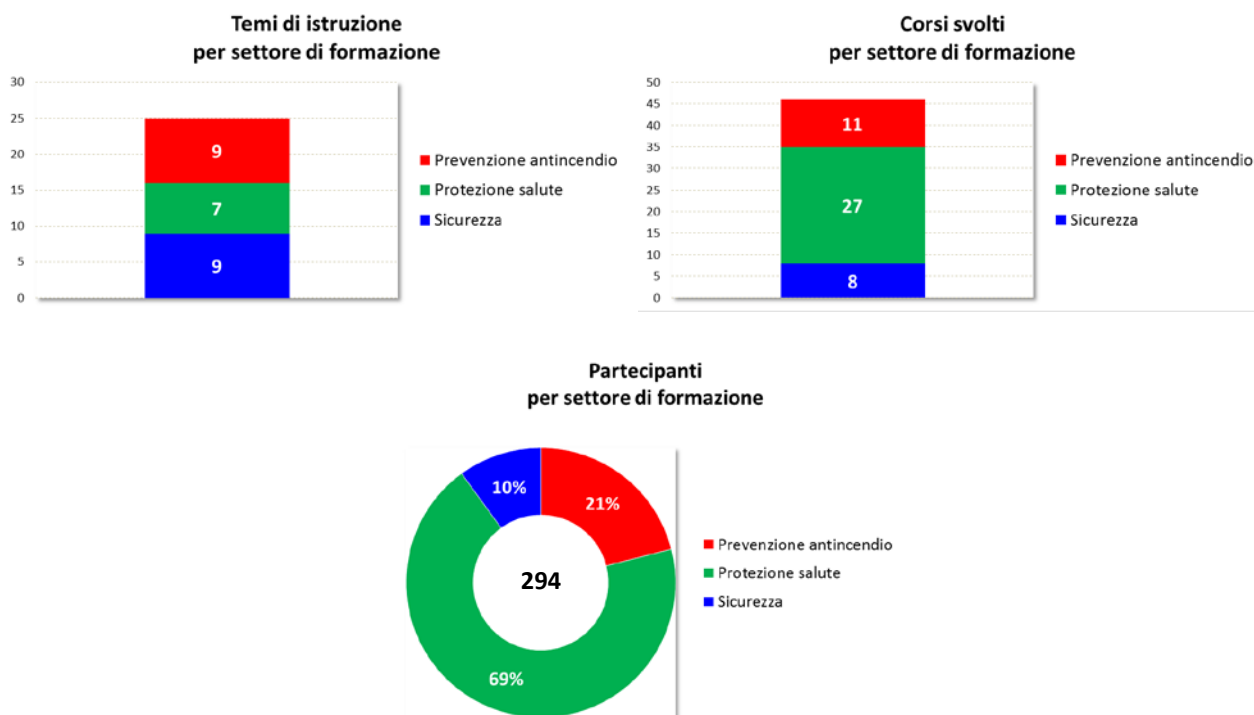
Attività svolte nel 2018

1. Concetto di sicurezza nell'ambito delle manifestazioni e degli eventi che si svolgono su territorio comunale
È stato pianificato e sviluppato un modello strutturato di prevenzione e di protezione nell'ambito delle manifestazioni e degli eventi che si svolgono su territorio comunale in collaborazione con gli Enti di primo intervento (Polizia, Pompieri e Croce Verde) e con il coinvolgimento della Divisione eventi e congressi e della Divisione sport.
2. Disposizioni di sicurezza per la protezione degli utenti delle strutture sportive (progetto 2018 presso la Pista del Ghiaccio)
Sono state pianificate e sviluppate, con il coinvolgimento della Divisione Sport, le misure di sicurezza presso la Pista del Ghiaccio, estendendole alle diverse destinazioni d'uso e precisando le delimitazioni di responsabilità del proprietario della struttura e dei diversi gestori degli spazi.
3. Protezione e promozione della salute rivolta ai collaboratori e alla popolazione
 - Sono state approfondite le difficoltà inerenti al lavoro a turni svolto presso la Polizia della Città di Lugano e sono stati valutati i rischi per la salute e sviluppate le possibili soluzioni.
 - È stato attivato il concetto della Cellula Peer Support della Polizia della Città di Lugano sviluppato nel 2017.
 - È stato consolidato, in collaborazione con la Fondazione Ticino Cuore, il parco defibrillatori della Città di Lugano, curando efficacia logistica, efficienza operativa e formazione/informazione.
 - È stata garantita, in collaborazione con la Commissione cantonale Acque Sicure, la continuità del progetto di sensibilizzazione per la sicurezza presso la foce del Cassarate.
 - Sono state valorizzate le iniziative promosse con Enti/Associazioni presenti sul territorio (Cavaliere del Cuore - Fondazione Ticino Cuore, Dono di Pasqua/Dono di Natale - Servizio Trasfusionale, corsi BLS/DAE per le Commissioni di Quartiere - Federazione Cantonale Ticinese Servizi Ambulanze, ...).

4. Gestione strutturata delle assenze legate al posto di lavoro (progetto 2018 presso la Divisione Spazi Urbani)
È stato sviluppato, in collaborazione con le Risorse Umane e con il coinvolgimento della Divisione Spazi Urbani, un processo operativo di gestione dei casi di assenza per infortunio e malattia professionale.
5. Efficienza / Innovazione
È stata riproposta la vaccinazione facoltativa e gratuita contro l'influenza stagionale a favore di tutti i collaboratori dell'Amministrazione comunale con lo scopo di proteggere dal contagio del virus e ridurre la trasmissione.
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. 6'000.--.

La formazione nell'ambito della sicurezza e della protezione della salute, per la quale sono stati investiti ca. Fr. 55'000.--, 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.

Di seguito alcuni dati statistici:



Nel merito del consuntivo 2018

4130 Servizio sicurezza e salute (CENTRO DI RESPONSABILITA)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	445'066.52	475'676.56	-30'610.04	-6.44%	390'622.29	54'444.23	13.94%
30	SPESE PER IL PERSONALE	389'109.57	413'250.00	-24'140.43	-5.84%	330'683.76	58'425.81	17.67%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	55'956.95	62'426.56	-6'469.61	-10.36%	59'938.53	-3'981.58	-6.64%
4	RICAVI CORRENTI		3'600.00	-3'600.00	-100.00%			
43	TASSE, DIRITTI E MULTE		3'600.00	-3'600.00	-100.00%			

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Il consuntivo 2018 rispetto al preventivo 2018 presenta:

1. 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;
2. una cifra inferiore alla voce "spese per beni e servizi" derivante principalmente dall'assetto in corso del parco defibrillatori gestiti dalla Città di Lugano.
3. una cifra inferiore alla voce "tasse, diritti e multe" motivata dal non esercizio dell'attività di consulenza rivolta terzi.

Il consuntivo 2018 rispetto al consuntivo 2017 presenta:

1. 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, e derivante inoltre dall'accorpamento, nel conto prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro, delle voci "prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro" dei centri di costo dello Sport e del Sostegno;
2. 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

Nel rispetto dei contenuti del documento “Città di Lugano, linee di sviluppo 2018 – 2028”, emanato dal Lodevole Municipio, nel corso dell’anno 2018 il Corpo civici pompieri Lugano ha adattato il proprio orientamento.

Un’attenzione particolare è stata posta sull’attuazione della visione, della strategia, della missione e sull’applicazione dei quattro valori fissati dal Municipio. Attuando le due condizioni quadro degli obiettivi strategici, la nostra organizzazione di soccorso ha operato per mantenere un equilibrio finanziario adeguato alle esigenze necessarie a raggiungere gli intenti strategici e degli obiettivi operativi fissati dal Comando nel campo della prontezza d'intervento, nell'espletamento dei molteplici compiti e delle attività previste dal quadro legislativo pompieri in ambito federale, cantonale e comunale.

Al servizio della Città di Lugano e dei 24 comuni convenzionati, in qualità di Corpo pompieri professionista membro dell'Associazione Svizzera dei Pompieri Professionisti, nel ruolo di Centro di soccorso cantonale pompieri per i 52 Comuni del distretto di Lugano, quale Centro di soccorso chimico cantonale responsabile per il Sottoceneri e con la funzione di centro di competenza per tutto il Cantone nel contesto del soccorso tecnico urbano, si sono svolte tutte le attività di condotta, organizzative e formative atte a garantire il mantenimento di un opportuno livello della prontezza di intervento; inoltre è stata garantita un’adeguata qualità delle prestazioni offerte alla cittadinanza e al territorio di nostra competenza.

Per un'organizzazione che assicura la propria prontezza basandosi su un effettivo di circa 120 pompieri volontari e una trentina di professionisti, è risultato particolarmente impegnativo far fronte alle aumentate richieste di intervento e rispondere alle varie esigenze operative che la nostra attività impone; ciò nel rispetto dei criteri di qualità, di efficacia, di efficienza e di sicurezza dettati dalle specifiche direttive federali e cantonali.

A questo proposito, desideriamo sottolineare che a livello statistico (vedi grafici seguenti), il numero di interventi per l’anno 2018 si è attestato a quota 3'395, di cui 1'037 interventi d’urgenza per compiti di legge cantonale e 2'358 per servizi, manifestazioni e interventi non urgenti.

Per permettere il raggiungimento degli obiettivi strategici e operativi fissati dal comando per l’anno 2018 e garantire una qualità soddisfacente delle prestazioni svolte dal Corpo civici pompieri, sono state fondamentali le misure adottate nell’ambito dell’organizzazione, della preparazione, della formazione e della ricerca. Una particolare attenzione è stata anche rivolta al miglioramento delle procedure tecnico-tattiche e degli automatismi di intervento.

Per assicurare la dovuta efficacia ed efficienza negli interventi, si è ulteriormente intensificata la collaborazione con i partner del soccorso della protezione della popolazione e con i nove Corpi pompieri minori attivi nella regione del Luganese, che sono a noi tecnicamente e tatticamente subordinati.

Unitamente ai consueti impegni e manifestazioni ricorrenti previsti a calendario, nel corso del 2018 sono stati effettuati degli scambi formativi con alcuni corpi pompieri della Confederazione, e si sono intensificati i contatti con il Corpo pompieri del Principato di Monaco, con il quale siamo legati da un accordo di gemellaggio siglato nell’anno 2004.

Nel merito del consuntivo 2018

42 Corpo Civici Pompieri (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	4'114'234.27	4'313'351.00	-199'116.73	-4.62%	4'171'889.59	-57'655.32	-1.38%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'363'171.85	3'546'640.00	-183'468.15	-5.17%	3'396'157.09	-32'985.24	-0.97%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	749'912.82	764'711.00	-14'798.18	-1.94%	774'263.35	-24'350.53	-3.14%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	1'149.60	2'000.00	-850.40	-42.52%	1'469.15	-319.55	-21.75%
4	RICAVI CORRENTI	2'298'956.60	2'251'374.00	47'582.60	2.11%	2'151'154.55	147'802.05	6.87%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	987'287.70	915'500.00	71'787.70	7.84%	952'358.45	34'929.25	3.67%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	1'070.10		1'070.10			1'070.10	
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	856'664.30	942'146.00	-85'481.70	-9.07%	771'075.10	85'589.20	11.10%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	95'771.00	73'728.00	22'043.00	29.90%	95'771.00	0.00	0.00%
49	ACCREDITI INTERNI	358'163.50	320'000.00	38'163.50	11.93%	331'950.00	26'213.50	7.90%

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 nuove entrate.

Globalmente, l'esercizio 2018 si è chiuso con una minor spesa di Fr. 199'116.73 e un maggior ricavo di Fr. 47'582.60 rispetto al preventivo.

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018

Maggiori uscite (31 - voci di costo) differenza tra consuntivo 2018 e preventivo 2018:

Il sorpasso di spesa registrato tra il consuntivo 2018 e il preventivo 2018 in alcune posizioni inerenti le voci di costo (gruppo 31) è riconducibile a esigenze di carattere organizzativo, logistico e operativo del Corpo difficilmente pianificabili.

Di seguito, riportiamo alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2018/P2018:

- **31210000 Consumo energia elettrica**, maggiori uscite per Fr. 12'332.80;
- **31230000 Spese di riscaldamento**, maggiori uscite per Fr. 5'254.65;
- **31813000 IVA forfettaria dovuta**, maggiori uscite per Fr.. 5'245.84;

Maggiori entrate (voci di ricavo) differenza tra consuntivo 2018 e preventivo 2018:

Di seguito riportiamo alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2018/P2018:

- **43400200 (tasse prestazioni):**

La maggiore entrata di Fr. 25'849.15 è dovuta principalmente ad un incremento generale delle richieste di intervento sul territorio della Città e dei comuni convenzionati nel contesto del servizio igiene-disinfestazione. Il tariffario è regolato da una specifica ordinanza municipale.

- **43631300 (gestione veicoli e attrezzature):**

La maggiore entrata di Fr. 34'532.80 è riconducibile e legata all'aumento del numero di interventi d'urgenza (e/o dalla loro durata) e ai relativi rimborsi da parte dei dipartimenti cantonali competenti (Dipartimento Finanze ed Economia e Dipartimento del Territorio). Da registrare anche le prestazioni effettuate dalla nostra officina meccanica per lavori di riparazione e manutenzione di mezzi appartenenti al parco veicoli pompieri di proprietà del Cantone.

- **43660000 (rimborsi per stipendi dipendenti):**

L'attivo di Fr. 18'405.20 deriva dai rimborsi assicurativi per malattia o infortunio, unitamente ai rimborsi alla Città delle indennità versate dal Fondo Incendi per gli interventi effettuati dai pompieri professionisti durante gli orari di lavoro.

- **46000000 (sussidi federali):**

Il maggiore introito di Fr. 22'043.-- è riconducibile all'abolizione della riduzione lineare del 23% applicata dal 1995 dal Cantone (DFE – Fondo incendi) e riguardante il contributo federale per le prestazioni di soccorso effettuate dai corpi pompieri lungo le strade nazionali.

- **49030000 (rimborso quota parte servizio alarmnet):**

Attualmente (stato al 31.12.2018), sono collegati o interfacciati alla centrale cantonale di allarme 118 di Lugano 910 impianti automatici di allarme antincendio. Nel 2018 contiamo 58 nuovi allacciamenti. Questo aumento ha generato un incremento delle entrate pari a Fr. 38'163.50.

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al consuntivo 2017

Maggiori uscite (31 - voci di costo) differenza tra consuntivo 2018 e consuntivo 2017:

Di seguito elenchiamo alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2018/C2017:

- **31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni**, maggiori uscite per Fr. 4'718.01;
- **31530000 Manutenzione veicoli**, maggiori uscite per CHF 2'508.30;

Maggiori entrate (voci di ricavo) differenza tra consuntivo 2018 e consuntivo 2017:

Di seguito alcuni dettagli concernenti posizioni che hanno fatto registrare le più significative differenze tra C2018/C2017:

- **43400200 (tasse prestazioni)**: maggiori entrate per Fr 12'505.30;
- **43631300 (gestione veicoli e attrezzature)**: maggiori entrate per Fr. 15'604.75;
- **43690000 (rimborsi prestazioni diverse a terzi)**: maggiori entrate per Fr. 9'338.90;
- **49030000 (rimborso quota parte servizio alarmnet)**: maggiori entrate per Fr. 26'213.50;

Settori

Attività operativa

Per poter svolgere la nostra missione con i criteri di qualità e sicurezza imposti dalle normative federali e cantonali, è indispensabile poter disporre di infrastrutture, di mezzi, di materiale, ma in particolare di personale debitamente formato, motivato e disponibile a garantire i picchetti d'intervento.

In sintesi, di seguito presentiamo dei grafici statistici riassuntivi riguardanti gli interventi d'urgenza svolti per compiti di legge, congiuntamente ai dati relativi ai servizi.

Nel 2018 abbiamo effettuato il maggior numero di interventi d'urgenza per compiti di legge cantonale mai registrati prima d'ora in 165 anni di storia del nostro Corpo pompieri, raggiungendo e superando quota 1000. I contenuti dell'interventistica d'urgenza ci hanno sollecitato in modo importante in tutti i campi di attività di nostra competenza.

Interventi d'urgenza 2018

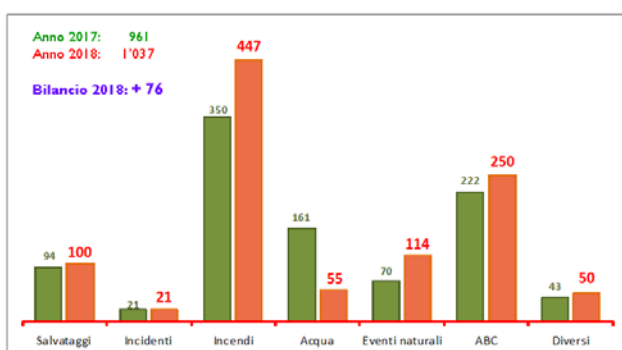
Tipologia di intervento	Totale
Fuoco	447
Sostanze pericolose	250
Acqua	55
Salvataggi	100
Diversi (sopralluoghi, ecc.)	50
Eventi naturali	114
Incidenti	21
	1'037

Servizi e manifestazioni 2018

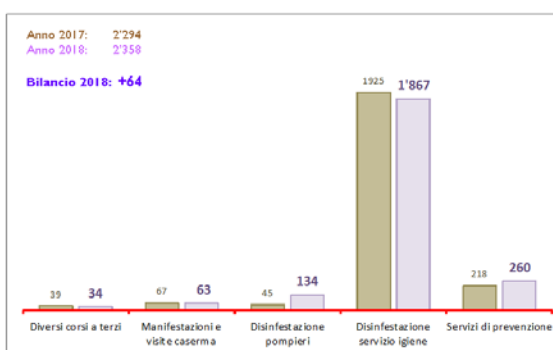
Tipologia di servizio	Totale
Diversi corsi a terzi	34
Manifestazioni e visite caserma	63
Disinfestazione pompieri	134
Disinfestazione servizio igiene	1'867
Servizi di prevenzione	260
	2'358

PARAGONE STATISTICHE 2017 - 2018

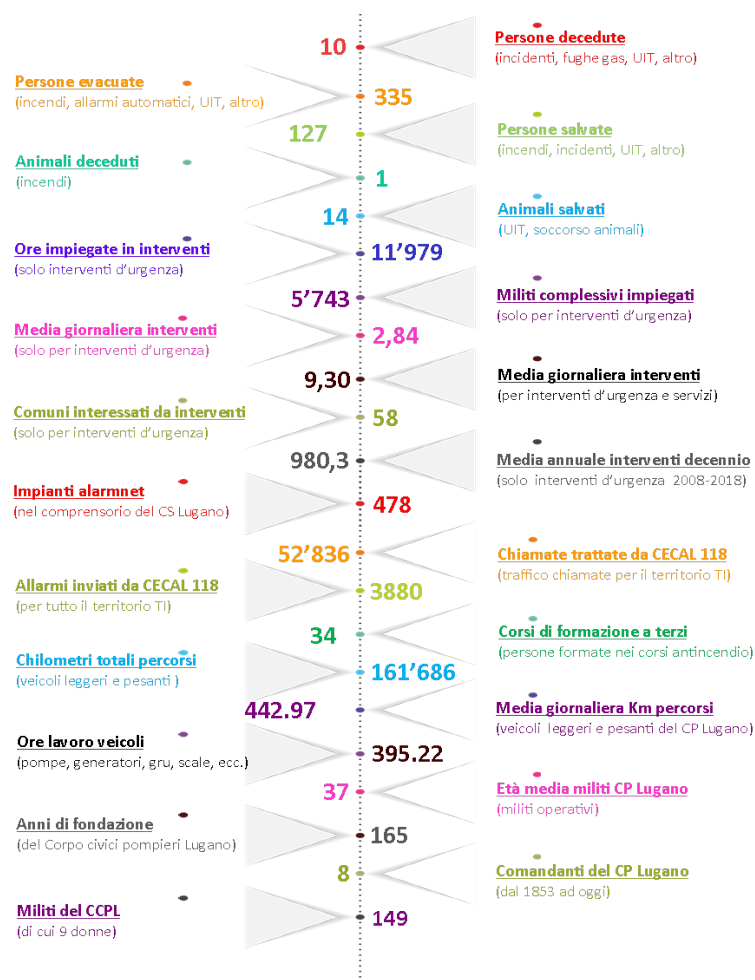
Interventi d'urgenza



Servizi e manifestazioni



Di seguito il 2018 in cifre:



Logistica, progetti e grandi opere 2018

Con un numero considerevole di automezzi in dotazione e una quantità significativa di materiale e attrezzature a disposizione, è risultato indispensabile garantire un alto livello di manutenzione e di istruzione. Basti pensare che solo nel 2018 la formazione continua e la formazione specialistica hanno occupato il Corpo per 16'161 ore. Ciò equivale mediamente a quasi 110 ore di formazione a testa per ogni pompiere. Il livello di formazione raggiunto ci ha permesso di fare fronte alle accresciute esigenze di carattere operativo. Tutto il personale professionista e volontario si è adoperato per assicurare la massima efficacia ed efficienza durante gli impieghi e durante i servizi con risultati oltremodo lusinghieri.

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 nuovo materiale e nuovi veicoli che hanno permesso di completare o sostituire quello già in dotazione al Corpo.

La Caserma di via Trevano ha festeggiato nel 2016 i suoi 50 anni di esistenza e negli ultimi anni è stata oggetto di puntuali lavori di ristrutturazione e ammodernamento urgenti, in attesa del rinnovo totale già pianificato a tappe ed in fase di attuazione.

Nel 2018 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).

Per contro nel mese di luglio 2018 sono terminati i lavori di risanamento della galleria ferroviaria di Bissone-Maroggia e conseguentemente, come previsto, è terminata la convenzione tecnica con le FFS.

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 dei pompieri che da sempre ci contraddistingue. Motivo per cui, anche nel 2018, 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.

Nel merito del consuntivo 2018

49 Contributi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	9'001'108.74	8'880'250.00	120'858.74	1.36%	7'590'968.98	1'410'139.76	18.58%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'008'027.50	1'111'250.00	-103'222.50	-9.29%	856'395.50	151'632.00	17.71%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	7'993'081.24	7'769'000.00	224'081.24	2.88%	6'734'573.48	1'258'507.76	18.69%
4	RICAVI CORRENTI	390'669.45	325'000.00	65'669.45	20.21%	504'395.85	-113'726.40	-22.55%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	390'669.45	325'000.00	65'669.45	20.21%	504'395.85	-113'726.40	-22.55%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

4900 Contributi di legge

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31855000	Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	86'124.80	50'000.00	36'124.80	72.25%	10'292.80	75'832.00	736.75%
31855001	Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	3'958.15	5'500.00	-1'541.85	-28.03%	5'322.55	-1'364.40	-25.63%
31856000	Consorzio Man.opere arginatura Pian S cairolo	189'918.31	220'000.00	-30'081.69	-13.67%	160'221.00	29'697.31	18.54%
31856001	Consorzio manut. arginature Basso Veduggio - Agno	54'174.89	45'000.00	9'174.89	20.39%	41'197.75	12'977.14	31.50%
31858000	Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	152'821.30	180'000.00	-27'178.70	-15.10%	200'300.00	-47'478.70	-23.70%
31859000	Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	504'474.05	492'000.00	12'474.05	2.54%	321'142.60	183'331.45	57.09%
31859001	Consorzio Sistemazione Veduggio Camignolo - Foce		100'000.00	-100'000.00	-100.00%	100'000.00	-100'000.00	-100.00%
31859002	Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1'351.00	3'500.00	-2'149.00	-61.40%	2'713.80	-1'362.80	-50.22%
35271001	Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	6'336'978.20	5'545'000.00	791'978.20	14.28%	5'075'086.95	1'261'891.25	24.86%
35271002	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo	881'433.98	1'100'000.00	-218'566.02	-19.87%	867'836.53	13'597.45	1.57%
35271003	Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	190'452.06	537'000.00	-346'547.94	-64.53%	176'500.00	13'952.06	7.90%
35271900	Contributo ai Consorzi per tassa microinquinanti	584'217.00	587'000.00	-2'783.00	-0.47%	615'150.00	-30'933.00	-5.03%
		8'985'903.74	8'865'000.00	120'903.74	1.36%	7'575'763.98	1'410'139.76	18.61%
45210000	Rimborsi da Comuni Convenzionati	390'669.45	325'000.00	65'669.45	20.21%	504'395.85	-113'726.40	-22.55%
		390'669.45	325'000.00	65'669.45	20.21%	504'395.85	-113'726.40	-22.55%

Il maggior costo rispetto al preventivo 2018 si fissa in Fr. 120'903.74, rispetto al consuntivo 2017, per contro, la maggiore uscita ammonta a Fr. 1'410'139.76.

Per rapporto al preventivo 2018 il contenuto incremento è determinato dalla somma di maggiori e minori costi di diverse posizioni, tra le quali segnaliamo la maggiore uscita per il contributo al CDALED (+ Fr. 791'978.20) e minori contributi per il CDAPS (Fr. 218'566.02) e per il CMC (Fr. 346'547.94).

Rispetto al 2017 il maggior costo è determinato in modo decisivo dal contributo al CDALED (+ Fr. 1'261'891.25).

Segnaliamo inoltre:

31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa

Il maggior contributo di Fr. 36'124.80 rispetto al preventivo (+72.25%) è relativo alla fatturazione da parte del Consorzio, della quota investimenti 2018 non inserita a preventivo in quanto notificata dopo la chiusura del preventivo da parte delle Città.

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 2018 non ha richiesto contributi.

4910 Altri contributi

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31899000	Tasse sociali	15'205.00	15'250.00	-45.00	-0.30%	15'205.00	0.00	0.00%
		15'205.00	15'250.00	-45.00		15'205.00	0.00	

Nessuna osservazione particolare.

DICASTERO 5 – FORMAZIONE, SOCIALITÀ E SOSTEGNO

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
5	Formazione, Socialità e Sostegno	202'261'951.50	67'334'114.50	193'812'555.00	67'330'530.00	195'043'272.72	68'251'030.05
250	Istituto scolastico	45'188'634.41	5'307'937.59	45'482'675.00	5'486'500.00	45'269'391.44	5'396'240.89
251	Prevenzione e sostegno	5'455'293.63	2'222'631.91	5'268'020.00	1'912'500.00	5'076'737.55	2'123'383.06
252	Autorità regionali di protezione	3'714'470.83	1'136'797.35	3'884'700.00	1'425'100.00	4'206'466.18	1'682'873.00
253	Socialità	61'315'036.45	58'666'747.65	59'930'810.00	58'506'430.00	59'783'784.15	59'048'533.10
259	Contributi	86'588'516.18		79'246'350.00		80'706'893.40	

50 – ISTITUTO SCOLASTICO

Considerazioni generali

Nella prima parte del 2018 (gennaio-giugno) si è conclusa la prima fase di sensibilizzazione al nuovo Piano di Studio della Scuola dell'obbligo ticinese, con la partecipazione dei docenti di alcune sedi della zona Monte Boglia (SI Bozzoreda, SI Piccolo Mondo e SE Probello). Nel periodo giugno-dicembre 2018 ha invece preso avvio la sensibilizzazione per il resto dei docenti dell'Istituto scolastico, con il coinvolgimento del Gruppo direttori dell'Istituto e dell'Ispettorato scolastico; tale fase si protrarrà fino a giugno 2019.

Durante la primavera 2018 si è provveduto all'organizzazione dei Collegi di zona per la presentazione del libro "Il testo letterario una risorsa educativa" edito dall'Istituto scolastico di Lugano e scritto dal prof. Roberto Ritter, già ispettore scolastico del IV circondario e nostro formatore. Il libro in questione ha permesso agli insegnanti di ricevere un testo assai esaustivo relativo alle attività didattiche svolte da oltre un decennio nell'ambito dell'insegnamento della lingua e presentate nella formazione continua, con uno sguardo particolare agli aspetti teorici fondamentali, inglobando pure la parte pratica con la messa a disposizione di importanti percorsi didattici specifici legati all'utilizzo del testo d'autore.

Nel corso del mese di maggio è stata inaugurata "L'aula storica dedicata a Stefano Franscini" ospitata presso la SE della Gerra, vero e proprio gioiello storico a disposizione delle classi e dei docenti del nostro Istituto scolastico e aperta pure alle classi dell'intero cantone, che permette di consegnare alle future generazioni un pezzo importante della nostra storia cantonale e federale. La ricostruzione di un'aula dell'ottocento è stata resa possibile grazie alla donazione di parte del mobilio utilizzato nel 2007 per la mostra avvenuta presso la Villa Ciani in occasione dei 150 anni della morte dello statista leventinese. L'allestimento dell'Aula fransciniana è avvenuta grazie al coinvolgimento di alcune classi di scuola elementare dell'Istituto scolastico che hanno pure realizzato la pubblicazione, sempre edita dalle nostre Scuole, dal titolo "Aula Franscini – tra storia e realtà". Pure degno di nota è stato il coinvolgimento dei servizi comunali nella progettazione ed esecuzione della ricostruzione dell'aula.

Nell'autunno 2018 è iniziata la fase preparatoria del "Progetto Gruppo di lavoro tecnologia e media" che coinvolgerà una ventina di insegnanti SI/SE del nostro Istituto scolastico nella ricerca delle possibili piste per comprendere come e se la tecnologia possa essere uno strumento utile a disposizione del maestro per fare scuola, per migliorare la scuola. La fase preparatoria continuerà nella prima parte del 2019; l'inizio del progetto con le classi sarà in concomitanza con l'avvio dell'anno scolastico 2019-2020.

Nel merito del consuntivo 2018

50 Istituto scolastico (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	45'188'634.41	45'482'675.00	-294'040.59	-0.65%	45'269'391.44	-80'757.03	-0.18%
30 SPESE PER IL PERSONALE	38'754'460.20	38'769'000.00	-14'539.80	-0.04%	38'939'475.20	-185'015.00	-0.48%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	6'124'304.21	6'402'675.00	-278'370.79	-4.35%	6'020'187.24	104'116.97	1.73%
39 ADDEBITI INTERNI	309'870.00	311'000.00	-1'130.00	-0.36%	309'729.00	141.00	0.05%
4 RICAVI CORRENTI	5'307'937.59	5'486'500.00	-178'562.41	-3.25%	5'396'240.89	-88'303.30	-1.64%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	348'892.95	355'600.00	-6'707.05	-1.89%	375'006.25	-26'113.30	-6.96%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	1'730'051.34	1'809'800.00	-79'748.66	-4.41%	1'772'781.54	-42'730.20	-2.41%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	3'228'993.30	3'321'100.00	-92'106.70	-2.77%	3'248'453.10	-19'459.80	-0.60%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

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, frutto della politica di razionalizzazione e professionalizzazione in corso negli anni.

Conto	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017
Totale uscite	6'124'304.21	6'402'675.00	-278'370.79	6'020'187.24	104'116.97
Uscite con variazioni inferiori a + / - Fr 15'000	3'568'345.79	3'705'400.00	-137'054.21	3'513'630.27	54'715.52
31010000 Materiale scolastico	492'025.77	515'400.00	-23'374.23	483'996.75	8'029.02
31210000 Consumo energia elettrica	510'001.52	489'500.00	20'501.52	472'599.31	37'402.21
31410000 Manutenzione terreni e parchi	96'363.20	141'300.00	-44'936.80	101'715.95	-5'352.75
31450000 Pulizie eseguite da terzi	95'458.45	114'000.00	-18'541.55	124'024.45	-28'566.00
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	44'293.29	66'275.00	-21'981.71	40'496.21	3'797.08
31600000 Affitto immobili	170'347.85	174'000.00	-3'652.15	216'333.95	-45'986.10
31750000 Credito d'istituto	93'587.05	172'200.00	-78'612.95	97'037.90	-3'450.85
31834000 Prestazioni: trasporti	971'891.42	942'600.00	29'291.42	827'862.05	144'029.37
31838000 Prestazioni: sicur., sorvegli. e prev.	81'989.87	82'000.00	-10.13	142'490.40	-60'500.53

Di seguito le principali particolarità:

- *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.
- *Gestione stampanti e fotocopiatrici:* trattasi dei costi dei nuovi contratti degli apparecchi multifunzionali (fotocopiatrici) validi per tutta l'Amministrazione Comunale che hanno permesso, nel caso della Scuola, una diminuzione dei costi.
- *Affitto immobili:* la differenza rispetto al consuntivo 2017 è dovuta al cambiamento del contratto in essere per la scuola fuori sede di Mascengo (termine del contratto d'affitto annuale, con nuovo contratto della durata di 2 mesi e mezzo all'anno).
- *Prestazioni: trasporti:* il costo dei trasporti scolastici è aumentato, in quanto si è dovuto prolungare una linea (SE Cadro), e appaltare due ulteriori linee (Breganzona e Val Colla).
- *Prestazioni sicurezza, sorveglianza e prevenzione:* diminuzione dei costi in quanto la posta relativa alla sorveglianza dei passaggi pedonali è stata attribuita alla Polizia Città di Lugano.

Per quanto attiene alle entrate dei gruppi 42, 43 e 46, abbiamo la seguente situazione di dettaglio:

Conto	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017
Totale entrate	5'307'937.59	5'486'500.00	-178'562.41	5'396'240.89	-88'303.30
Entrate con variazioni inferiori a + / - Fr 15'000	557'306.80	590'500.00	-33'193.20	571'732.65	-14'425.85
43250000 Tasse di refezione	696'483.95	740'000.00	-43'516.05	704'940.90	-8'456.95
43310000 Tasse di frequenza	279'560.00	361'000.00	-81'440.00	342'068.00	-62'508.00
43660000 Rimborsi stipendi dipendenti	636'401.84	565'000.00	71'401.84	612'030.64	24'371.20
46100000 Sussidi cantonali	3'138'185.00	3'230'000.00	-91'815.00	3'165'468.70	-27'283.70

In particolare citiamo la diminuzione delle tasse di frequenza, per circa Fr. 43'000.--, legata alla Revisione regolamento sulle tasse di refezione e tasse attività fuori sede (Messaggio Municipale 9991, ris. CC. 01.10.2018), dovuto alla sentenza 07/12/2017 del Tribunale federale (TF 2C_206/2016) e conseguente comunicazione del Dipartimento dell'educazione, della cultura e dello sport.

51 – PREVENZIONE E SOSTEGNO

Considerazioni generali

La Divisione Prevenzione e Sostegno (in seguito DPS) 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**.

Le attività dei settori della Divisione

Per quanto attiene al **settore extrascolastico** nel corso dell'anno si è dato seguito all'attività, implementando 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 dato 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 Loreto – attiva da settembre 2018 - ubicata presso i locali ex-posta della Casa Anziani La Piazzetta e gli importanti lavori di ristrutturazione presso la mensa di Molino Nuovo i quali hanno permesso di realizzare una cucina interna e garantire uno spazio di doposcuola funzionale durante tutte le vacanze scolastiche.

Si è dato seguito inoltre alla realizzazione, sulla "carta", del progetto della futura mensa di Pazzallo come pure delle future sedi previste in nuovi edifici scolastici (SIOP a Molino Nuovo, mensa a Sonvico e mensa a Cadro). Da settembre inoltre, per far fronte alle numerose richieste, è stata aperta una nuova sede di SIOP-Scuola dell'infanzia a orario prolungato presso la Scuola dell'infanzia di Cassarate.

Nel corso dell'anno sono inoltre stati organizzati dei momenti formativi con il personale educativo dell'extrascolastico, al fine di allinearsi a progetti scolastici come il percorso dell'ASPI di prevenzione agli abusi e al codice etico.

Per quanto riguarda il settore **Prevenzione, integrazione, promozione sociale**, oltre alle iniziative correnti (La Festa dei vicini, Il Mondo al Parco, aggiornamento pubblicazioni, 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 e alle famiglie sul tema della "gestione del budget". Si segnala inoltre l'organizzazione della consueta Giornata internazionale dei volontari giunta al suo 10° anno. Per l'occasione la città ha offerto ai numerosi volontari delle associazioni presenti sul territorio la visione di una rappresentazione teatrale della compagnia Finzi Pasca.

Nel corso dell'anno, si è inoltre data continuità all'implementazione del "progetto quartieri" a Molino Nuovo e Pregassona. Da aprile a settembre, in via sperimentale, è stato attivato un progetto di animazione per le famiglie (Kreiar) nel comparto di Via Industria a Pregassona. A seguito del grande successo riscontrato, il progetto verrà proposto nel 2019 anche nel quartiere di Molino Nuovo. Questo progetto riceve un importante contributo cantonale. Si è inoltre dato seguito anche all'attività di caffè-quartiere. La qualità di vita nei quartieri è per il Municipio di particolare rilevanza, è ritenuta infatti uno dei 4 obiettivi strategici.

Rispetto 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. Si segnala l'importanza del tema dell'occupazione quale obiettivo strategico definito nelle linee di sviluppo 2018-2028 dal Municipio.

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 a favore dei giovani. La città di Lugano offre ai giovani, in maniera complementare, una serie molto ampia di strutture, progetti, attività, spaziando dai centri giovanili, alle figure di educatori di strada, al parlamento dei giovani e alle recente adesione a easyvote nell'ottica di aumentare la partecipazione al voto.

Segnaliamo per il progetto di prossimità alcuni eventi e iniziative mirati a festeggiare il raggiungimento del 10.anno di attività. Anche il centro giovanile di Breganzona ha festeggiato in primavera i suoi 15 anni di presenza sul territorio.

Nel merito del consuntivo 2018

51 Prevenzione e sostegno (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	5'455'293.63	5'268'020.00	187'273.63	3.55%	5'076'737.55	378'556.08	7.46%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'500'364.80	3'381'700.00	118'664.80	3.51%	3'266'845.60	233'519.20	7.15%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	1'392'845.18	1'316'320.00	76'525.18	5.81%	1'225'438.85	167'406.33	13.66%
33	AMMORTAMENTI	0.00		0.00			0.00	
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	562'083.65	570'000.00	-7'916.35	-1.39%	584'453.10	-22'369.45	-3.83%
4	RICAVI CORRENTI	2'222'631.91	1'912'500.00	310'131.91	16.22%	2'123'383.06	99'248.85	4.67%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	6'045.00	6'000.00	45.00	0.75%	6'846.85	-801.85	-11.71%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'897'860.96	1'608'500.00	289'360.96	17.99%	1'752'611.66	145'249.30	8.29%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	41'596.00	38'000.00	3'596.00	9.46%	41'038.00	558.00	1.36%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	277'129.95	260'000.00	17'129.95	6.59%	322'886.55	-45'756.60	-14.17%

Rispetto al preventivo 2018, alla chiusura dei conti si osserva sulla totalità delle uscite della Divisione Prevenzione e Sostegno una **maggior spesa pari a Fr. 187'273.63**.

I maggior costi sono relativi al conto *30-Spese per il personale* per un importo pari a Fr. 118'664.80 e alla voce *31-spesa per beni e servizi* per un importo di Fr. 76'525.18.

Nello specifico, l'aumento è stato dettato principalmente da maggiori costi nel settore extrascolastico come era già stato segnalato nel documento di consuntivo 2017.

L'anno precedente il preventivo non era stato superato ma si evidenziava già per l'anno scolastico 2017/2018 una tendenza all'aumento delle spese del personale e spese per la fornitura dei pasti e dei trasporti a seguito dell'aumento del numero di iscritti. Da settembre 2017 il servizio ha infatti visto un incremento importante di iscritti (circa 100 bambini) distribuiti nelle varie strutture della città ciò che ha comportato la necessità di aumentare il personale.

L'incidenza finanziaria ha avuto effetto soprattutto nel 2018, tenuto conto che il tutto si è distribuito sull'arco dell'intero anno. I servizi extrascolastici della città sono molto importanti: favoriscono la conciliabilità lavoro e famiglia, e dunque, l'occupazione come pure una minor incidenza sulle prestazioni sociali e si rivelano essere particolarmente apprezzati dalla cittadinanza, poiché molto capillari e con un costo accessibile.

Si segnala che la conciliabilità lavoro-famiglia è uno degli obiettivi strategici delle linee di sviluppo a favore del sostegno all'occupazione.

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. Nell'ambito della profilassi dentaria segnaliamo maggiori ricavi (+ 58'184.60) con la fatturazione delle prestazioni di cura alle famiglie.

Per quanto riguarda i ricavi, a consuntivo 2018 si segnala una maggior entrata pari a **Fr. 310'131.91** principalmente scaturita da entrate per prestazioni inerenti all'aumento degli iscritti ai servizi extrascolastici (aumento delle frequenza 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 2018 ed al consuntivo 2017

Comparando il consuntivo 2017 a quello del 2018 risultano, nel corrente anno, maggiori spese per un importo pari a Fr. 378'556.08, equivalente al 7.46% dei costi totali. Rispetto alla voce *30-spesa 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 su più anni.

Tutto ciò ha comportato conseguentemente un aumento delle spese nei conti 31 relativi all'acquisto di alimentari, fornitura pasti e trasporti. La Divisione ipotizza che l'aumento più importante di iscrizioni sia avvenuto fra il 2016 e il 2018, proprio a seguito dell'apertura "a tutti i redditi", ciò che ha anche favorito una maggior promozione dei servizi presenti sul territorio. Rispetto a questi servizi è difficile preventivare con precisione le spese anche se si ipotizza, malgrado l'apertura di nuovi sedi, un aumento più contenuto.

Per quanto riguarda i ricavi, il risultato è stato positivo con un aumento totale, rispetto al 2017, di **Fr. 99'248.85** 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 del 2018 è continuato il lavoro di riorganizzazione interna dell'ARP 3 mediante la sostituzione di personale uscente ed avvicendamenti interni nell'intento di permettere in futuro al servizio di disporre di personale formato in grado di svolgere le mansioni di entrambi i settori.

Nell'ambito della riorganizzazione del settore della protezione del minore e dell'adulto in cui la Divisione della giustizia dovrà valutare tutte le implicazioni legate al possibile passaggio delle competenze dai Comuni al Cantone in termini di collaboratori, infrastrutture logistiche e informatiche delle Autorità Regionali di Protezione (ARP), il Consiglio di Stato, considerata la complessità e onerosità del lavoro di mappatura dei costi e dei ricavi finanziari delle ARP, ha demandato esternamente il compito alla ditta Ernst & Young SA, sede di Lugano.

Nel merito del consuntivo 2018

52 Autorità regionali di protezione (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	3'714'470.83	3'884'700.00	-170'229.17	-4.38%	4'206'466.18	-491'995.35	-11.70%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'400'437.70	3'544'200.00	-143'762.30	-4.06%	3'782'497.25	-382'059.55	-10.10%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	314'033.13	340'500.00	-26'466.87	-7.77%	423'968.93	-109'935.80	-25.93%
4	RICAVI CORRENTI	1'136'797.35	1'425'100.00	-288'302.65	-20.23%	1'682'873.00	-546'075.65	-32.45%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'050'594.35	1'336'000.00	-285'405.65	-21.36%	1'595'764.00	-545'169.65	-34.16%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	86'203.00	89'100.00	-2'897.00	-3.25%	87'109.00	-906.00	-1.04%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

La variazione tra il C2018 e il P2018 delle *Spese per personale* è dovuta da un lato alla sostituzione di personale uscente (prepensionamento) con l'assunzione di personale giovane (all'inizio della propria carriera professionale) oltre ad un periodo di avvicendamento, tra la partenza del collaboratore *senior* e l'assunzione del nuovo personale *junior*, durato diversi mesi. Ciò ha permesso una riduzione dei costi per il personale di ruolo.

Per contro rispetto al C2017 vi è stato un aumento dei costi legati al personale di ruolo a seguito del consolidamento, mediante assunzione con concorso, degli incarichi avventizi per funzione temporanea.

Relativamente alle differenze riscontrate tra il C2018 e il P2018 sia nei Gruppi 30 e 31 che nel Gruppo 43 si precisa che il P2018 è stato basato su delle stime dei costi delle misure in base al numero di casi gestiti. Il P2018 è stato infatti il primo preventivo basato quasi unicamente su una gestione corrente, ritenuto che non vi sarebbe stato un numero elevato di rendiconti non ordinari, come per contro avveniva negli anni passati.

A tale proposito si segnala che i rendiconti finanziari approvati nel corso del 2018 sono stati 779 a fronte di 897 misure attive per maggiorenni (dato al 31.12.2017) che richiedevano la presentazione di un rendiconto finanziario.

Queste differenze aumentano notevolmente se confrontate con i dati del C2017, anno in cui è avvenuto parte del grosso lavoro di recupero degli arretrati dei rendiconti finanziari ordinari. Sono infatti stati approvati 1'623 rendiconti finanziari.

In considerazione delle mansioni svolte dall'ARP risulta comunque sempre difficile preventivare in maniera precisa sia l'ammontare delle spese (dovuto ai bisogni dell'utenza) sia dei relativi ricavi (legati alla possibilità da parte dell'utenza di far fronte alle spese delle misure 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. Ecco allora la necessità di presentare i numeri illustrando i compiti e gli incarichi svolti in base ai bisogni dei cittadini e alle risorse disponibili secondo le priorità e di una responsabilità sociale all'avanguardia.

Con questo principio viene presentato il presente messaggio che accompagna i conti consuntivi 2018.

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 famigliari 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.

Oggi giorno 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 2018

53 Socialità (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	61'315'036.45	59'930'810.00	1'384'226.45	2.31%	59'783'784.15	1'531'252.30	2.56%
30	SPESE PER IL PERSONALE	49'323'097.15	49'563'750.00	-240'652.85	-0.49%	48'859'711.20	463'385.95	0.95%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	10'071'015.66	8'398'990.00	1'672'025.66	19.91%	8'627'394.23	1'443'621.43	16.73%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	140.00	3'000.00	-2'860.00	-95.33%	688.80	-548.80	-79.67%
36	CONTRIBUTI PROPRI	681'133.20	575'000.00	106'133.20	18.46%	543'318.31	137'814.89	25.37%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	1'239'650.44	1'384'070.00	-144'419.56	-10.43%	1'752'671.61	-513'021.17	-29.27%
39	ADDEBITI INTERNI		6'000.00	-6'000.00	-100.00%			
4	RICAVI CORRENTI	58'666'747.65	58'506'430.00	160'317.65	0.27%	59'048'533.10	-381'785.45	-0.65%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	61'665.30	68'800.00	-7'134.70	-10.37%	63'210.50	-1'545.20	-2.44%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	38'950'314.90	37'838'250.00	1'112'064.90	2.94%	39'555'778.10	-605'463.20	-1.53%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	359'685.40	290'000.00	69'685.40	24.03%	305'851.40	53'834.00	17.60%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	17'321'856.25	17'974'430.00	-652'573.75	-3.63%	16'832'148.92	489'707.33	2.91%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	1'973'225.80	2'334'950.00	-361'724.20	-15.49%	2'291'544.18	-318'318.38	-13.89%

La suddivisione per centro di responsabilità permette un chiaro confronto fra il preventivo e consuntivo delineando l'onere a carico della Città di Lugano.

Nella gestione 2018 vi sono due elementi rilevanti che hanno influenzato negativamente il risultato d'esercizio. Sono entrambi riscontrabili nel centro di responsabilità case anziani. Il primo è relativo ad un errore puramente contabile nella fase di scioglimento accantonamenti durante la chiusura 2017. La correzione di tale errore per Fr. 1'418'623.20 imputati al gruppo 31 è stata fatta nel corso del 2018. Questa operazione ha generato un importante squilibrio nel confronto dei dati con gli altri anni.

L'altro elemento da tenere in considerazione è relativo alla modifica della fatturazione dei medicinali introdotta dal 1° luglio 2018 che impone i nostri istituti di fatturare analiticamente i medicinali agli assicuratori malattia. Questa imposizione è naturalmente meno conveniente in ottica finanziaria e genera di fatto un minor incasso di Fr. 402'360.50 rispetto al preventivo 2018 e di Fr. 457'640.-- rispetto al consuntivo 2019.

Tuttavia, nelle prossime pagine del presente commento, sarà possibile visualizzare il risultato operativo delle case anziani che darà un'altra prospettiva, più concreta, della nostra realtà.

Nel 2018 si è potuto devolvere parte del risultato d'esercizio delle case anziani quale copertura del disavanzo del SAS. Infatti è stato possibile accreditare a favore del SAS Fr. 944'700.-- facendo di fatto abbattere il deficit del servizio a - Fr. 51'663.67 (- CHF 811'671.28 nel 2017).

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Ufficio Intervento Sociale

25300 Ufficio Intervento sociale		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C18 / P18		Consuntivo 2017	Differenza C18 / C17	
30	Spese per il personale	1'007'676.20	1'009'650.00	-1'973.80	-0.20%	1'004'039.50	3'636.70	0.36%
31	Spese per beni e servizi	35'222.65	56'500.00	-21'277.35	-37.66%	45'653.08	-10'430.43	-22.85%
36	Fondo Comunale	681'133.20	570'000.00	111'133.20	19.50%	543'318.31	137'814.89	25.37%
Totale		1'724'032.05	1'636'150.00	87'882.05	5.37%	1'593'010.89	131'021.16	8.22%
43	Ricavi da rimborsi e altri ricavi	908.10	500.00	408.10	81.62%	600.00	308.10	51.35%
45	Rimborsi dal Cantone (LAPS, ...)	359'685.40	290'000.00	69'685.40	24.03%	305'851.40	53'834.00	17.60%
Totale		360'593.50	290'500.00	70'093.50	24.13%	306'451.40	54'142.10	17.67%
Risultato d'esercizio del centro di responsabilità		-1'363'438.55	-1'345'650.00	-17'788.55	1.32%	-1'286'559.49	-76'879.06	5.98%

Rispetto al preventivo 2018 si nota un aumento di utilizzo del Fondo Comunale per circa Fr. 100'000.-- dovuto ad un aumento del 35% delle domande:

- cambiamento dei parametri di accesso alle prestazioni LAPS inteso come AFI/API (ripercussioni quest'anno per mancata copertura costi accessori, rette servizi parascolastici 2017, ecc.);
- aumento delle richieste di assunzione delle spese funerarie per difficoltà finanziarie dei parenti e/o maggior consuetudine nel delegare la spesa al Comune;
- aumento costi legati alle cure medico/dentistiche.

Il disavanzo a consuntivo di questo settore è di **Fr. 1'363'438.55** rispetto a quello preventivato di **Fr. 1'345'650.--** e pertanto maggiore di **Fr. 17'788.55**, mentre rispetto al consuntivo dello scorso anno maggiore di **Fr. 76'879.06**.

Servizio Accompagnamento Sociale

25301 Servizio Accompagnamento Sociale		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C18 / P18		Consuntivo 2017	Differenza C18 / C17	
30	Spese per il personale	1'050'679.40	1'057'850.00	-7'170.60	-0.68%	1'017'472.50	33'206.90	3.26%
31	Spese per beni e servizi	74'710.12	88'950.00	-14'239.88	-16.01%	74'393.28	316.84	0.43%
Totale		1'125'389.52	1'146'800.00	-21'410.48	-1.87%	1'091'865.78	33'523.74	3.07%
43	Incassi mercede e altri rimborsi	129'025.85	202'100.00	-73'074.15	-36.16%	280'194.50	-151'168.65	-53.95%
48	Addebito Fondo 1 Anziani	944'700.00	944'700.00	0.00	0.00%	0.00	944'700.00	0.00%
Totale		1'073'725.85	1'146'800.00	-73'074.15	-6.37%	280'194.50	793'531.35	283.21%
Risultato d'esercizio del centro di responsabilità		-51'663.67	0.00	-51'663.67	0.00%	-811'671.28	760'007.61	-93.63%

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.

Nel 2017 l'incasso è stato ben superiore alle aspettative grazie all'incasso di qualche anno precedente e quindi è da considerare eccezionale. La tendenza comunque è quella del 2018.

Il disavanzo a consuntivo di questo settore è di **Fr. 51'663.67** del 93% inferiore rispetto al consuntivo 2017 grazie al ricavo derivante dal prelievo dai Fondi delle case anziani alimentati dagli utili degli ultimi anni.

Case per anziani

25302 Case per Anziani		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C18 / P18		Consuntivo 2017	Differenza C18 / C17	
30	Spese per il personale	41'784'778.25	41'838'400.00	-53'621.75	-0.13%	41'452'070.15	332'708.10	0.80%
31	Spese per beni e servizi	9'257'423.87	7'579'330.00	1'678'093.87	22.14%	7'869'451.60	1'387'972.27	17.64%
38	Accredito ai Fondi ISC	1'189'468.03	1'368'990.00	-179'521.97	-13.11%	1'736'345.64	-546'877.61	-31.50%
39	Addebiti interni	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00%	0.00	0.00	0.00%
Totale		52'231'670.15	50'791'720.00	1'439'950.15	2.84%	51'057'867.39	1'173'802.76	2.30%
42	Ricavi da affitti e locazioni	54'213.30	60'500.00	-6'286.70	-10.39%	55'385.90	-1'172.60	-2.12%
43	Ricavi rette, AGI, casse malati e diversi	37'791'462.16	36'594'450.00	1'197'012.16	3.27%	38'150'569.21	-359'107.05	-0.94%
46	Contratto di prestazione e adeguamenti	12'655'203.04	13'278'870.00	-623'666.96	-4.70%	12'272'208.55	382'994.49	3.12%
48	Addebito ai Fondi ISC	749'682.51	1'010'400.00	-260'717.49	-25.80%	2'122'721.58	-1'373'039.07	-64.68%
Totale		51'250'561.01	50'944'220.00	306'341.01	0.60%	52'600'885.24	-1'350'324.23	-2.57%

Risultato d'esercizio del centro di responsabilità	-981'109.14	152'500.00	-1'133'609.14	-743.35%	1'543'017.85	-2'524'126.99	-163.58%

Rispetto a quanto citato sopra occorre precisare, al fine di una lettura trasparente e coerente, che a preventivo, le case anziani vengono portate empiricamente a pareggio per tutti quei conti che sono sotto il controllo del DSS. 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.

Il centro di responsabilità delle case per anziani sarà soggetto alle valutazioni finanziarie previste dal "Pacchetto di misure per il riequilibrio delle finanze cantonali" proposto dal Consiglio di Stato del Canton Ticino nell'aprile del 2016 e che avrà valenza fino al 2019, influenzando di fatto sul consuntivo 2018.

Il pacchetto di misure di riequilibrio contempla diversi provvedimenti di revisione dei compiti dello Stato che richiedono modifiche legislative di competenza del Gran Consiglio mentre altri provvedimenti possono invece essere attuati dal Consiglio di Stato nell'ambito delle competenze ad esso delegate dalla legislazione cantonale. Le singole misure che avranno impatto sulle case anziani sono le seguenti:

- applicazione di una decurtazione lineare del contributo globale dell'1.7% pari a Fr. 242'923.--
- blocco del finanziamento del Fondo 3 pari a Fr. 295'928.--

Il conto economico sotto esposto riporta il risultato operativo della gestione delle 6 case per anziani epurando di fatto l'influenza economica dei Fondi ISC, dei conguagli positivi e negativi e degli accantonamenti e scioglimenti degli stessi:

	Consuntivo 2018	Consuntivo 2017
42 Ricavi da affitti e locazioni	54'213.30	55'385.90
43 Ricavi da rette, AGI, casse malati e diversi	37'201'689.46	38'150'569.21
46 Contratto di prestazione	14'289'600.00	13'639'800.00
30 Spese per il personale	41'784'778.25	41'452'070.15
31 Spese per beni e servizi	7'089'118.16	7'869'451.60
Adeguamento minore attività	-473'064.15	616'044.00
Adeguamento ricavi	-974'944.75	-1'698'599.30
Adeguamento parte individualizzata	56'534.92	-353'000.00
Risultato operativo	1'280'132.37	1'088'678.06

Agenzia Postale Loreto

Dopo un periodo di pianificazione tra La Posta e la Città di Lugano, durato qualche mese, l'agenzia Postale di Loreto, collocata all'interno della casa anziani Centro la Piazzetta, è stata aperta al pubblico il 21 marzo 2016.

Il 2018 è il secondo anno completo di gestione dell'agenzia da parte degli Istituti Sociali Comunali.

L'Agenzia situata nella zona comune del Centro la Piazzetta ha immediatamente generato un importante traffico di persone bisognose delle principali operazioni postali che l'agenzia ha prontamente soddisfatto.

Regolarmente, fin dal principio, la frequenza è mediamente poco sopra le 45 persone al giorno con le più disparate richieste, dalla semplice affrancatura all'invio di grossi pacchi all'estero.

Il personale dell'ufficio della casa anziani si occupa di tutte le pratiche per la gestione amministrativa della casa anziani e per l'intera conduzione dell'agenzia postale. Come concordato con La Posta, oltre ad intervenire completamente nell'investimento iniziale (cassa registratrice, mobilio, materiale d'ufficio, ...) riconosce all'agenzia un indennizzo quantificabile a consuntivo 2018 a Fr. 22'165.39.

Nidi d'infanzia

25303 Nidi d'infanzia		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C18 / P18		Consuntivo 2017	Differenza C18 / C17	
30	Spese per il personale	2'591'642.85	2'656'600.00	-64'957.15	-2.45%	2'568'542.95	23'099.90	0.90%
31	Spese per beni e servizi	230'909.77	255'360.00	-24'450.23	-9.57%	244'775.35	-13'865.58	-5.66%
Totale		2'822'552.62	2'911'960.00	-89'407.38	-3.07%	2'813'318.30	9'234.32	0.33%
42	Ricavi da affitti e locazioni	3'726.00	4'800.00	-1'074.00	-22.38%	4'098.60	-372.60	-9.09%
43	Ricavi da rette e tasse di utilizzazione	743'609.68	752'700.00	-9'090.32	-1.21%	782'850.05	-39'240.37	-5.01%
46	Contratto di prestazione, di sostegno e incentivi	1'772'020.21	1'756'560.00	15'460.21	0.88%	1'703'176.37	68'843.84	4.04%
48	Addebito ai Fondi ISC	0.00	166'670.00	-166'670.00	-100.00%	0.00	0.00	0.00%
Totale		2'519'355.89	2'680'730.00	-161'374.11	-6.02%	2'490'125.02	29'230.87	1.17%
Risultato d'esercizio del centro di responsabilità		-303'196.73	-231'230.00	-71'966.73	31.12%	-323'193.28	19'996.55	-6.19%

Le spese del personale rispetto al preventivo sono diminuite di Fr. 64'957.15 e rispetto al consuntivo 2017 aumentate di Fr. 23'099.90.

Le spese a carico dei conti 31, per l'acquisizione di beni e servizi, sono diminuite rispetto al preventivo e al consuntivo dell'anno scorso.

Il totale dei ricavi (voce 43), che è da considerare un fattore non controllabile, genera comunque una certa stabilità.

Il risultato finanziario della gestione dei quattro nidi d'infanzia presenta un disavanzo di **Fr. 303'196.73** sensibilmente minore rispetto al consuntivo dello scorso anno.

Casa Primavera

25304 Casa Primavera		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C18 / P18		Consuntivo 2017	Differenza C18 / C17	
30	Spese per il personale	2'888'320.45	3'001'250.00	-112'929.55	-3.76%	2'817'586.10	70'734.35	2.51%
31	Spese per beni e servizi	472'889.25	421'850.00	51'039.25	12.10%	393'809.72	79'079.53	20.08%
36	Fondo spillatico	0.00	5'000.00	-5'000.00	-100.00%	0.00	0.00	0.00%
38	Accredito ai Fondi ISC	50'182.41	15'080.00	35'102.41	232.77%	16'325.97	33'856.44	207.38%
39	Addebiti interni	0.00	1'000.00	-1'000.00	-100.00%	0.00	0.00	0.00%
Totale		3'411'392.11	3'444'180.00	-32'787.89	-0.95%	3'227'721.79	183'670.32	5.69%
42	Ricavi da affitti e locazioni	3'726.00	3'500.00	226.00	6.46%	3'726.00	0.00	0.00%
43	Ricavi da rette e straordinari	285'309.11	288'500.00	-2'738.89	-1.11%	341'564.34	-56'255.23	-16.47%
46	Contratto di prestazione e sussidio federale	2'894'633.00	2'939'000.00	-44'367.00	-1.51%	2'856'764.00	37'869.00	1.33%
48	Addebito ai Fondi ISC	278'843.29	213'180.00	65'663.29	30.80%	168'822.60	110'020.69	65.17%
Totale		3'462'511.40	3'444'180.00	18'783.40	0.53%	3'370'876.94	91'634.46	2.72%
Risultato d'esercizio del centro di responsabilità		51'119.29	0.00	51'571.29	0.00%	143'155.15	-92'035.86	-64.29%

Le spese del centro educativo per minorenni risultano pressoché stabili rispetto al preventivo e al consuntivo. Il risultato d'esercizio mostra un avanzo di **Fr. 51'119.29**.

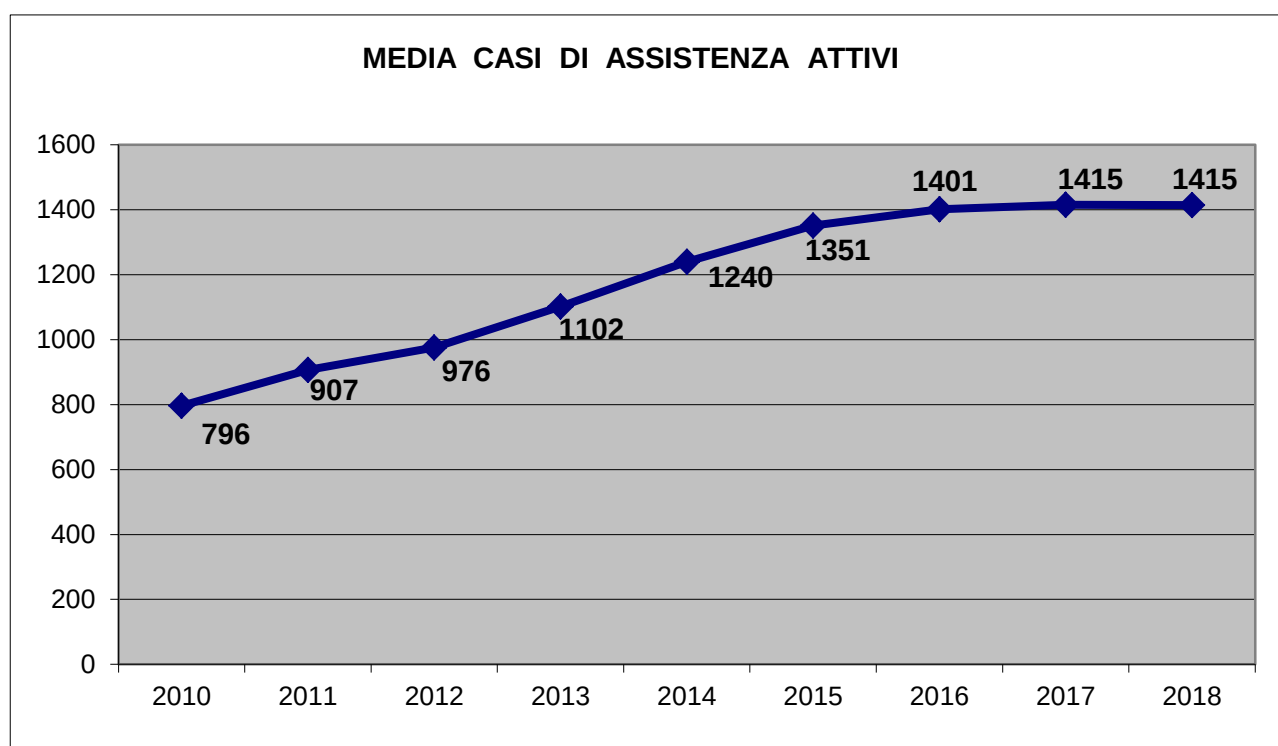
Attività negli specifici settori

Ufficio intervento sociale (UIS)

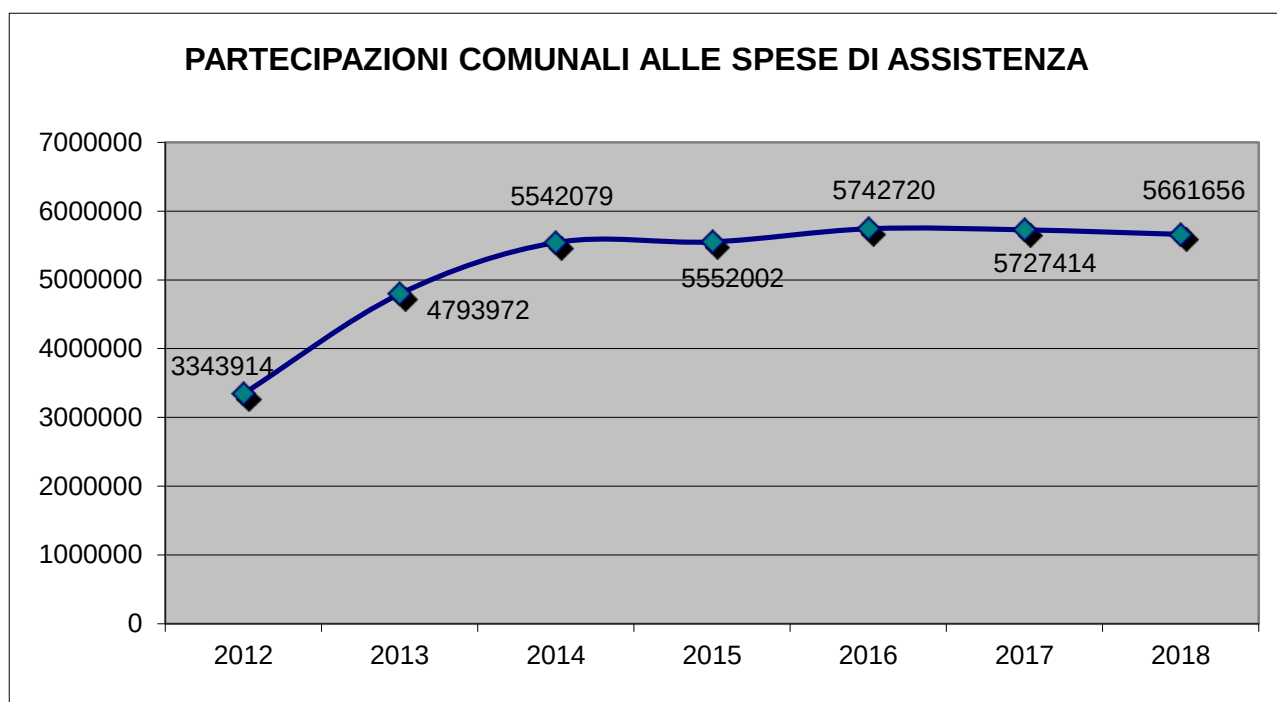
Sportello LAPS

Sulle domande di assistenza si rileva un sostanziale bilanciamento rispetto al 2017, frutto non tanto del miglioramento della condizione socioeconomica, ma di un riversamento di casi dall'assistenza agli Assegni Figli Integrativi a causa del cambio dei parametri di accesso e dei cambiamenti di legge per il diritto agli assegni integrativi e prima infanzia. In pratica persone che erano in assistenza hanno di nuovo maturato il diritto agli assegni.

La media dei casi attivi è rimasta invariata, sono passati da 1415 del 31.12.2017 a 1415 del 31.12.2018 ed anche il numero in termini assoluti di UR in assistenza è rimasto sostanzialmente invariato, da 1430 del 31.12.2017 a 1395 del 31.12.2018.



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 2017 sono state inoltrate tra nuove domande, revisioni di assistenza, revisioni assegni integrativi e prima infanzia 866 pratiche (+9.2% rispetto al 2017), che hanno portato ad un rimborso del Cantone di Fr. 129'900 contro le 793 pratiche laps del 2017, che avevano portato ad un rimborso del Cantone di ca. Fr. 118'950. Questo aumento è in parte dovuto al travaso di casi dall'assistenza all'AFI a causa del cambiamento della legge.

Agenzia Comunale AVS

L'attività dell'Agenzia AVS è pressoché invariata a livello di cifre per quanto riguarda le procedure effettuate nel corso del 2018.

La gestione di alcune procedure da parte della CCC, cambiata in questo ultimo anno, ha fatto sì che, nell'ambito delle affiliazioni le cifre siano un po' cambiate, visto che vengono accettate dalla CCC affiliazioni per le quali i formulari non sono passati né sono stati vidimati dalla nostra Agenzia.

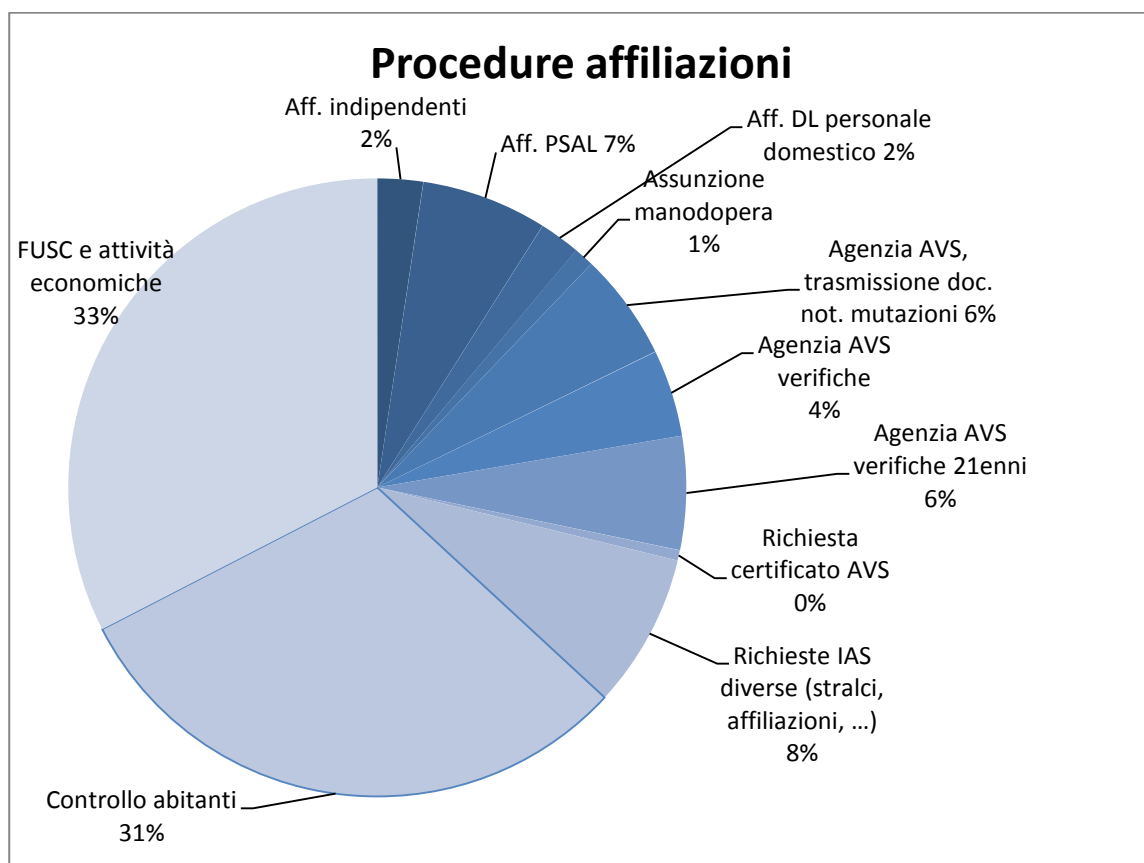
Le verifiche dei recapiti vengono effettuate mediante il controllo da parte nostra di elenchi che riceviamo tramite e-mail e non rientrano nella statistica delle procedure effettuate.

DATI AFFILIAZIONI 2018

Persone Giuridiche	Persone fisiche	Totale affiliazioni
4381	5904	10285

AFFILIAZIONI DESCRIZIONE	anno 2018	anno 2017
Iscrizione indipendenti	246	321
Iscrizioni personale senza attività lucrativa	677	1033
Verifica obbligo contributivo contr. abitanti	830	1065
Verifica obbligo contributivo 21 enni	612	522
Iscrizioni datore di lavoro personale domestico	219	339
Notifica assunzione manodopera	109	135
Mutazioni contr. Abitanti + Lettere CCC	3144	4726
Trasmissione documenti	577	201
Verifica generale	467	717
FUSC e attività economiche	3349	Integrata altre voci
Richiesta certificati AVS - Altro	55	1503
TOTALE	10285	10562

Le attività legate al FUSC l'anno precedente erano integrate nelle voci generiche, per il 2018 è stata creata una voce a sé.



Dati rendite

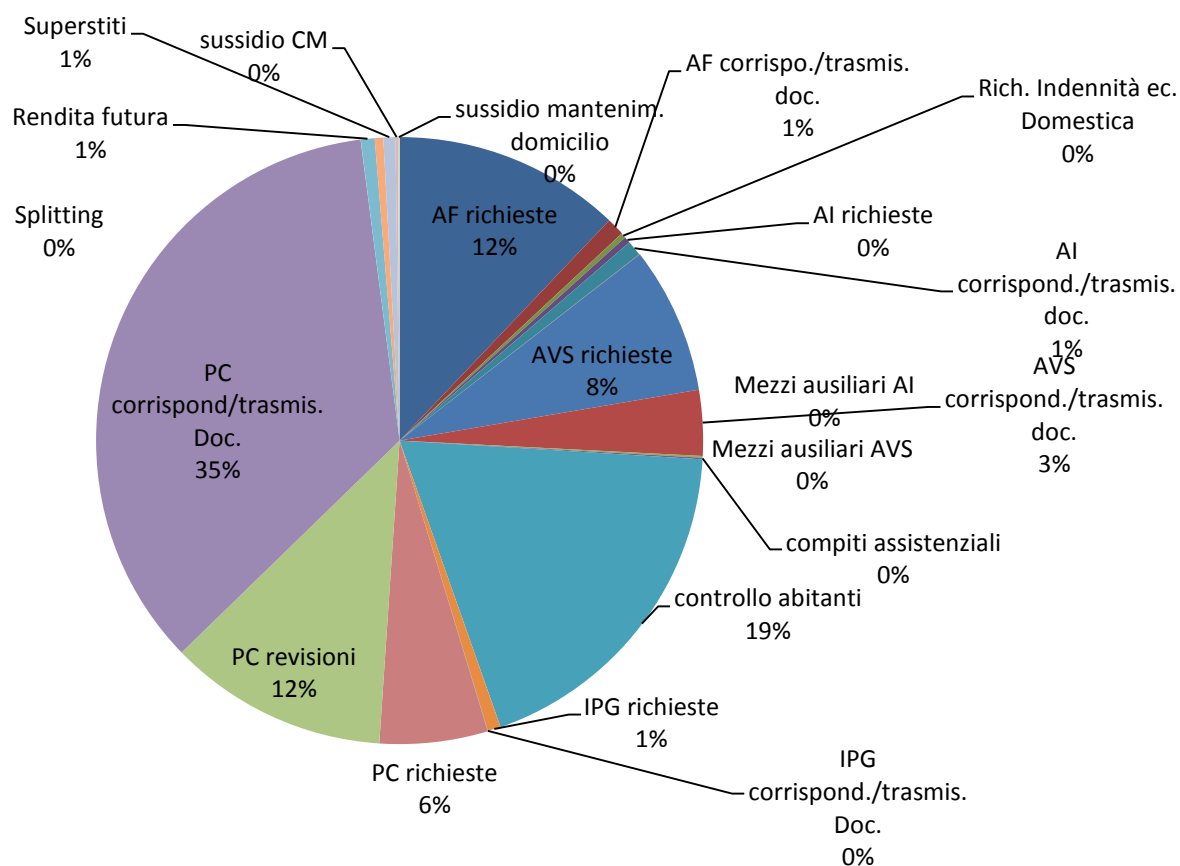
A livello di prestazioni, il numero delle procedure è aumentato e siamo stati confrontati con procedure sempre più lunghe allo sportello visto l'approccio adottato dalla Cassa Cantonale specialmente per quanto riguarda i beneficiari di prestazioni complementari.

Viene prestata maggiore attenzione alla documentazione richiesta, producendo un maggior afflusso di utenti allo sportello.

Non va dimenticato l'importante numero di chiamate telefoniche e di e-mails che giornalmente arrivano all'Agenzia.

DESCRIZIONE	2018	2017
Assegni figli (AF base)	1088	1004
PC Richieste / Revisioni PC	1421	1359
AVS / AI	1026	672
Mutazioni UCA	1520	1479
Pratiche diverse	3043	3007
Totale	8098	7521

Procedure prestazioni



Gestione finanziaria

Utenti LAPS seguiti da Ass. Sociali del SAS e gestione contabile UIS

Nel 2018 sono stati gestiti contabilmente dal nostro ufficio gli utenti beneficiari PA seguiti dal SAS. In totale sono state svolte 470 registrazioni in uscita per un totale di Fr. 147'566.48 e 229 in entrata pari a Fr. 150'357.93.

Dettaglio delle operazioni contabili

Tipologia registrazione	No. registrazioni	Entrate	Uscite	Saldo 31.12.2018
Saldo iniziale 01.01.2018	1	SFr. 2'304.57		
Anticipo contanti cassa	39		SFr. 10'855.40	
Contanti cassa	290		SFr. 112'681.37	
Assegno postale	17		SFr. 3'865.00	
Fatture pagate OPAE	123		SFr. 19'964.71	
Restituzione da Reg. com.	2	SFr. 400.00		
Restituzione per Cassa	1		SFr. 200.00	
Accrediti	226	SFr. 147'653.36		
TOTALE	699	SFr. 150'357.93	SFr. 147'566.48	SFr. 2'791.45

Utenti RC gestione contabile UIS

Nel 2018 ci sono state 1657 registrazioni contabili. In totale ci sono state 707 registrazioni in entrata per un totale di Fr. 819'906.79 e 950 registrazioni in uscita per un importo pari a CHF. 778'279.19.

Dettaglio delle operazioni contabili

Tipologia registrazione	n registrazioni	Entrate	Uscite	Saldo 31.12.2018
Saldo iniziale 01.01.2018	1	SFr. 32'870.60		
Anticipo contanti cassa	4		SFr. 750.00	
Contanti cassa	11		SFr. 4'606.10	
Assegno postale	65		SFr. 46'032.10	
Fatture pagate OPAE	810		SFr. 678'057.72	
Rimborso crediti	51		SFr. 47'641.72	
Trasferimento da Reg. per ass.	2		SFr. 400.00	
Trasferimento da Ris. Mun. a Ris. Mun.	7		SFr. 791.55	
Accrediti / polizze pvr	706	SFr. 787'036.19		
TOTALE	1657	SFr. 819'906.79	SFr. 778'279.19	SFr. 41'627.60

In totale nei due conti correnti postali dedicati alle attività LAPS e RC sono state effettuate 2356 registrazioni (+17.68% rispetto al 2017) e movimentati Fr. 970'264.72 in entrata e Fr. 925'845.67 in uscita.

Regolamento sulle prestazioni comunali in ambito sociale

Nel corso del 2018 vi è stato un aumento delle domande che si attestano a 647 contro le 472 inoltrate nel 2017 (+27.04%). Sono stati preavvisati un totale di Fr. 763'152.22 rispetto ai Fr. 559'960.26 del 2017 (+ 36.28%), con un importo medio ad intervento di Fr. 1'423.79 (+17.33% rispetto al 2017).

L'importo contabilizzato a consuntivo pari a Fr. 745'409.19 corrisponde ai sussidi effettivamente elargiti fino al 31.12.2018 dedotti tutti i rimborsi contabilizzati nell'anno 2018.

Dati statistici 2018

Le percentuali sono sostanzialmente stabili rispetto al 2017 con il consolidamento in particolare delle richieste delle persone sole.

Dimensione UR	Domande	
	N°	%
1	351	54.25%
2	95	14.68%
3	64	9.89%
4	68	10.51%
5	55	8.50%
6	14	2.16%
Totale	647	100.00%

Per quartiere

Più del 50% delle richieste provengono dai quartieri di Molino Nuovo, Viganello e Pregassona. Per i quartieri che non figurano nella tabella sottostante (per esempio Villa Luganese) non sono state inoltrare richieste.

Quartiere	Domande	
	N°	%
Molino Nuovo	140	21.64%
Viganello	110	17.00%
Pregassona	110	17.00%
Centro	52	8.04%
Cassarate	52	8.04%
Breganzona	49	7.57%
Besso	37	5.72%
Loreto	30	4.64%
Barbengo	16	2.47%
Valcolla	14	2.16%
Pazzallo	13	2.01%
Davesco-Soragno	12	1.85%
Castagnola	8	1.24%
Cadro	2	0.31%
Carona	1	0.15%
Sonvico	1	0.15%
Totale	647	100.00%

Per residenza / cittadinanza

Rispetto al 2017 le domande da parte dei cittadini Svizzeri sono leggermente diminuite a livello percentuale (3.20%). Sono invece leggermente aumentate le richieste dei permessi C (+1.59%) e dei permessi B (+1.61%).

Nazionalità	Domande	
	N°	%
Svizzero domiciliato	396	61.21%
Straniero domiciliato	194	29.98%
Straniero dimorante *	57	8.81%
Totale	647	100.00%

* incluse 7 domande di utenti al beneficio di un permesso "F" che sono state respinte

Per fascia d'età

Evidenziamo rispetto al 2017 che la fascia tra i 31 e 40 anni ha avuto un aumento considerevole delle domande (+6.56%), allineandosi con le due successive che presentano comunque una definita stabilità rispetto agli anni precedenti.

Fascia di età	Domande	
	N°	%
0 - 20	6	0.93%
21 - 30	64	9.89%
31 - 40	148	22.87%
41 - 50	144	22.26%
51 - 60	158	24.42%
61 - 70	40	6.18%
71 - 80	64	9.89%
81 - oltre	23	3.55%
Totale	647	100.00%

Categorie

Di seguito mostriamo la tipologia di richieste suddivise per tipo di prestazione, numero di domanda e/o d'intervento.

Le misure di risparmio a livello cantonale rispetto agli aiuti alle famiglie, hanno influito in maniera considerevole sull'aumento del numero delle domande. Rispetto agli anni precedenti va rilevato un accrescimento generale delle domande e in particolare delle richieste relative ai servizi funebri e di sepoltura, alle spese dentistiche per i giovani e alle attività parascolastiche.

Domande suddivise per categoria	Domande	
	N°	%
Eventi straordinari e altri bisogni puntuali	207	32.00%
Alloggio e garanzia per la locazione di alloggi	161	24.90%
Salute e odontoiatriche	151	23.30%
Servizi funebri e di sepoltura	65	10.00%
Part. Bambini/adolescenti a colonie diurne e colonie riconosciute (TI)	21	3.20%
Attività a pagamento in ambito scolastico	42	6.50%
Totale	647	100%

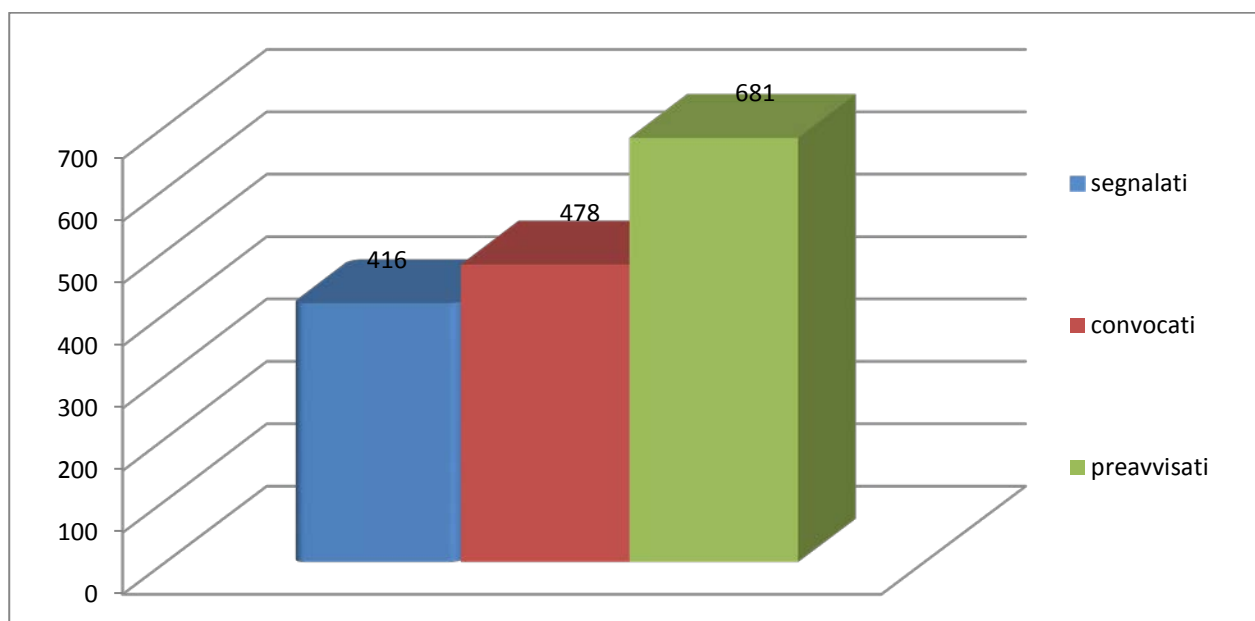
Specifichiamo che di tutte queste domande inoltrate ed in seguito evase, 536 hanno avuto esito favorevole (83%) mentre le restanti 111 sono state respinte con una decisione negativa (17%).

Morosi CM

Nell'ambito delle verifiche dei morosi cassa malati, di seguito sono riportati i dati inerenti il 2018

CASI SEGNALATI	416
CASI CONVOCATI	478
CASI PREAVVISATI	681

È stato possibile effettuare più preavvisi rispetto alle segnalazioni grazie al cambio delle procedure di convocazione che hanno permesso di snellire il processo amministrativo; è stato quindi possibile recuperare alcuni arretrati accumulati degli anni scorsi. Inoltre influiscono anche le rivalutazioni.

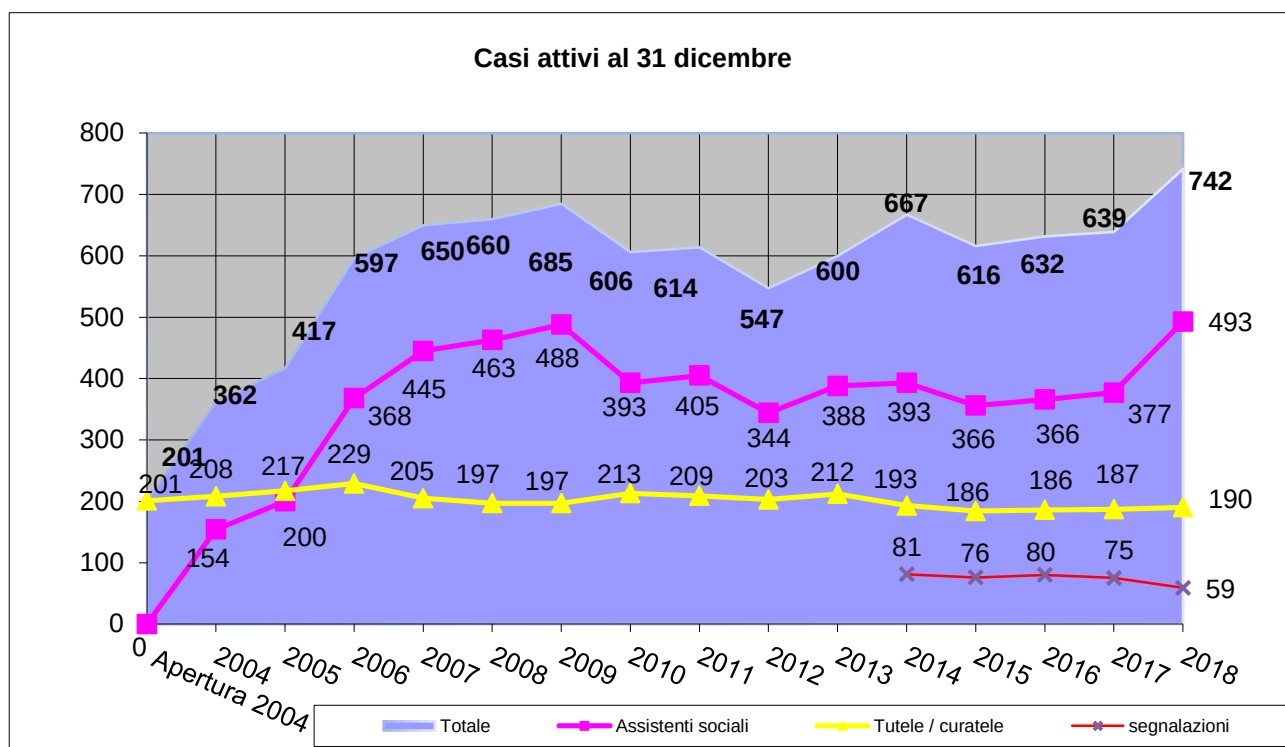


Il contratto stipulato tra Cantone e Comune per la gestione delle pratiche di morosità cassa malati, ha fatto incassare al Comune Fr. 32'275.-- per il 2018 (periodo lavorativo 01.11.2017 – 31.10.2018), inferiore a quanto preventivato (Fr. 40'000.--). Il numero di segnalazioni nel corso del 2018 ha subito infatti una diminuzione (-47%) rispetto al 2017.

Servizio Accompagnamento Sociale

In linea generale si conferma la specificità delle situazioni personali che risultano essere molto complesse dove è richiesto un intervento oculato e professionale. Molte sono le persone con problematiche di carattere psichiatrico, problemi di dipendenza, borderline, ecc.

Di seguito si presentano alcune tabelle che permettono di rendere un'idea dell'operato del servizio.



Nel corso dell'anno si è riscontrata una certa costanza nel numero di nuovi fruitori del servizio. Per segnalazioni s'intendono tutte le prese di contatto con il servizio per delle consulenze brevi.

Bisogna tenere conto che le persone seguite dagli assistenti sociali (493) sono di gran lunga superiori poiché, oltre alle riaperture non calcolate, vi possono essere delle situazioni aperte nel corso dell'anno e chiuse prima del 31 dicembre. Questi interventi non figurano nelle statistiche.

Per quanto concerne gli assistenti sociali l'applicazione sempre più particolareggiata di una presa in carico basata sulla progettualità continua a portare ad un risultato positivo. In linea generale gli interventi vengono definiti con degli obiettivi i quali vengono verificati con l'utente. Questa modalità di operare permette agli assistenti sociali di sostenere un intervento mirato e definito nel tempo.

Dal 2006 il SAS, in accordo con l'UIS, ha vincolato la richiesta di prestazioni assistenziali dei giovani al di sotto dei 25 anni, 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.

Si constata che diventa sempre più difficile e poco realizzabile cercare di privilegiare percorsi alternativi volti a riprendere una formazione, o a promuovere un inserimento professionale nell'ambito di un qualsiasi programma dell'assicurazione contro la disoccupazione o dell'ufficio del sostegno sociale e dell'inserimento, o per un semplice stage di osservazione.

Settore curatele e tutele

Durante il 2018 il servizio ha gestito 198 mandati; 8 mandati sono stati chiusi o assegnati a curatori privati, 11 i nuovi assunti.

Il servizio accompagnamento sociale assume mandati di protezione relativi adulti con una situazione personale, sociale e amministrativa particolarmente compromessa. 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.

Purtroppo il servizio non è nelle condizioni di dare seguito a tutte le richieste di assunzione di mandati da parte dell'autorità regionale di protezione.

I curatori, raggiunto un certo numero di misure, non riescono più ad assumere nuovi mandati senza che vi siano delle chiusure o delle sostituzioni con curatori privati.

Per l'anno 2019 si è messo a preventivo il potenziamento di un'unità lavorativa per favorire l'assunzione di nuovi mandati.

Case per anziani

Le sei strutture di cura per persone anziane, compreso il reparto di cure palliative hanno preso in carico **850** ospiti nel 2018. L'età media dei residenti è di **87** anni, prevalentemente di sesso femminile, provenienti principalmente da cliniche e ospedali.

La retta media fatturata dagli ISC si situa **Fr. 93.78** al giorno, quella minima è di **Fr. 84.--** mentre quella massima è di **Fr. 120.45**, nuovamente la più bassa a livello cantonale.

I residenti con una retta minima coperta dalla prestazione complementare sono **290**.

Le giornate di ospedalizzazione generate da necessità di cure acute sono state **1640**.

Il coefficiente di cura, ovvero il rapporto fra giornate effettive di presenza e giornate per esigenza di cura corrisponde a 1.05 inferiore al dato di preventivo (1.08).

posti letto	giornate di cura erogate	giornate di cura ponderate erogate fatturate agli assicuratori malattia	coefficiente	% d'occupazione
568	203'110	213'013	1.05	97.97%

Il reparto di cure palliative geriatriche ha accolto **95** anziani con una degenza media di **33** giorni per un totale di **3'156** 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

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 13 stagisti nell'ambito di stages preformativi e di formazione (SUPSI e SSPSS).

L'assetto dei gruppi si è mantenuto sostanzialmente 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 2018 si è consolidato il progetto di potenziamento dell'équipe educativa di un'unità affinché il CEM si avvicinasse all'obiettivo richiesto dall'Ufficio Federale di Giustizia permettendo di aprire tutti i gruppi abitativi 7/7 giorni.

Per quanto concerne i dati inerenti le giornate d'occupazione 2018, si possono evidenziare:

20'547 giornate di occupazione, di cui 14'043 relative a bambini in internato (tasso occupazione del 96%), 2'569 relative a bambini in esternato UFG (tasso occupazione 88%) e 3'935 di collocamenti diurni riconosciuti solo dal Cantone (tasso occupazione 89 %).

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 2017 sono stati accolti **188** fanciulli sull'arco delle 231 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 **20'447** per una presenza media di **108** giorni, a tempo pieno o parziale, per bambino.

	Preventivo 2018 giornate occupazione	Consuntivo 2018 giornate di occupazione
Posti di sostegno	17'556	19'371
Posti di protezione	1'848	1'079

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.

Nel merito del consuntivo 2018

59 Contributi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	86'588'516.18	79'246'350.00	7'342'166.18	9.26%	80'706'893.40	5'881'622.78	7.29%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	12'400.00	9'650.00	2'750.00	28.50%	12'400.00	0.00	0.00%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	413'088.70	295'500.00	117'588.70	39.79%	272'386.30	140'702.40	51.66%
36	CONTRIBUTI PROPRI	86'163'027.48	78'941'200.00	7'221'827.48	9.15%	80'422'107.10	5'740'920.38	7.14%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

25900 Contributi di legge

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
35200000	Rimborsi a Comuni per servizi	17'242.65	25'000.00	-7'757.35	-31.03%	19'993.00	-2'750.35	-13.76%
35250000	Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110'169.65	70'500.00	39'669.65	56.27%	76'827.90	33'341.75	43.40%
35257000	Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	285'676.40	200'000.00	85'676.40	42.84%	175'565.40	110'111.00	62.72%
36151000	Cantone: Assistenza	5'661'657.27	5'800'000.00	-138'342.73	-2.39%	5'738'025.90	-76'368.63	-1.33%
36152000	Cantone: Legge famiglie	1'158'251.00	1'170'400.00	-12'149.00	-1.04%	1'168'857.00	-10'606.00	-0.91%
36153000	Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	35'023'740.65	28'600'000.00	6'423'740.65	22.46%	30'899'418.65	4'124'322.00	13.35%
36250000	Finanziamento delle case per anziani	26'735'346.97	27'000'000.00	-264'653.03	-0.98%	25'931'623.37	803'723.60	3.10%
36250100	Asili nido comunali secondo la Lfam	738'251.50	710'400.00	27'851.50	3.92%	708'857.50	29'394.00	4.15%
36549001	Contributo Croce Verde	530'499.25	1'120'000.00	-589'500.75	-52.63%	861'363.50	-330'864.25	-38.41%
36550200	Asili nido privati secondo la Lfam	420'000.00	460'000.00	-40'000.00	-8.70%	460'000.00	-40'000.00	-8.70%
36550300	Servizi d'appoggio (SPITEX)	4'176'170.73	3'900'000.00	276'170.73	7.08%	3'741'956.64	434'214.09	11.60%
36550301	Aiuto domiciliare (SPITEX)	8'197'142.61	6'500'000.00	1'697'142.61	26.11%	7'260'988.20	936'154.41	12.89%
36620200	Borse di studio	97'000.00	140'000.00	-43'000.00	-30.71%	108'000.00	-11'000.00	-10.19%
36650001	Mantenimento anziani a domicilio	1'107'497.01	1'360'000.00	-252'502.99	-18.57%	1'360'345.92	-252'848.91	-18.59%
36657200	Sussidio rette mensa SI e OP	571'758.37	550'000.00	21'758.37	3.96%	557'277.25	14'481.12	2.60%
		84'830'404.06	77'606'300.00	7'224'104.06	9.31%	79'069'100.23	5'761'303.83	7.29%

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. 28'600'000.--, 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. 35'023'740.65, 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. 26'735'346.97 a fronte di un preventivo di Fr. 27'000'000.-- (./ Fr. 264'653.03).

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 2018 sia stato rilevato il conguaglio 2017 basato sull'accertamento del gettito cantonale 2014.

La verifica finale legata al conguaglio della gestione 2018, avverrà con la presentazione dei calcoli definitivi nel corso del novembre 2019.

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. 12'373'313.34, registriamo un maggior esborso per rapporto al preventivo di Fr. 1'973'313.34.

Anche in questo caso la verifica finale legata al conguaglio della gestione 2018, avverrà con la presentazione dei calcoli definitivi nel corso del novembre 2019.

36650001 Mantenimento anziani a domicilio

Con il Preventivo 2014 (in seguito confermato) è stato introdotto questo nuovo 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. 1'107'497.01, che a fronte di un preventivo 2018 di Fr. 1'360'000.--, ha registrato un minor costo di Fr. 252'502.99 .

36549001 Croce Verde, Lugano

Il minor contributo di Fr. 589'500.75, è legato al conguaglio del dovuto relativo alla gestione 2017, che a fronte di un preventivo di costo pro-capite di Fr. 18.50, il contributo finale si è ridotto a un pro-capite di soli Fr. 13.00.

25910 Altri contributi

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
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	24'415.00	28'000.00	-3'585.00	-12.80%	23'040.00	1'375.00	5.97%
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 Amaboldi: 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	630'000.00	0.00	0.00%	630'000.00	0.00	0.00%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	26'800.00	32'800.00	-6'000.00	-18.29%	21'300.00	5'500.00	25.82%
36540000	Salute e cura dell'uomo	11'000.00	11'000.00	0.00	0.00%	10'400.00	600.00	5.77%
36549002	Società di salvataggio	19'998.40	24'100.00	-4'101.60	-17.02%	24'072.00	-4'073.60	-16.92%
36550000	Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	178'184.35	180'000.00	-1'815.65	-1.01%	181'700.00	-3'515.65	-1.93%
36550100	Case per anziani convenzionate	515'102.40	390'500.00	124'602.40	31.91%	396'287.25	118'815.15	29.98%
36550400	Enti e associazioni per la terza età	78'211.97	78'000.00	211.97	0.27%	72'223.92	5'988.05	8.29%
36620010	Cassa Allievi scuola media	185'850.00	178'000.00	7'850.00	4.41%	170'370.00	15'480.00	9.09%
36620100	Sussidi per colonie e altri corsi	4'150.00	5'000.00	-850.00	-17.00%	4'000.00	150.00	3.75%
36750000	Aiuti umanitari internazionali	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00%	60'000.00	-20'000.00	-33.33%
		1'758'112.12	1'640'050.00	118'062.12	7.20%	1'637'793.17	120'318.95	7.35%

Il maggior costo per questo centro di costo, si per rapporto al preventivo 2018 sia rispetto al consuntivo 2017, è da attribuire in modo determinate ai contributi alle case per anziane convenzionate (conto 36550100).

Questi contributi dipendono dal numero di anziani e dalle giornate di presenza degli stessi presso istituti fuori Città, la loro entità – pertanto – risulta difficilmente valutabile a preventivo.

DICASTERO 6 – CULTURA, SPORT ED EVENTI

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
6 Cultura, Sport ed Eventi	43'823'649.21	13'025'651.16	42'148'100.00	11'630'090.00	45'466'225.23	15'801'147.88
260 Attività Culturali	13'805'021.32	4'326'577.00	12'543'950.00	3'060'300.00	16'670'098.98	7'601'924.68
261 Sport	10'213'181.97	2'991'112.49	9'816'030.00	2'919'800.00	9'908'259.21	3'020'497.70
262 Eventi e congressi	10'985'131.59	5'666'408.37	11'006'050.00	5'619'990.00	10'162'232.04	5'141'707.50
269 Contributi	8'820'314.33	41'553.30	8'782'070.00	30'000.00	8'725'635.00	37'018.00

60 – ATTIVITÀ CULTURALI

Considerazioni generali

È proseguito il percorso di trasformazione in ente autonomo del LAC che dal 1 gennaio 2018 ha avviato le sue attività nella forma prevista dallo statuto. Inoltre, sempre nel corso del 2018, su risoluzione del Consiglio Comunale, è stata costituita la Fondazione Culture e Musei, operativa dal 2019.

Negli ultimi mesi dell'anno la Direzione della Divisione è stata oggetto di un cambio di direzione.

Nel merito del consuntivo 2018

60 Attività Culturali (DIVISIONE)							
Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	13'805'021.32	12'543'950.00	1'261'071.32	10.05%	16'670'098.98	-2'865'077.66	-17.19%
30 SPESE PER IL PERSONALE	5'958'710.71	2'287'750.00	3'670'960.71	160.46%	5'810'217.97	148'492.74	2.56%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	6'440'695.41	5'255'200.00	1'185'495.41	22.56%	10'729'190.61	-4'288'495.20	-39.97%
33 AMMORTAMENTI	0.00		0.00		65'246.40	-65'246.40	-100.00%
36 CONTRIBUTI PROPRI	1'405'615.20	5'000'000.00	-3'594'384.80	-71.89%		1'405'615.20	
39 ADDEBITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%	65'444.00	-65'444.00	-100.00%
4 RICAVI CORRENTI	4'326'577.00	3'060'300.00	1'266'277.00	41.38%	7'601'924.68	-3'275'347.68	-43.09%
41 REGALIE E CONCESSIONI					6'367.45	-6'367.45	-100.00%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	38'500.00	10'000.00	28'500.00	285.00%	2'824'225.38	-2'785'725.38	-98.64%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	3'573'882.15	2'433'300.00	1'140'582.15	46.87%	3'976'435.75	-402'553.60	-10.12%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	714'194.85	617'000.00	97'194.85	15.75%	794'896.10	-80'701.25	-10.15%

Si rileva che, complessivamente, la divisione ha rispettato i crediti ad essa attribuiti. Difatti il disavanzo rilevato rispetta quanto preventivato.

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Dalla tabella emerge che le spese del personale non registrano particolari variazioni rispetto al consuntivo 2017, ma un sostanziale scostamento rispetto al preventivo derivato dal fatto che i collaboratori del LAC sono formalmente rimasti alle dipendenze della Città.

Di conseguenza, i contributi propri registrano una flessione dovuta alla decurtazione dal contributo erogato al LAC dell'onere del personale.

Lo scostamento dei costi per beni e servizi rispetto alla previsione di spesa è da attribuire a maggiori oneri generati da Lugano in Scena, compensati però da maggiori ricavi del gruppo di conti 43.

La differenza che si evince raffrontando il consuntivo 2017 è da imputare principalmente al fatto che l'attività del LAC allora era direttamente in capo alla Città.

6000 Direzione, segreteria e amministrazione (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	704'231.13	670'200.00	34'031.13	5.08%	712'154.61	-7'923.48	-1.11%
30 SPESE PER IL PERSONALE	571'597.95	576'900.00	-5'302.05	-0.92%	613'491.80	-41'893.85	-6.83%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	132'633.18	93'300.00	39'333.18	42.16%	98'662.81	33'970.37	34.43%
4 RICAVI CORRENTI	52'803.36	15'200.00	37'603.36	247.39%	34'141.05	18'662.31	54.66%
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	38'500.00	10'000.00	28'500.00	285.00%	22'000.00	16'500.00	75.00%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	14'303.36	5'200.00	9'103.36	175.06%	9'141.05	5'162.31	56.47%
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					3'000.00	-3'000.00	-100.00%

Le spese per beni e servizi rilevano un incremento dato da interventi migliorativi realizzati presso Villa Heleneum, oltre che per la sostituzione di alcuni cartelloni pubblicitari con nuove strutture più moderne e visibili.

I maggiori ricavi sono da attribuire ai proventi dalla cessione temporanea degli spazi di villa Heleneum per la realizzazione di eventi privati.

6010 Archivio Storico (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3 SPESE CORRENTI	431'714.77	464'500.00	-32'785.23	-7.06%	439'993.79	-8'279.02	-1.88%
30 SPESE PER IL PERSONALE	319'254.15	311'000.00	8'254.15	2.65%	309'226.70	10'027.45	3.24%
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	112'460.62	152'500.00	-40'039.38	-26.26%	130'767.09	-18'306.47	-14.00%
39 ADDEBITI INTERNI		1'000.00	-1'000.00	-100.00%			
4 RICAVI CORRENTI	7'986.70	5'100.00	2'886.70	56.60%	12'011.80	-4'025.10	-33.51%
43 TASSE, DIRITTI E MULTE	7'986.70	5'100.00	2'886.70	56.60%	12'011.80	-4'025.10	-33.51%

Attività svolta, commento al consuntivo

Nel corso della primavera 2018 l'Archivio ha promosso, in collaborazione con altre istituzioni (Fondazione Spitzer, USI, RSI, Corriere del Ticino e le Biblioteche cantonali) il progetto Lugano Città Aperta, che per tre mesi ha proposto conferenze e convegni in vista dell'apertura del primo Giardino dei Giusti in Svizzera, ospitato al Parco Ciani e inaugurato ufficialmente il 26 aprile. Il progetto è in seguito diventato un libro.

In attesa del trasloco dell'Archivio nella sua nuova sede nell'ex-Municipio di Castagnola, il 15 giugno 2018 è stata inaugurata al pianterreno dello stabile la Sala Rainis & Aspazija, come stabilito dalla convenzione tra la Città di Lugano e la Repubblica di Lettonia.

Sulla scia del successo riscontrato a Villa Ciani dal tour in realtà aumentata Tutta un'altra villa, anche con l'intenzione di ammortizzare i costi fissi dati dal noleggio degli smartglasses (25'000 CHF annui), è stato realizzato un secondo percorso nella zona del LAC, attivo da giugno 2018.

A settembre 2018 sono stati recuperati mobili d'epoca dell'ex-Museo storico che ancora erano conservati presso l'ex-Macello e gli stessi sono stati oggetto di trattamenti conservativi per essere quindi trasferiti in depositi più idonei.

Per quanto riguarda Villa Ciani, l'Archivio ha collaborato con la Divisione Cultura e il MASI nel nuovo allestimento permanente di quadri, sculture, fotografie e mobili d'epoca attualmente visitabile al pianterreno, nonché organizzando due cicli di conferenze su temi storici e di attualità. Villa Ciani ha inoltre ospitato, sempre in collaborazione con l'Archivio, il progetto "Apprendisti Ciceroni" promosso dal FAI SWISS e insignito di uno dei premi federali per l'anno del patrimonio.

L'Archivio storico, infine, ha contribuito ai festeggiamenti del centenario della colonia climatica luganese a Breno (oggi Scuola verde) con una piccola mostra presentata durante le porte aperte del 20 ottobre.

Dal punto di vista finanziario si segnala una diminuzione del disavanzo, dato da un contenimento della spesa e da un incremento dei ricavi.

6020 LuganoInScena (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	6'125'711.26	4'910'300.00	1'215'411.26	24.75%	4'945'629.29	1'180'081.97	23.86%
30	SPESE PER IL PERSONALE	710'519.55	666'900.00	43'619.55	6.54%	628'585.70	81'933.85	13.03%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'415'191.71	4'243'400.00	1'171'791.71	27.61%	4'317'043.59	1'098'148.12	25.44%
4	RICAVI CORRENTI	3'991'430.47	2'713'000.00	1'278'430.47	47.12%	3'081'103.59	910'326.88	29.55%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	3'287'235.62	2'136'000.00	1'151'235.62	53.90%	2'753'798.69	533'436.93	19.37%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	704'194.85	577'000.00	127'194.85	22.04%	327'304.90	376'889.95	115.15%

Attività svolta, commento al consuntivo

La stagione di Lugano in Scena inizia a ottobre per terminare a fine maggio dell'anno successivo. Il Consuntivo della Città considera invece l'attività svolta nell'anno solare 2018, quindi a cavallo di due stagioni teatrali, ovvero la seconda parte della stagione 2017-18 e la prima parte di quella 2018-19.

Il dato da rilevare per il 2018 è sicuramente la realizzazione dell'opera lirica dal titolo Barbiere di Siviglia, che ha registrato il tutto esaurito per cinque repliche, oltre ad ottenere pieno accordo critica e pubblico sul valore del progetto. Lo spettacolo ha infatti generato un incasso in Fr. 422'000.--, rispetto ai Fr. 250'000.-- preventivati e ha permesso di beneficiare di Fr. 85'000.-- di sponsorizzazioni non previste. Il consuntivo 2018 si differenzia dal consuntivo 2017, oltre che dal preventivo 2018, per maggiori ricavi per Abbonamenti e biglietti, sulla vendita di produzioni proprie e sui contributi.

Si rileva un sorpasso di credito per spese di cachet e per produzioni artistiche, dato soprattutto da costi non previsti per l'opera lirica e per maggiori entrate degli spettacoli a percentuale e non a cachet. Quest'ultimo onere non ha comunque aumentato il disavanzo, in quanto sempre compensato da maggiori entrate.

Va sottolineato anche che, dal punto di vista artistico, nel 2018 Lugano in scena ha ottenuto i seguenti riconoscimenti: nomination ai Premi Ubu per l'interpretazione per "Bisbetica Domata" e la segnalazione, sempre per "Bisbetica" alle Giornate Svizzere del Teatro, tra i sette spettacoli migliori della scena Svizzera.

6030 Museo delle Culture (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	1'509'704.81	1'498'950.00	10'754.81	0.72%	1'348'592.09	161'112.72	11.95%
30	SPESE PER IL PERSONALE	761'694.91	732'950.00	28'744.91	3.92%	723'566.86	38'128.05	5.27%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	748'009.90	766'000.00	-17'990.10	-2.35%	559'778.83	188'231.07	33.63%
33	AMMORTAMENTI	0.00		0.00		65'246.40	-65'246.40	-100.00%
4	RICAVI CORRENTI	240'697.12	327'000.00	-86'302.88	-26.39%	210'820.15	29'876.97	14.17%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	230'697.12	287'000.00	-56'302.88	-19.62%	195'820.15	34'876.97	17.81%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	10'000.00	40'000.00	-30'000.00	-75.00%	15'000.00	-5'000.00	-33.33%

Attività svolta, commento al consuntivo

Nel corso del 2018 il MUSEC ha proseguito il lavoro di riallestimento del complesso di Villa Malpensata, completando la sistemazione degli uffici (Palazzine Nord) e del Laboratorio di conservazione e allestimento (Edificio principale) e riaprendo al pubblico le sale espositive del terzo piano dell'edificio («Spazio Cielo»). La più parte del complesso delle sue risorse sono state indirizzate in tal senso.

È proseguita, inoltre, regolarmente la gestione del Museo delle dogane svizzero di Gandria, ricevuto in affidamento dall'Amministrazione federale delle dogane nel 2016.

Per quanto riguarda le attività espositive, sono state realizzate nello «Spazio Cielo» di Villa Malpensata due esposizioni temporanee che hanno presentato al pubblico importanti collezioni donate al MUSEC negli scorsi anni: «Il Samurai. Da guerriero a icona. La Collezione Morigi e altre recenti acquisizioni del MUSEC», «Pettini e ornamenti da testa Moda e costume dal XVI al XX secolo La Collezione Antonini». Al Museo delle dogane svizzero di Gandria è stata realizzata l'esposizione temporanea «Un piccolo mondo antico. Parole e immagini di Antonio Fogazzaro, Pietro Chiesa e Mario Soldati».

Nel 2018, inoltre il MUSEC ha realizzato due esposizioni temporanee a Roma: «Je suis l'autre. Giacometti, Picasso e gli altri» ha avuto luogo alle Terme di Diocleziano sarà anche l'esposizione inaugurale della nuova sede a Villa Malpensata nel 2019; Raffaello Arcangelo Salimbeni, ha dato avvio al ciclo espositivo «Le vie dell'arte. Scultura italiana del Novecento», che il MUSEC ha ideato e realizzato per una società del gruppo FCA.

Per quanto riguarda l'accrescimento del patrimonio museale, nel 2018 dovendo far fronte prioritariamente ai costi di ristrutturazione e riallestimento di Villa Malpensata - non sono stati fatti acquisti. Sono però stati ricevute le seguenti donazioni, o depositi, a tempo indeterminato: Collezione di ceramiche asurini (Comune di Biasca - Collezione Lo Curto); Collezione di grandi sculture dell'Asia tribale, dell'Oceania e dell'Africa appartenute a Serge Brignoni (Kunstmuseum Bern); Collezione di tessuti precolombiani (Donatore svizzero); Sculture del Nagaland (Christophe e Béatrice Groh); Sculture e opere di cultura materiale del Nuristan (Renzo Freschi).

La Biblioteca è rimasta aperta al pubblico, su appuntamento, tutti i giorni feriali. Sono state assicurate tutte le prestazioni di servizio agli altri settori del Museo.

Per quanto riguarda le attività formative e seminariali, nella nuova sede di Villa Malpensata sono stati realizzati tredici diversi eventi. È inoltre proseguita l'ormai decennale collaborazione con la Franklin University per la quale il MUSEC imparte un insegnamento di Antropologia dell'arte.

A margine delle esposizioni a Roma sono stati realizzati sei eventi formativi e seminariali.

Il numero e la durata complessiva di stage accademici (quattro persone), tesisti in residenza (tre persone) e d'impieghi di servizio civile (otto persone) sono aumentati rispetto al 2017, soprattutto in relazione allo sviluppo di attività in vista dell'intera riapertura della nuova sede espositiva. La fondazione «Ada Ceschin e Rosanna Pilone» di Zurigo ha continuato inoltre a retribuire direttamente un'esperta operante al MUSEC (curatrice «Ceschin Pilone» per l'Arte dell'Estremo oriente) e a finanziare due borse di studio su temi inerenti la fotografia giapponese dell'Ottocento. Grazie, infine, a una borsa di studio erogata dalla Fondazione Banca del Monte di Lombardia di Milano il MUSEC ha potuto contare sulla presenza annuale di un'esperta di sistemi di qualità ISO 9001:2015 che ha studiato il modello di organizzazione del Museo.

Nel 2018, il MUSEC ha pubblicato quattro volumi, frutto del lavoro scientifico del suo gruppo di ricerca. Oltre alla cura delle collezioni, all'attività di supporto alle esposizioni temporanee, il laboratorio di conservazione e allestimento ha anche provveduto a seguire il lavoro di riallestimento generale della sede di Villa Malpensata.

Dal punto di vista finanziario si rileva che il Museo delle Culture ha generato un aumento di disavanzo rispetto al preventivo di Fr. 97'057.69, scostamento da imputare prevalentemente al mancato conseguimento di alcuni ricavi indicati a preventivo (attività formative, prestito opere d'arte, sussidi e sponsorizzazioni).

6040 Lugano Arte e Cultura (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	5'033'659.35	5'000'000.00	33'659.35	0.67%	9'203'324.25	-4'169'664.90	-45.31%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'595'644.15		3'595'644.15		3'514'941.96	80'702.19	2.30%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	32'400.00		32'400.00		5'622'938.29	-5'590'538.29	-99.42%
36	CONTRIBUTI PROPRI	1'405'615.20	5'000'000.00	-3'594'384.80	-71.89%		1'405'615.20	
39	ADDEBITI INTERNI					65'444.00	-65'444.00	-100.00%
4	RICAVI CORRENTI	33'659.35		33'659.35		4'257'284.09	-4'223'624.74	-99.21%
41	REGALIE E CONCESSIONI					6'367.45	-6'367.45	-100.00%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	0.00		0.00		2'802'225.38	-2'802'225.38	-100.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	33'659.35		33'659.35		999'100.06	-965'440.71	-96.63%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI					449'591.20	-449'591.20	-100.00%

Attività svolta, commento al consuntivo

Come preannunciato nelle considerazioni generali, l'unico dato rilevante è da ricondurre al contributo erogato al LAC che è stato oggetto di una decurtazione pari al costo del personale, ancora alle dipendenze della città.

61 –SPORT

Considerazioni generali

Per quanto attiene alle attività del 2018 la divisione sport si è confrontato con l'ennesima stagione balneare in chiaroscuro. Nonostante le ottime condizioni meteorologiche le affluenze dei vari lidi non hanno subito gli auspicati incrementi. Preoccupa in particolare la situazione del Lido di Lugano: si soffre da un lato la vicinanza con la balneabilità della foce, la cui riqualifica ha di fatto creato una piacevole alternativa gratuita a molti giovani residenti e turisti, e dall'altro le difficoltà economiche impediscono a molte famiglie di poter far fronte ai costi d'entrata. Buone le affluenze del Lido Riva Caccia e di San Domenico, grazie anche all'ottima collaborazione con gli attuali gerenti della ristorazione.

A livello organizzativo sono proseguite le collaborazioni con le associazioni sportive della città ed i vari comitati d'organizzazione delle manifestazioni per i quali la divisione sport ha confermato il suo ruolo attivo di coordinamento dei servizi cittadini.

Grazie agli ottimi riscontri avuti nel 2016, la Nazionale Svizzera di calcio nel 2018 ha trascorso a Lugano sia il ritiro pre Mondiali di Russia (tra fine maggio ed inizio giugno, con amichevole contro il Giappone in uno stadio di Cornaredo esaurito) oltre ed un mini ritiro nel mese di novembre, con amichevole contro il Qatar, in vista dell'incontro Svizzera-Belgio, valido per la European Cup, disputato a Lucerna.

Due campi di allenamento che, vista le riconosciute lacune strutturali allo stadio di Cornaredo, hanno comportato un sorpasso di credito sui conti di manutenzione.

Dal profilo delle spese per beni e servizi è confermato il trend degli ultimi anni con la richiesta di sempre maggiori interventi di manutenzione straordinaria data la vetustà di molti degli impianti sportivi, in particolar modo a Cornaredo, o all'importante usura dei campi da gioco (Pradello di Breganzona, Villa Luganese). In prospettiva futura sarà necessario programmare importanti lavori di rifacimento dei manti erbosi.

Nel merito del consuntivo 2018

61 Sport (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	10'213'181.97	9'816'030.00	397'151.97	4.05%	9'908'259.21	304'922.76	3.08%
30	SPESE PER IL PERSONALE	5'319'665.85	5'487'300.00	-167'634.15	-3.05%	5'181'766.80	137'899.05	2.66%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	4'893'516.12	4'328'730.00	564'786.12	13.05%	4'726'492.41	167'023.71	3.53%
4	RICAVI CORRENTI	2'991'112.49	2'919'800.00	71'312.49	2.44%	3'020'497.70	-29'385.21	-0.97%
41	REGALIE E CONCESSIONI	10'450.55	29'600.00	-19'149.45	-64.69%	21'600.00	-11'149.45	-51.62%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	707'695.15	761'600.00	-53'904.85	-7.08%	732'796.05	-25'100.90	-3.43%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	2'228'344.65	2'079'100.00	149'244.65	7.18%	2'222'618.30	5'726.35	0.26%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	44'622.14	49'500.00	-4'877.86	-9.85%	43'483.35	1'138.79	2.62%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

La Divisione sport chiude l'esercizio contabile con un incremento del disavanzo, rispetto al preventivo, di Fr. 325'839.40. Scostamento da imputare ad alcune circostanze che si sono verificate nel corso dell'anno e che vengono riferite nelle osservazioni dei centri di responsabilità che seguono.

Il consuntivo 2018 registra anche maggiori spese di F 304'922.76 e minori ricavi di Fr. 29'385.21 nei confronti dell'esercizio contabile precedente.

6100 Direzione, segreteria e amministrazione

La presenza a Lugano, in ben due occasioni, della Nazionale Svizzera di calcio, ha comportato un incremento della spesa. Difatti i maggiori costi delle voci contabili 318 37000 *Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza* (+ Fr. 23'236.15) e 319 10500 *Spese varie: organizzazione attività sportive* (+ Fr. 18'673.79) sono principalmente da attribuire a questo evento.

Si segnala inoltre il sorpasso di credito di Fr. 14'409.40 della voce contabile 319 50000 *Sconti, agevolazione* data dalla vendita degli abbonamenti famiglia che permettono l'accesso agli stabilimenti balneari e alle piste del ghiaccio, il cui risultato però non si discosta da quello del 2017.

6110 Centri sportivi

I principali sorpassi di credito sono da identificare nella voce contabile 313 0000 *Materie prime, ausiliarie e di consumo* (+ Fr. 47'492.03); incremento da attribuire soprattutto alla maggiore necessità di prodotti fitosanitari per la cura dei campi di calcio, quale conseguenza delle particolari condizioni climatiche dell'estate. Come pure nelle voci contabili 311 10000 *Acquisto attrezzature e installazioni* (+ Fr. 24'119.55) e 314 30000 *Manutenzione immobili e strutture* (+ Fr. 26'611.20), questi, come per il centro di responsabilità precedente, a seguito della presenza della Nazionale Svizzera di calcio che ha anche comportato interventi all'infrastruttura.

6120 Piste del ghiaccio

E' registrata una diminuzione del disavanzo di Fr. 28'558.76. Le spese totali risultano essere inferiori di Fr. 160'510.04 nei confronti del consuntivo 2017 e di Fr. 28'331.66 rispetto alla previsione di costo.

Tra gli incrementi di spesa si segnala il sorpasso di Fr. 27'681.80 della voce contabile 311 10000 *Acquisto attrezzature e installazioni*, il cui credito a disposizione è risultato insufficiente a poter soddisfare le esigenze delle strutture. Per contro si osservano dei minori oneri relativi ai conti 314 30000 *Manutenzione immobili e strutture* (- Fr. 39'359.62) e 315 10000 *Manutenzione attrezzature e installazioni* (- Fr. 11'905.35).

Si osserva una diminuzione dei ricavi nella voce contabile 427 00000 *Affitti beni immobiliari amministrativi* (- Fr. 45'630.--), da imputare a minori introiti dati dalla messa a disposizione degli spazi per concerti ed eventi diversi. La voce contabile 439 20000 *Entrate varie*, presenta un saldo di Fr. 16'400.-- generato dalla fatturazione di rimborsi dei costi di pulizia supplementare cagionati dalle partite di *play off*, rispettivamente derby, nonché la preparazione particolare del fondo, oltre alla vendita del pavimento isolante oggetto di sostituzione.

6130 Stabilimenti balneari

Si evidenzia l'importante superamento di credito della voce contabile 314 30000 *Manutenzione immobili e strutture* di Fr. 344'590.57 da attribuire principalmente ai lavori di manutenzione e di miglioria del Lido di Riva Caccia, resi necessari a seguito di un danno causato dal forte vento nell'agosto del 2015. Intervento che è costato Fr. 531'631.95, coperto per Fr. 200'000.-- dall'assicurazione e per Fr. 20'000.-- dal fondo danni non assicurabili (franchigia contrattuale).

Anche per questo centro di responsabilità ha riscontrato un maggior onere della voce contabile *311 10000 Acquisto attrezzature e installazioni* per Fr. 31'688.70. I minori costi degni di nota invece sono ricondurre alle voci contabili *315 10000 Manutenzione attrezzature e installazioni* (- Fr. 13'779.77) e *319 10400 Spese varie: misure di sicurezza* (- Fr. 14'073.55).

6140 Altre strutture sportive

Il consuntivo di fatto rispetta il preventivo. Si evidenzia una minore spesa di Fr. 15'951.25 della voce contabile *313 00000 Materie prime, ausiliarie e di consumo*, che in parte ha permesso di compensare sorpassi di credito di altri conti.

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, Teatro e Studio Foce, Palazzo dei Congressi, Centro Esposizioni, ecc.).
- Servizi: comunicando e promuovendo per un buon uso del tempo libero e una migliore fruizione della città (card, 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 2018

62 Eventi e congressi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	10'985'131.59	11'006'050.00	-20'918.41	-0.19%	10'162'232.04	822'899.55	8.10%
30	SPESE PER IL PERSONALE	5'476'888.05	5'619'850.00	-142'961.95	-2.54%	5'393'014.25	83'873.80	1.56%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	5'412'473.54	5'263'500.00	148'973.54	2.83%	4'634'602.79	777'870.75	16.78%
36	CONTRIBUTI PROPRI	95'770.00	116'700.00	-20'930.00	-17.93%	134'615.00	-38'845.00	-28.86%
39	ADDEBITI INTERNI		6'000.00	-6'000.00	-100.00%			
4	RICAVI CORRENTI	5'666'408.37	5'619'990.00	46'418.37	0.83%	5'141'707.50	524'700.87	10.20%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	3'295'144.34	3'311'040.00	-15'895.66	-0.48%	3'230'433.69	64'710.65	2.00%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'445'904.48	1'367'950.00	77'954.48	5.70%	962'163.46	483'741.02	50.28%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	32'649.10	50'000.00	-17'350.90	-34.70%	48'878.70	-16'229.60	-33.20%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	792'710.45	791'000.00	1'710.45	0.22%	800'231.65	-7'521.20	-0.94%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00%	100'000.00	0.00	0.00%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

In generale, rispetto al Preventivo, il Consuntivo 2018 presenta una minore uscita pari a Fr. 20'918.41. Le entrate hanno invece registrato un maggiore incasso di Fr. 46'418.37 rispetto a quanto preventivato. Nel complesso vi è stato un risparmio di Fr. 67'336.78 rispetto al P18.

Rispetto al Consuntivo 2017 si rileva un incremento delle entrate così come un aumento delle uscite.

62000 Direzione, amministrazione, promozione e marketing: - Fr. 85'474.31

Per questo centro di costo abbiamo avuto minor costi per Fr. 79'469.31 a fronte di maggiori entrate per Fr. 6'005.--; il risparmio totale è di Fr. 85'474.31.

La principale fonte di risparmio è alla riduzione delle spese salariali, dovuta ai tempi intercorsi per vari avvicendamenti di personale.

62100 Eventi e tempo libero: + Fr. 39'000.97

Per questo centro di costo abbiamo avuto maggior costi per Fr. 187'185.03 a fronte di maggiori entrate per Fr. 148'184.06; il maggior costo totale è di Fr. 39'000.97.

Si evidenzia che sul conto 31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi, sono stati spesi Fr. 140'146.41 in più per l'organizzazione dei concerti OSI al LAC, dei Villaggi estivi in Piazza Manzoni e dello StreetFood durante il LongLake Festival, autorizzati da Risoluzione Municipale.

Tale maggiore uscita è compensata da una maggiore entrata di Fr. 141'401.41 con ricavi sui conti per Affitti di spazi installazioni e Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze, raccolti tramite la locazione di spazi sia per lo Street Food che per i Villaggi estivi in Piazza Manzoni e con un contributo da parte della Fondazione per il Polo Culturale.

La maggior spesa per questo centro di costo è dovuto all'aumento dei costi del personale Fr. 50'483.35 e delle imposte alla fonte Fr. 10'000.--, compensato in parte dalla riduzione di alcune altre spese per un totale di Fr. 21'483.35.

Si precisa che buona parte dell'aumento dei costi del personale è dovuta ad un trasferimento interno alle Divisioni senza nessun aumento di costo totale per il Dicastero.

62110 Bike sharing: - Fr. 129'492.64

Per questo centro di costo abbiamo avuto minor costi per Fr. 148'343.54 a fronte di minor entrate per Fr. 18'850.90; il risparmio totale è di Fr. 129'492.64.

I costi per la gestione del servizio Publibike sono stati inferiori a quanto preventivato, soprattutto per il risparmio di 1.8 unità lavorative, non ancora attivate.

L'incasso per i servizi di Paradiso rispetto al preventivo di Fr. 50'000.-- è inferiore di Fr. 17'350.90. Questa differenza è dovuta al Comune di Paradiso: il calcolo dei costi da imputare a questo Comune risulta dal totale dei costi suddiviso per il numero di postazioni presenti nel territorio comunale. Avendo quindi ridotto notevolmente i costi si sono abbassati di conseguenza anche i ricavi (da Fr. 32'000.-- a Fr. 16'000.--).

62120 Porti e pontili: + Fr. 22'123.02

Per i porti e pontili si stanno implementando i nuovi contratti con la messa in rete di tutti i dati dei singoli utenti; è pure allo studio un progetto di videosorveglianza per tutti gli impianti.

Per questo centro di costo abbiamo avuto minor costi per Fr. 33'471.58 a fronte di minori entrate per Fr. 55'594.60; il costo totale è di Fr. 22'123.02.

Nel complesso, la voce ricavi affitti, ha fatto registrare un minor incasso di Fr. 61'000.-- imputabile al fatto che diversi utenti, causa l'aumento dei canoni di locazione, hanno optato per una barca più piccola o addirittura hanno inoltrato disdetta. Con riferimento al 2017, vi è stato comunque un aumento di locazioni di Fr. 66'000.--.

Sul fronte delle uscite vi è stato un risparmio di Fr. 33'000.-- dovute in particolare al risparmio spese di manutenzione ove, alcuni interventi ordinari, vengono eseguiti da personale interno.

62200 Fiere e congressi: +Fr. 86'506.17

Per questo centro di costo abbiamo maggiori costi per Fr. 53'180.99 a fronte di minori entrate per Fr. 33'325.19; il superamento totale è di Fr. 86'506.17

Fiere

Il 2018 è stato per il Centro Esposizioni di Lugano un anno intenso con ben 12 eventi, alcuni dei quali, WopArt e espoFilatelia, di carattere internazionale.

Oltre agli interessanti indotti indiretti, il puntuale centro di costo ha fatto registrare maggiori entrate per Fr. 42'400.-- rispetto al preventivo.

Nel corso dell'anno passato abbiamo inoltre apportato alcuni interventi strutturali ossia una connessione wifi performante adeguata alle nuove esigenze di mercato nonché a continui interventi alle coperture che iniziano a manifestare la loro vetustà e lavori non previsti per la messa in sicurezza del tetto delle sala MAC 1-2-3. Per questi motivi, alla voce manutenzione abbiamo avuto un superamento di Fr. 90'000.-- ca.

Vi è poi da segnalare alla voce prestazioni manifestazioni, mercati ed eventi una maggior uscita di Fr. 140'000.-- poi ampiamente compensata da rimborsi spese varie; questa situazione è data dal fatto che l'evento EspoProfessioni ci ha chiesto, oltre alla locazione, di occuparci pure dell'allestimento dei singoli stand con costi maggiori ma poi rifatturati.

Congressi

Per il Palazzo dei Congressi il 2018 è stato un anno in linea con le aspettative sia dal punto di vista degli eventi organizzati sia dal punto di vista finanziario. Nonostante il numero complessivo di eventi sia stato inferiore rispetto agli anni passati, in primis i piccoli eventi quali riunioni e conferenze e in parte anche gli spettacoli, osserviamo positivamente che il numero di congressi è rimasto costante (+3 congressi internazionali, - 2 congressi nazionali/cantionali).

Tra i congressi i congressi internazionali più importanti si distinguono il congresso EAPD (congresso europeo di dentisti pediatrici) con 1000 partecipanti e il congresso di ECREA (ECC - congresso europeo sulla comunicazione) con 1400 partecipanti, che a Lugano ha registrato un record in termine di numero di partecipanti.

Quest'ultimo importante congresso (ECREA) è stato acquisito dai nostri uffici di acquisizione congressuale in stretta collaborazione con l'USI. La Città ne ha anche assunto l'onere organizzativo e finanziario con un preventivo di circa Fr. 442'600.-. Il totale dei costi effettivi, dovuto all'organizzazione generale dell'evento, ammonta a Fr. 512.445.15. Il congresso ha ricavato, grazie alle quote di partecipazione e a varie sponsorizzazioni sia locali che internazionali, un totale di Fr. 512.595.98. Da ciò si evince che il consuntivo finale del congresso risulta essere a pareggio comprensivo anche di affitto per gli spazi e i servizi del Palazzo dei Congressi per Fr. 74'072.50. Il beneficio della Città è dato dall'indotto economico e dal ritorno di immagine che un evento di questo tipo può offrire.

Per quanto concerne i costi, si nota un notevole risparmio sui consumi energetici dato in parte dal minor numero di eventi, ma soprattutto dai lavori di ristrutturazione dell'impiantistica (credito quadro). Inoltre, abbiamo una maggiore spesa nel conto "Manutenzione immobili e strutture" (+ 122'821.03) parzialmente compensato da una minore spesa nel conto "Manutenzione attrezzature e installazioni" (- 51'363.95) e altri conti.

	2016	2017	Differenza 16/17	2018	Differenza 17/18
Congressi internazionali	13	9	-4	11	+3
Congressi nazionali/cantionali	24	24	-	22	-2
Riunioni/seminari/conferenze	141	165	+24	142	-23
Concerti/spettacoli	45	56	+11	49	-7
Banchetti/aperitivi	105	105	-	112*	-
Diversi	45	46	+1	43	-3
Totale	373	410	+32	379	

*di cui 63 Banchetti/aperitivi legati agli eventi

Settori e attività della Divisione

La Divisione Eventi e Congressi organizza e gestisce nel complesso oltre mille eventi e animazioni all'anno, gestisce il Palazzo dei Congressi, il Centro Esposizioni ed una decina di importanti servizi e promuove e valorizza gli spazi relativi al tempo libero. Inoltre continua a contribuire ad attività di promozione dell'occupazione giovanile, favorendo il lavoro temporaneo dei giovani (Sotell).

Si presenta ora una breve panoramica circa gli eventi, i servizi, gli spazi e la promozione del lavoro giovanile di rilievo.

Eventi

Teatro Foce: dimora di teatranti locali (e talvolta internazionali) con rassegne e festival per ogni età e genere per un totale di 180 rappresentazioni con diverse migliaia di spettatori.

Studio Foce: sala concerti con un'ampia proposta musicale aperta a nuovi generi con oltre 150 eventi l'anno con molteplici migliaia di spettatori.

Cinema in tasca: appuntamento con il cinema d'autore e di qualità con una trentina di proiezioni presso lo storico Cinema Corso, per un numero di fedeli appassionati che ha superato la quota 1'200.

Longlake è il Festival internazionale che propone diverse centinaia di eventi e intrattenimenti a cittadini e turisti, con oltre 350'000 presenze di pubblico in 34 giorni di programmazione ed ha impiegato oltre un centinaio di giovani per lavori temporanei in diverse professionalità. La strategia di Longlake è di costituire una sorta di HUB di festival ed eventi, in grado di influire sulla percezione del centro cittadino rendendo più vitale il lungolago di Lugano (ritenuto da molti il più grande fattore d'attrazione luganese), trasformandolo da vetrina panoramica in un'esperienza unica. Per ottenere questo Longlake unisce Festival brevi e intensi che si susseguono nei diversi fine settimana (OSI in Piazza LAC, Harley, Estival Jazz, Buskers, Roam, Festa Nazionale), rassegne tematiche con eventi quotidiani rivolti a target specifici, con orari e luoghi diversificati (Family, Classica, Worlds/parole-e-mondi, Arte Urbana, Ritmo costante, Cinema al Lago, Ticino Musica) e tutti gli eventi proposti dalle diverse realtà del territorio (Longlake Plus), dalla musica bandistica ai locali, dallo sport agli street food, dai musei ai ristoranti. Così Longlake Festival si attesta come modello organizzativo, di coordinamento, che nel mese di luglio vive più intensamente restituendo al territorio maggiore forza attrattiva.

Ha contribuito ad animare le serate estive luganesi il Villaggio dei Mondiali che per oltre un mese ha trasformato "il salotto di Lugano" nell'epicentro della passione calcistica, proiettando partite in diretta su maxi schermo e animando le serate di cittadini e turisti. Un'iniziativa vincente, che ha richiamato 60'000 presenze.

Lugano Eventi Estate è l'appuntamento che apre la stagione con intrattenimenti e proposte artistico ricreative da vivere all'aperto (maggio-settembre): propone un centinaio di eventi oltre a Longlake Festival, con diverse decine di migliaia di spettatori. Il cartellone propone per mantenere vivo lo slancio creato dal Longlake.

MusicNet e Palco ai giovani: Giunta all'ottava edizione (MusicNet 2018), la manifestazione si è presentata al pubblico in una veste totalmente fresca e rinnovata con un'offerta ricca di eventi che si sono svolti nell'arco di tre weekend coinvolgendo diverse location della città: Palco ai Giovani Winter Session, il più grande concorso musicale rivolto alle band emergenti del Canton Ticino che ha visto concorrere 29 band (22-24 febbraio al Centro Esposizioni), Fresh Festival, serie di appuntamenti che spaziavano dai concerti agli incontri, dalle performance alle proiezioni (31 gennaio – 4 febbraio, in diverse location della città) e Make your Move Urban Festival un weekend di concorsi, contest, spettacoli e workshop dedicati alla Street dance in un vero e proprio villaggio dedicato alla cultura Street (2-4 marzo, Palazzo dei Congressi), durante il quale è stato organizzato per la seconda volta in Ticino il campionato Hip Hop International Switzerland, registrando il tutto esaurito.

In Piazza Manzoni, nel mese di maggio 2018 ha invece avuto luogo la 25° edizione della finale di Palco ai Giovani, dove 17 band selezionate si sfidano per definire il vincitore dell'edizione.

Pasqua in Città è l'evento cittadino che segna l'inizio della bella stagione. Nelle vie del centro è allestito il classico mercatino di Pasqua con prodotti di artigianato ed enogastronomia, e in Piazza Riforma sono organizzate animazioni per i più piccini, mentre nel Parco Ciani sono a disposizione i cavallini a rotelle.

A coronare il successo di questa edizione, lo Street Food Festival in Piazza Indipendenza e Piazza Castello, che ha contribuito significativamente ad animare il centro.

1° agosto: per la festa nazionale sono organizzate diverse cerimonie commemorative, un discorso ufficiale con un ospite in Piazza Riforma, concludendo la giornata con l'attesissimo spettacolo pirotecnico sul lago.

Blues to Bop: appuntamento di fine estate con la musica Blues, diversi palchi nelle piazze del centro ospitano artisti di alto livello per una tre giorni di concerti gratuiti che animano la città. Anche il 2018 ha segnato il traguardo della 30esima edizione.

Festa d'Autunno: Il Centro Città per tre giorni si anima di luci, colori, musica e numerosi grottini gestiti da società locali che offrono specialità tipicamente ticinesi.

Natale in Piazza inizia con l'accensione ufficiale dell'albero di Natale in Piazza Riforma e continua con mercatini artigianali per le vie del Centro (e la novità delle casette in P. Manzoni), specialità gastronomiche in Piazza Riforma, un villaggio Family con diverse animazioni.

Tutte le attività hanno avuto una grande affluenza, inclusa la doppia Festa di Capodanno organizzata con Rete 3. Grande è anche l'arrivo di bus turistici per i mercatini natalizi. Si contano circa 150'000 partecipanti a tutte le attività proposte.

Open Gallery si svolge due volte l'anno e coinvolge una quarantina di gallerie, musei, con grande interesse sia degli addetti che del pubblico.

Arte Urbana ha lo scopo di mettere in relazione il pubblico con lo spazio urbano attraverso la promozione della creazione artistica emergente locale e internazionale. La programmazione prevede circa 10 eventi l'anno, con intensità maggiore durante Longlake festival, e riscontra sempre un grande interesse.

Park &Read è una microbiblioteca all'aperto (Parco Ciani) capace di creare in uno spazio pubblico un'oasi di relax e cultura: ottimo il riscontro del pubblico.

E' aperta, presso la Darsena, con sdraio, libri e riviste da Pasqua alla Festa d'Autunno.

Collaborazioni manifestazioni cittadine. Sono da segnalare importanti collaborazioni per diversi eventi organizzati da associazioni luganesi, la Corsa della Speranza, StraLugano, Autonassa, Breganzona Estate, Festa Danzante, Poestate, Vicanta, Cinema al Lago, Ceresio Estate, Ticino Musica, Lugano a 4 zampe, Piazzaparola, Lugano Photo Day, Fiera del Fumetto, Festival Internazionale delle marionette, Film Festival Diritti Umani Lugano, e tante altre manifestazioni di quartiere.

Servizi

Agorateca: è una biblio-mediateca che raccoglie oltre 50'000 titoli tra libri, riviste, dvd, vhs, cd e audiolibri, con 8'700 clienti. Il sito registra oltre 11'000 utenti/anno per 234'000 pagine visualizzate/anno.

AgendaLugano.ch è una piattaforma multimediale che raccoglie e presenta al pubblico l'offerta culturale e di svago della Città, oltre a rubriche e servizi per i cittadini: è visitato da circa 622'000 utenti per oltre 1,4 mio. pagine visualizzate/anno.

Lugano Card e City Card sono le tessere del tempo libero che mettono in relazione i cittadini con le attività economiche della Città che offrono sconti e vantaggi ai propri cittadini. Con oltre 48'000 tesserati la LC e CC raccolgono l'adesione di oltre 187 partner commerciali.

Sportelli informativi (Info Foce; Molino Nuovo-Villa Carmine, Punto Città): sono punti di snodo delle informazioni riguardanti le attività e i servizi della Divisione, gestendo inoltre l'attività di prevendita del Foce, la sottoscrizione della LC e CC oltre al prestito Agorateca.

Publibike è un sistema di noleggio di biciclette gestito tramite 31 stazioni automatiche con oltre 150 biciclette da noleggio a disposizione della popolazione e dell'utenza di Lugano, Paradiso, Tesserete, Muzzano, Collina d'oro, Sorengo, Caslano, Magliaso, Agno, Bioggio, Manno, Melide e Morcote per quasi 40'000 movimentazioni annue.

Spazi

La Divisione dispone di tre grandi spazi/centri di attività, che affiancano l'offerta della Divisione Cultura con il LAC e della Divisione Sport con le strutture sportive e balneari.

Il Palazzo dei Congressi di Lugano (PCL) ospita numerosi congressi nazionali ed internazionali durante tutto l'arco dell'anno, oltre a spettacoli e manifestazioni.

Oltre ai congressi, il Palazzo dei Congressi ha ospitato spettacoli, concerti, conferenze, riunioni, banchetti ed esposizioni. In questo senso come sottolineato diverse volte il PCL svolge sempre più un duplice compito. Quello di centro nazionale e internazionale per i congressi e quello di Centro civico per le associazioni locali. Quest'ultima anima si sta sviluppando maggiormente dopo la chiusura del Cittadella. Il PCL registra oltre 100'000 utenti all'anno.

Il Centro Esposizioni ospita oltre una quindicina di grandi fiere e una ventina di manifestazioni, per un'affluenza di oltre 230'000 persone.

Il Foce include il Teatro Foce (teatro), lo Studio Foce (musica, danza, cinema), l'Agorateca (biblio-mediateca), la Civica Filarmonica con la sua scuola di avviamento musicale e la SMuM (scuola di musica moderna). Nel complesso il Foce, con gli oltre 300 eventi all'anno ospita tra i 25'000 e i 30'000 utenti.

Altri spazi gestiti dalla Divisione sono l'Ex-Asilo Ciani, Villa Ciani, il Capannone di Pregassona, l'ex-Macello (lato fiume), la Darsena del Parco Ciani, i Porti e pontili.

Eventi, lavoro giovanile e collaborazione con Sotell

Sotell è un'associazione no profit, ai sensi dell'art. 60 e seguenti del CCS, con l'autorizzazione Cantonale al prestito del personale, iscritta a Registro di Commercio, registrata come idonea per le commesse pubbliche in relazione alla Città di Lugano. E' stata fondata l'11.03.1999. I conti sono sottoposti ad una qualificata Società di Revisione esterna, la cui relazione è trasmessa annualmente al Municipio, al Servizio Giuridico, alle Finanze, all'Audit della Città di Lugano. Sotell ha ottenuto il certificato AOMAS come organizzatore di Programmi Occupazionali. Sotell applica il contratto collettivo di lavoro per il personale a prestito CCLPP.

Il Comitato di Sotell è composto da quattro membri nominati dal Municipio di Lugano e tre nominati dall'Assemblea dei Soci.

Uno degli scopi principali di Sotell è di ingaggiare giovani di Lugano per offrire opportunità lavorative temporanee a sostegno degli eventi cittadini. Sotell ha fatto lavorare 215 giovani, impiegandoli professionalmente negli eventi e nei servizi offerti alla cittadinanza, per un totale di 28'478.25 ore di lavoro (media a testa h. 132 ca.).

Ha inoltre offerto occasioni di lavoro ad altre 202 persone tramite i programmi cantonali. A questi si aggiungono 12 dipendenti stabili e 6 per supplenze e brevi impieghi stagionali. Nel 2018 sono quindi 435 le persone a cui è offerta un'opportunità lavorativa. Sotell come principio e come pratica non impiega frontalieri.

Il sistema di rotazione del personale avventizio assunto e il conseguente elevato turnover, al fine di favorire la maggiore partecipazione possibile di giovani non permette al singolo di adagiarsi sugli ingaggi di Sotell, evitando così anche solo il minimo rischio di alimentare un certo "precariato". Dall'altra parte, agendo a supporto delle misure attive di sostegno al lavoro della Città di Lugano, Sotell è attenta a favorire sufficienti periodi di pratica professionale a chi necessita di un certo "monte ore" per poter accedere ad una formazione specifica o a un posto di lavoro (secondo art.33 LFPr).

I programmi occupazionali temporanei (POT), finanziati dall'UMA (Ufficio Misure Attive - Sezione del Lavoro - DFE) sono stati quattro per 48 posizioni disponibili, per i disoccupati inviati direttamente dagli URC, per durata di 3 mesi (192 partecipanti/anno). I quattro programmi occupazionali temporanei (POT) sono:

1. il progetto smaltimento apparecchiature elettriche ed elettroniche, Lamone, in collaborazione con la ditta RUAG Environment SA;
2. il progetto biblio-mediateca a Lugano (Foce);
3. il progetto sportello-agenda (promozione eventi) a Lugano (Villa Carmine);
4. il progetto squadra logistica (allestimento eventi) a Lugano.

I programmi sono autorizzati e interamente finanziati da UMA (Sezione del Lavoro, Canton Ticino, tramite LADI), prevedono un coordinatore finanziato per ogni programma (con min. 8 disoccupati partecipanti). Sotell ha ottenuto la certificazione AOMAS, norma imposta dalla SECO e sviluppata dall'associazione degli organizzatori di misure del mercato del lavoro, che a livello svizzero certifica i programmi occupazionali ai sensi della LADI.

Sotell impiega 6.25 unità per il coordinamento dei programmi cantonali: 5.75 unità per il coord. POT, programmi occupazionali temporanei, finanziati dalla LADI (UMA) e 0.5 unità per il coord. dei programmi legati alle persone in assistenza della LAS, che Sotell finanzia direttamente con i propri ricavi (senza supporto pubblico). I programmi LAS prevedono una decina di posizioni all'anno (durata 6-12 mesi) e i partecipanti sono segnalati dall'Ufficio cantonale (USSI), in collaborazione con la Città di Lugano (SAS).

In tutto, nel 2018 si è calcolato il passaggio di 202 persone tramite questi programmi (programmi occupazionali per disoccupati e programmi d'inserimento per persone in assistenza).

Sotell ha sviluppato il settore Food & Beverage, con la gestione di diverse buvette e in particolare il Mojito e lo Studio Foce, su mandato della Divisione, come già previsto dalla prima Convenzione del 2001, con lo scopo di offrire occasioni di impiego ai giovani luganesi e di investire tutti gli utili per finanziare gli eventi della città.

Il personale F&B ha le necessarie patenti per l'attività di "esercizio" e sottostà al contratto collettivo della ristorazione. Anche il personale avventizio assunto nell'ambito della ristorazione viene sottoposto al contratto collettivo. Il settore è pertanto in regola sia dal punto di vista del rispetto della legge federale sul lavoro che del contratto collettivo di lavoro nell'ambito della ristorazione.

Sotell gestisce i pedalò, motoscafi e chiosco di Rivetta Tell rilevati dal privato che li ha venduti diversi anni fa. Sotell usa anche queste attività per gli scopi prima descritti.

In conclusione Sotell nel 2018 ha finanziato direttamente eventi della Città, nello specifico, il Longlake Festival e molte animazioni estive (Buskers Festival, Wor(l)ds Festival, Park&Read, Longlake Plus, Studio foce...). Sotell ha fornito prestazioni e coperto spese per ca. 300'000.- Fr.. direttamente dai propri ricavi, provenienti dal prestito di personale, da buvette (Mojito, Studio Foce), Pedalò (Rivetta Tell).

Sotell non trattiene nulla di ricavi per attività in proprio ma investe tutto per l'impiego di giovani e l'organizzazione di eventi e servizi che aumentino l'attrattività di Lugano, in stretta collaborazione con DEC.

Per quanto riguarda il flusso di prestazioni direttamente con la Divisione Eventi e Congressi (DEC) il Preventivo prevede Fr. 171'500.-- (Consuntivo: Fr. 171'496.--) per prestazioni di terzi, ovvero il personale temporaneo di supporto per le manifestazioni e gli eventi. Si riporta la classica tabella dei flussi già nota nei precedenti preventivi e consuntivi, ossequiando alle esigenze di raffronto.

Uscite DEC	P18		Entrate SOTELL	C18	Uscite SOTELL	C18
Prest. di terzi (262000)	100'000		Prestazioni avv.	94'620	Stipendi pers. avv.	94'620
Prest.di terzi (262100)	71'500		Prestazioni avv.	71'496	Stipendi pers. avv.	71'496
TOTALE	171'500		TOTALE	166'116		166'116

Sotell ha ricevuto inoltre altri mandati per Fr. 301'578.40 così suddivisi: Fr. 48'014.-- da Dicasteri diversi); Fr. 103'516.-- per manifestazioni di terzi, che richiedono il supporto di personale finanziato dalla Città: (Altri Contributi 269102 ed DEC/manifestazioni 262100); Fr. 150'048.40 dal conto Finanze, al centro di costo Programmi occupazionali e impieghi a carattere sociale, per prestazioni diverse legate alla promozione del lavoro giovanile (cfr. 22024.31845000, come da preventivo Fr. 150'000.--).

Tutte le prestazioni sono oggetto di mandato tramite risoluzione municipale, essendo la Direzione coinvolta con mandato municipale in entrambe le realtà. Il direttore della Divisione Eventi e Congressi è infatti direttore anche di Sotell, senza aggiunta di salari o benefit. Allo stesso tempo la licenza cantonale per il prestito di personale di cui dispone Sotell è legata alla persona del direttore e dà diritto a prestare manodopera alla imprese ubicate in Svizzera. Il totale dei mandati a Sotell nel 2018 è di Fr. 467'694.40.

In sintesi con i suoi servizi e le sue attività, prodotti dal proprio personale fisso, Sotell finanzia con ca. Fr. 300'000.-- gli eventi della città, che dal 2019 saranno versati alla DEC e non spesi più direttamente. Mentre le prestazioni che Sotell fattura alle diverse Divisioni della Città per ca. Fr. 468'000.-- danno occasione di lavoro a 215 giovani (media per persona ca. Fr. 2'177.--). Esse rappresentano la somma di 240 mandati diversi, di cui diversi sono addirittura raggruppati per mese e per committente (media per mandato Fr. 1'950.--).

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.

Nel merito del consuntivo 2018

69 Contributi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	8'820'314.33	8'782'070.00	38'244.33	0.44%	8'725'635.00	94'679.33	1.09%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	18'947.68	17'650.00	1'297.68	7.35%	18'306.96	640.72	3.50%
36	CONTRIBUTI PROPRI	8'801'366.65	8'764'420.00	36'946.65	0.42%	8'707'328.04	94'038.61	1.08%
4	RICAVI CORRENTI	41'553.30	30'000.00	11'553.30	38.51%	37'018.00	4'535.30	12.25%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	408.00		408.00		408.00	0.00	0.00%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	39'550.00	30'000.00	9'550.00	31.83%	36'610.00	2'940.00	8.03%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1'595.30		1'595.30		0.00	1'595.30	

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

6900 Contributi di legge (CENTRO DI RESPONSABILITÀ)

Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	320'970.45	314'120.00	6'850.45	2.18%	310'429.30	10'541.15	3.40%
36	CONTRIBUTI PROPRI	320'970.45	314'120.00	6'850.45	2.18%	310'429.30	10'541.15	3.40%

Come indicato in entrata dell'importante contributo all'Organizzazione turistica regionale del Luganese, calcolato in base ai pernottamenti.

269100 Altri Contributi - Cultura

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31899000	Tasse sociali	12'550.00	11'000.00	1'550.00	14.09%	11'756.96	793.04	6.75%
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%
36530000	Cultura	682'542.93	653'000.00	29'542.93	4.52%	698'390.94	-15'848.01	-2.27%
36530303	Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650'000.00	650'000.00	0.00	0.00%	500'000.00	150'000.00	30.00%
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		89'637.55	-79'637.55	-88.84%
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	52'402.22	60'000.00	-7'597.78	-12.66%	66'117.20	-13'714.98	-20.74%
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%
		6'984'995.15	6'951'500.00	33'495.15	0.48%	6'943'402.65	41'592.50	0.60%
43691000	Rimborso spese varie	408.00		408.00		408.00	0.00	
45100400	Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura	39'550.00	30'000.00	9'550.00	31.83%	36'610.00	2'940.00	8.03%
		39'958.00	30'000.00	9'958.00	33.19%	37'018.00	2'940.00	7.94%

Le assegnazioni di contributi per attività, eventi, progetti e manifestazioni culturali hanno determinato un maggior costo di Fr. 33.495.15, da imputare prevalentemente al sostegno del Festival di Locarno di Fr. 15'000.-- (conto 36530000), mentre Il conto 36530312 evidenzia un maggior costo di Fr. 10'000.-- relativo al saldo, non previsto, per il progetto Cinergia. Da notare che il rimborso da parte del Cantone relativo ai sussidi agli allievi per le scuole di musica, ha portato ad un maggior ricavo di circa Fr. 9'500.-- (conto 45100400).

269101 Altri Contributi - Sport

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31899000	Tasse sociali	6'550.00	6'550.00	0.00	0.00%	3'550.00	3'000.00	84.51%
36534101	Società sportive: movimenti giovanili	100'002.00	100'000.00	2.00	0.00%	100'004.00	-2.00	0.00%
36534102	Associazioni sportive	92'316.20	81'300.00	11'016.20	13.55%	23'785.00	68'531.20	288.13%
36534103	Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87'000.00	90'000.00	-3'000.00	-3.33%	87'000.00	0.00	0.00%
		285'868.20	277'850.00	8'018.20	2.89%	214'339.00	71'529.20	33.37%
46900000	Contributi da enti e istituzioni	1'595.30		1'595.30		0.00	1'595.30	

Nessuna osservazione

269102 Altri Contributi Eventi e tempo libero

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
36530305	Estival Jazz e Estival Eventi	230'000.00	200'000.00	30'000.00	15.00%	200'000.00	30'000.00	15.00%
36534200	Attività e associazioni di tempo libero	328'272.07	328'500.00	-227.93	-0.07%	313'589.90	14'682.17	4.68%
36580000	Enti e associazioni turistiche	45'660.00	50'000.00	-4'340.00	-8.68%	20'000.00	25'660.00	128.30%
36580200	Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	275'097.35	270'000.00	5'097.35	1.89%	339'456.00	-64'358.65	-18.96%
36599000	Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	205'949.43	250'000.00	-44'050.57	-17.62%	259'708.15	-53'758.72	-20.70%
		1'084'978.85	1'098'500.00	-13'521.15	-1.23%	1'132'754.05	-47'775.20	-4.22%

Il superamento del contributo ad Estival Jazz di Fr. 30'000.-- è un supplemento straordinario su richiesta avvenuta nel corso del 2018, per assicurare e rinforzare l'importante anniversario della 40° edizione grazie alla partecipazione di un ospite d'eccezione,

DICASTERO 7 – SVILUPPO TERRITORIALE

Organizzazione contabile del dicastero

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
7	Sviluppo territoriale	24'096'052.84	5'841'168.14	26'024'340.00	6'131'200.00	22'818'381.81	6'320'039.32
270	Pianificazione ambiente e mobilità	4'515'816.05	2'653'131.85	4'988'870.00	2'609'600.00	4'648'289.62	2'551'421.40
271	Edilizia privata	4'249'217.55	2'384'086.34	4'327'120.00	2'567'600.00	4'354'881.18	3'038'584.12
279	Contributi	15'331'019.24	803'949.95	16'708'350.00	954'000.00	13'815'211.01	730'033.80

70 – PIANIFICAZIONE AMBIENTE E MOBILITÀ

Considerazioni generali

Nel 2018, la Divisione pianificazione, ambiente e mobilità (DPAM) presenta un consuntivo in linea con gli anni precedenti, che conferma l'importante mole di attività svolta dal Servizio sui numerosi fronti.

Sono in particolare proseguiti gli studi preliminari ed i lavori di preparazione della prossima revisione del Piano regolatore per l'intero comprensorio Cittadino (Piano direttore comunale - PR unitario) e quelli relative alla revisione del PR di Bré, il cui svolgimento è stato anticipato su indicazione del Consiglio comunale, e che sono ora nel pieno della fase operativa.

Parallelamente, anche nel 2018, la DPAM si è occupata dell'importante attività corrente legata al settore della pianificazione territoriale e della mobilità, in termini di gestione ed elaborazione di un numero importante di procedure, di supporto e partecipazione a diversi progetti e pianificazioni di ordine sovracomunale e regionale, nonché di procedure di prelievo di contributi di miglioria e pubblicazioni varie ai sensi della Legge sulle strade).

Nell'ambito della Pianificazione territoriale, anche in questo anno sono state assai numerose le procedure di revisione o di variante promosse dal Dicastero per i diversi PR comunali e progetti intercomunali (PR-TriMa, PR-NQC, PR-CIPPS, Porta Ovest, ecc.).

Il Dicastero ha seguito inoltre le fasi di pubblicazione e opposizione cautelativa al progetto definitivo della prima tappa della Rete Tram del Luganese (Molinazzo-Centro e Molinazzo-Manno), oggetto nel 2017 di pubblicazione e trasmissione dell'incarto per approvazione all'Ufficio federale ei trasporti.

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.

Il DPAM ha proseguito la propria collaborazione all'impostazione dello Stradario della Città, che proseguirà nel 2019 la definizione dei nomi delle Vie nei Quartieri aggregate di Cureggia, Villa Luganese e Gandria.

L'attività del Dicastero ha compreso anche nel 2018 l'allestimento delle risposte alle diverse sollecitazioni politiche (interpellanze, interrogazioni, mozioni, rapporti con le Commissioni di Quartiere), 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 il Dicastero ha coordinato anche nel 2018 la Commissione della mobilità e la Direzione generale di progetto relativa alle Infrastrutture per la mobilità ciclabile. Il primo consesso permette la ricerca di soluzioni e gestione dei temi di mobilità in modo condiviso tra i vari Servizi; il secondo gruppo svolge ruolo di coordinamento circa pianificazione e realizzazione dei percorsi ciclabili a livello locale e regionale.

In ambito di trasporto pubblico, è da segnalare la continua ricerca di ottimizzazione del servizio e l'attenzione posta alle procedure di pubblicazione del progetto Rete Tram-treno del Luganese e del nuovo concetto d'orario del Trasporto pubblico all'orizzonte dell'apertura della galleria di base del Monte Ceneri (TP 2021), oltre che alla partecipazione nella Direzione generale di progetto per approfondimenti dell'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.

Inoltre, in collaborazione con la TPL, si è avviato lo studio per la realizzazione di un posteggio per un nuovo deposito bus TPL e posteggio bus turistici al Piano della Stampa in alternativa al posteggio attuale di Via Ciani, che verrà dismesso con l'attuazione del nuovo assetto viario di Cornaredo.

Pure da segnalare è il proseguimento, in collaborazione con la DSU e Polizia, delle misure di progettazione e realizzazione delle infrastrutture per la mobilità ciclabile, così come di opere di moderazione del traffico e messa in sicurezza dell'utenza. Il Dicastero ha collaborato attivamente all'allestimento di messaggi municipali interessanti la mobilità e volti alla miglora della rete veicolare e degli spostamenti dolci, nonché al progetto di massima per una pista ciclabile regionale da Paradiso a Melide, nell'ambito dello specifico Gruppo di lavoro intercomunale.

Da ricordare anche la partecipazione al gruppo di lavoro per l'elaborazione dei Piani di Mobilità Scolastica ed 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).

Nell'ambito delle attività legate alle tematiche energetiche ed ambientali, il Dicastero ha proseguito il coordinamento dei lavori del tavolo di lavoro sull'energia (Lugano Energia), in collaborazione con le AIL ed i servizi con competenze in materia, al fine di coordinare al meglio le attività delle AIL e dei Dicasteri della Città in ambito energetico.

Pure da segnalare è l'avvio dei lavori sul Piano energetico comunale (PECO) ed proseguimento delle diverse attività legate all'ottenimento del label Città dell'Energia, in pieno svolgimento.

Nel merito del consuntivo 2018

70 Pianificazione ambiente e mobilità (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	4'515'816.05	4'988'870.00	-473'053.95	-9.48%	4'648'289.62	-132'473.57	-2.85%
30	SPESE PER IL PERSONALE	1'689'427.50	1'874'950.00	-185'522.50	-9.89%	1'607'300.05	82'127.45	5.11%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	415'097.30	558'600.00	-143'502.70	-25.69%	540'380.92	-125'283.62	-23.18%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	2'335'358.00	2'469'600.00	-134'242.00	-5.44%	2'413'061.00	-77'703.00	-3.22%
39	ADDEBITI INTERNI	75'933.25	85'720.00	-9'786.75	-11.42%	87'547.65	-11'614.40	-13.27%
4	RICAVI CORRENTI	2'653'131.85	2'609'600.00	43'531.85	1.67%	2'551'421.40	101'710.45	3.99%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	76'283.30		76'283.30		19'369.50	56'913.80	293.83%
44	CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICO	219'434.80	115'000.00	104'434.80	90.81%	118'990.90	100'443.90	84.41%
46	CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	2'357'413.75	2'494'600.00	-137'186.25	-5.50%	2'413'061.00	-55'647.25	-2.31%

Nel 2018, il consuntivo della Divisione registra uscite correnti totali per ca. Fr. 4'515'816.-- per i gruppi 30-39 (dei quali ca. Fr. 1'689'427.-- per il personale) ed entrate per ca. Fr. 2'653'131.-- per i gruppi 43-46.

Le spese del gruppo 31 (spese per beni e servizi), ammontano a ca. Fr. 415'097.--.

Nel complesso, si registra tra consuntivo 2018 e preventivo 2018 una diminuzione delle uscite per la totalità delle voci, che determinano, nel complesso, una minore uscita di ca. Fr. 473'053.--, a fronte di minori entrate per ca. Fr. 137'186.--.

Da segnalare in particolare il contributo al contenimento delle spese per il Gruppo 31 – Beni e servizi, che registra un calo rispetto al preventivo del 25.69% (ca. – Fr. 143'502.--).

Anche nel 2018, è stato possibile ottimizzare ulteriormente l'attività, promuovendo - nel limite del possibile, l'elaborazione di diversi atti pianificatori anche facendo capo alle risorse umane ed alle qualifiche interne della Divisione, nonostante diverse sollecitazioni che hanno determinato studi ed approfondimenti a carico dei conti ordinari della Divisione.

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

Il Consuntivo 2018 presenta, rispetto al preventivo 2018, una diminuzione generale delle uscite del Dicastero nell'ordine di ca. Fr. 132'473.-- (in particolare con la riduzione delle spese per il Gruppo 31 – Beni e servizi, e delle spese per il personale). La diminuzione è registrabile in sostanza per ogni gruppo.

Per quanto attiene ai contributi FER (fondo energie rinnovabili), le cui entrate ed uscite si compensano nella sostanza, va segnalato a Consuntivo 2018 una lieve diminuzione delle entrate rispetto al Preventivo 2018 e rispetto al Consuntivo 2017.

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. 104'434.--.

71 – EDILIZIA PRIVATA

Considerazioni generali

Anche il 2018 si è rivelato un anno in cui le sezioni della Divisione edilizia privata sono state sollecitate in maniera importante, sia nel settore dell'esame dei progetti, sia nel settore del controllo dei cantieri e del rilascio dei permessi di abitabilità.

Tuttavia i dati a disposizione per il 2018 dimostrano un'attività edilizia in lieve diminuzione rispetto agli anni precedenti. Tale variazione è sintomatica di un rallentamento del vigore degli investimenti riguardanti il mercato immobiliare.

Dati finanziari significativi

Il dato finanziario maggiormente significativo per la Divisione 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 2018 è stato di Fr. 641'539.95, in flessione rispetto all'anno precedente (-21.97%). Ciò è dovuto al fatto che il numero delle licenze edilizie rilasciate è diminuito rispetto all'anno precedente.

Nel 2018 sono state registrate entrate significative e al di sopra di quanto preventivato alle voci "Tasse d'esenzione posteggi e area verde" (Fr. 225'641.20) e "Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti" (Fr. 265'275.--).

Confronto fra il Consuntivo 2018 ed il preventivo 2018

In generale, si riscontra come le voci di consuntivo siano sostanzialmente in linea con quelle preventivate.

Vi sono tuttavia delle voci di costo discordanti, le quali sono difficili da preventivare (cfr. pto.2) in quanto dipendenti da fattori esterni che non possono essere pianificati o controllati dall'Amministrazione.

71 Edilizia privata (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	4'249'217.55	4'327'120.00	-77'902.45	-1.80%	4'354'881.18	-105'663.63	-2.43%
30	SPESE PER IL PERSONALE	3'187'779.35	3'216'150.00	-28'370.65	-0.88%	3'099'413.75	88'365.60	2.85%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	570'030.67	710'950.00	-140'919.33	-19.82%	666'920.28	-96'889.61	-14.53%
38	VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI	225'641.20	100'000.00	125'641.20	125.64%	260'243.50	-34'602.30	-13.30%
39	ADDEBITI INTERNI	265'766.33	300'020.00	-34'253.67	-11.42%	328'303.65	-62'537.32	-19.05%
4	RICAVI CORRENTI	2'384'086.34	2'567'600.00	-183'513.66	-7.15%	3'038'584.12	-654'497.78	-21.54%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	338'265.75	420'000.00	-81'734.25	-19.46%	607'420.45	-269'154.70	-44.31%
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	1'666'154.40	1'719'000.00	-52'845.60	-3.07%	1'993'425.50	-327'271.10	-16.42%
49	ACCREDITI INTERNI	379'666.19	428'600.00	-48'933.81	-11.42%	437'738.17	-58'071.98	-13.27%

Settore Esame progetti

Nel 2018 sono stati rilasciati 1'409 permessi di costruzione, quindi un numero inferiore rispetto all'anno precedente (-3.7%). Nel dettaglio la situazione può essere così riassunta:

- 276 licenze edilizie con procedura ordinaria (-6.8%),
- 421 licenze edilizie con procedura di notifica con pubblicazione (-8.6%),
- 704 licenze edilizie con procedura di notifica senza pubblicazione (+0.4%),
- 8 licenze edilizie preliminari (+60%)

Anche per il 2018 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 2018 più del 72% 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 2018 sono state trattate 286 opposizioni (+7.89% rispetto al 2017).

Oltre alle licenze edilizie la Divisione ha rilasciato anche 136 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.

In materia di Esercizi pubblici il Municipio ha rilasciato 26 "Attestazioni di idoneità dei locali" ai sensi della Legge sugli esercizi alberghieri e sulla ristorazione (Lear).

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 attesta anche quest'anno attorno alle 10'000 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 pre-aggregazioni.

Tabella riassuntiva dei principali ricavi del Settore Esame progetti

	2018	2017	2016
Licenze edilizie con procedura ordinaria	196'828.00	284'795.15	286'510.00
Licenze con procedura della notifica	92'966.00	127'627.00	90'960.00
Abitabilità e verifiche finali dei lavori	72'200.00	80'050.00	82'800.00
Diversi (info PR, tasse varie, ecc.)	55'006.00	83'411.95	59'199.00
Totale	*417'000.00	575'884.10	519'469.00

* L'importo corrisponde a quanto incassato dal Comune (conti 43110000 + 41310100) dopo aver dedotto dalla cifra di incasso globale (Fr. 657'849.95) l'importo che viene riversato al Cantone per l'esame delle domande di costruzione ai sensi della Legge edilizia (Fr. 240'380.95).

Settore Controllo cantieri

Anche questa Sezione della Divisione edilizia privata è da diversi anni sottoposta ad un carico di lavoro significativo, dovuto al sempre importante vigore che concerne il settore edilizio.

La supervisione sistematica delle centinaia di cantieri attivi nel vasto comprensorio comunale, è difficilmente realizzabile e le risorse a disposizione non permettono di rispettare in maniera sistematica il programma di lavoro che compete al Servizio.

Nel 2018 sono stati rilasciati 280 permessi di inizio dei lavori, 240 certificati di abitabilità e 210 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 2018 sono stati incassati complessiva Fr. 338'265.75 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 2018 è stato fatturato un importo pari a Fr. 285'073.65 derivante dai controlli e dalle regolazioni degli impianti di combustione con una lieve flessione al ribasso rispetto all'anno precedente.

In prospettiva futura vi è da attendersi un ulteriore calo del ricavo riguardante questa voce, dovuto all'utilizzo sempre più diffuso di sistemi di riscaldamento alternativi rispetto a quelli tradizionali del passato, legati alla combustione.

Su questo fronte 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

Considerazioni generali

I contributi rilevati in questo Dicastero riguardano quelli previsti da leggi e regolamento in materia di trasporti, così come sussidi volontari in ambito di mobilità.

Nel merito del consuntivo 2018

79 Contributi (DIVISIONE)								
Gruppo		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza C2018 / C2017	%
3	SPESE CORRENTI	15'331'019.24	16'708'350.00	-1'377'330.76	-8.24%	13'815'211.01	1'515'808.23	10.97%
31	SPESE PER BENI E SERVIZI	20'477.30	12'200.00	8'277.30	67.85%	3'178.16	17'299.14	544.31%
35	RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI	36'510.00	113'400.00	-76'890.00	-67.80%	59'709.95	-23'199.95	-38.85%
36	CONTRIBUTI PROPRI	15'274'031.94	16'582'750.00	-1'308'718.06	-7.89%	13'752'322.90	1'521'709.04	11.07%
4	RICAVI CORRENTI	803'949.95	954'000.00	-150'050.05	-15.73%	730'033.80	73'916.15	10.13%
42	REDDITI DELLA SOSTANZA	6'633.35		6'633.35			6'633.35	
43	TASSE, DIRITTI E MULTE	360'210.00	364'000.00	-3'790.00	-1.04%	361'360.00	-1'150.00	-0.32%
45	RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	-25.00%	30'000.00	0.00	0.00%
48	PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	407'106.60	550'000.00	-142'893.40	-25.98%	338'673.80	68'432.80	20.21%

Osservazioni sulle principali variazioni rispetto al preventivo 2018 ed al consuntivo 2017

27900 Contributi di legge

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
35269001	Commissione Regionale dei Trasporti	36'300.00	113'000.00	-76'700.00	-67.88%	59'487.95	-23'187.95	-38.98%
36160000	Cantone: Comunità Tariffale	4'074'093.00	4'600'000.00	-525'907.00	-11.43%	4'081'887.00	-7'794.00	-0.19%
36462000	Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33'656.24	33'750.00	-93.76	-0.28%	33'750.00	-93.76	-0.28%
36462000	Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4'650'821.00	4'866'000.00	-215'179.00	-4.42%	4'420'476.00	230'345.00	5.21%
36463000	Linee locali di trasporto pubblico	5'200'397.25	5'612'000.00	-411'602.75	-7.33%	3'902'407.70	1'297'989.55	33.26%
		13'995'267.49	15'224'750.00	-1'229'482.51	-8.08%	12'498'008.65	1'497'258.84	11.98%
43400000	Tasse servizi e utilizzazioni	930.00		930.00			930.00	
45250000	Rimborsi da Comuni per linee locali	30'000.00	40'000.00	-10'000.00	-25.00%	30'000.00	0.00	0.00%
		30'930.00	40'000.00	-9'070.00	-22.68%	30'000.00	930.00	3.10%

36160000 Cantone: Comunità Tariffale

Il contributo in questione comprende la quota comunale per la Comunità Tariffale (Preventivo 2018 Fr. 1'100'000.--) e il finanziamento del trasporto pubblico d'importanza cantonale (Preventivo 2018 Fr. 3'500'000.--)

Il Consuntivo finale della partecipazione risulta essere inferiore a quanto preventivato per un importo di Fr. 200'605.-- (per quanto attiene al contributo alla Comunità Tariffale) e a un minor onere rispetto a quanto preventivo per un importo di Fr. 325'302.-- (per quanto attiene al contributo al finanziamento del trasporto pubblico d'importanza cantonale).

36463000 Linee locali di interesse pubblico

Pur avendo messo in atto i potenziamenti previsti relativi alle linee locali, il loro costo si è rivelato inferiore di quanto è stato ipotizzato sulla base dei dati previsionali.

27910 Altri Contributi

Conto		Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza C2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
31813001	IVA forfetaria dovuta	2'492.30	2'200.00	292.30	13.29%	2'168.16	324.14	14.95%
31899000	Tasse sociali	17'985.00	10'000.00	7'985.00	79.85%	1'010.00	16'975.00	1'680.69%
35269001	Commissione Regionale dei Trasporti	210.00	400.00	-190.00	-47.50%	222.00	-12.00	-5.41%
36464000	Contributo a TPL per gestione Park & Ride	49'978.50	192'000.00	-142'021.50	-73.97%		49'978.50	
36560100	Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblici	9'147.00		9'147.00		20'000.00	-10'853.00	-54.27%
36580200	Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi					12'000.00	-12'000.00	-100.00%
36603000	Contributo per abbonamenti Park & Ride	14'891.10	24'000.00	-9'108.90	-37.95%		14'891.10	
36660000	Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	917'961.10	870'000.00	47'961.10	5.51%	900'005.80	17'955.30	2.00%
36660100	Carte giornaliere dei trasporti	350'000.00	350'000.00	0.00	0.00%	350'000.00	0.00	0.00%
36660200	Abbonamenti arcobaleno aziendali	33'086.75	35'000.00	-1'913.25	-5.47%	31'796.40	1'290.35	4.06%
		1'395'751.75	1'483'600.00	-87'848.25	-5.92%	1'317'202.36	78'549.39	5.96%
42750900	Riversamento TPL eccedenze gestione Park & Ride	6'633.35		6'633.35			6'633.35	
43570000	Carte giornaliere di trasporto	359'280.00	364'000.00	-4'720.00	-1.30%	361'360.00	-2'080.00	-0.58%
48500000	Prelevamento al fondo FER	407'106.60	550'000.00	-142'893.40	-25.98%	338'673.80	68'432.80	20.21%
		773'019.95	914'000.00	-140'980.05	-15.42%	700'033.80	72'986.15	10.43%

Il minor costo rispetto al preventivo 2018 (- Fr. 87'848.25) è da imputare in modo particolare al minor onere di gestione per i Park & Ride (- Fr. 142'021.50), controbilanciato dal maggior onere per sovvenzioni a privati per gli abbonamenti ai trasporti pubblici "Arcobaleno".

Rispetto al consuntivo 2017 emerge un maggior costo di Fr. 78'549.39 da attribuire agli oneri di gestione del Park & Ride e ai contributi a favore dei cittadini di Lugano per gli abbonamenti al Park & Ride (non previsti nel 2017) per un totale di Fr. 64'869.60.

Il minor ricavo relativo al prelevamento dal Fondo Energie Rinnovabili (FER – conto 48500000) è correlato al minor costo per la gestione del Park & Ride per il quale si prevede la copertura integrale e dal prelevamento per contributi a nuovi progetti (36560100 + Fr. 9'147.--) non previsto e relativo alla fase di prova del trasporto su acqua Porto Ceresio/Morcote.

Per quanto riguarda la situazione del FER rimandiamo al Messaggio generale che ne presenta in dettaglio lo stato complessivo (in questo centro di costo sono rilevati unicamente i movimenti di gestione corrente relativi ad attività correlate con la mobilità: Park & Ride, le sovvenzioni per abbonamenti ai trasporti pubblici e il citato contributo per il progetto Porto Ceresio/Morcote).

FONDI COMUNALI

BORSA D'ARCHITETTURA FRATELLI P. ED E.SOMAZZI

Il consuntivo 2018 chiude riconfermando sostanzialmente i dati del consuntivo 2017; l'avanzo 2018 ammonta a Fr. 105'094.80.

Nel 2018 il numero dei candidati con requisiti idonei all'ottenimento di una borsa di studio è cresciuto rispetto al 2017, ma è comunque rimasto al di sotto delle previsioni (./ Fr. 4'000.--).

Nessuna richiesta di sostegno a progetti particolari è pervenuta nel 2018.

FONDO FAURE-SOLDINI

La gestione corrente chiude con un avanzo d'esercizio di Fr. 23'527.30 (+ Fr. 4'830.85 rispetto al consuntivo 2017) ; a preventivo 2018 era previsto un avanzo di Fr. 14'050.—.

Considerazioni sulla gestione corrente (confronto tra C2018 e P2018)

Di seguito le principali variazioni rispetto al preventivo 2018:

Stabili a Cademario

314.200 Manutenzione stabili: inferiori al previsto (./ Fr. 8'391.65) 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. 16'261.25)

422.000 Reddito da titoli patrimoniali (+ Fr. 14'909.65): superiori alle previsioni gli introiti derivanti dai titoli patrimoniali, in particolare dalle azioni UBS.

Considerazioni sulla gestione corrente (confronto tra C2018 e C2017)

Di seguito le principali variazioni rispetto al consuntivo 2017:

Stabili a Cademario

314.200 Superiori all'anno precedente le spese di manutenzione degli immobili (+ Fr. 8'560.40).

Nessun'altra osservazione particolare.

Proventi e spese diverse

366.400 Maggiori anche rispetto al C17 le attività a favore di anziani ospiti di istituti (+Fr. 7'634.05).

TABELLE RIASSUNTIVE



Consuntivo 2018 Ricapitolazione

	Descrizione	Consuntivo 2018	Preventivo 2018	Differenza P2018 / P2018	%	Consuntivo 2017	Differenza P2018 / C2017	%
Conto di gestione Corrente	Costi di gestione corrente (esclusi ammortamenti e addebiti interni)	473.838.286,45	443.830.659,05	30.007.627,40	6,76%	442.409.827,68	31.428.458,77	7,10%
	Ammortamenti su beni amministrativi	32.288.232,14	32.090.996,47	197.235,67	0,61%	31.749.383,22	538.848,92	1,70%
	Addebiti interni	1.320.444,73	1.350.200,00	-29.755,27	-2,20%	1.458.351,02	-137.906,29	-9,46%
	Totale spese correnti	507.446.963,32	477.271.855,52	30.175.107,80	6,32%	475.617.561,92	31.829.401,40	6,69%
	Entrate di gestione corrente (esclusi gettito e accrediti interni)	260.006.917,94	227.489.054,00	32.517.863,94	14,29%	229.038.846,38	30.968.071,56	13,52%
	Accrediti interni	1.320.444,73	1.350.200,00	-29.755,27	-2,20%	1.458.351,02	-137.906,29	-9,46%
	Totale entrate correnti	261.327.362,67	228.839.254,00	32.488.108,67	125,19%	230.497.197,40	30.830.165,27	13,38%
	Fabbisogno	246.119.600,65	248.432.601,52	-2.313.000,87	-0,93%	245.120.364,52	999.236,13	0,41%
	Gettito d'imposta comunale (di preventivo/di consuntivo)	254.000.000,00	240.337.500,00	13.662.500,00	5,68%	245.000.000,00	9.000.000,00	3,67%
	Risultato d'esercizio	7.880.399,35	-8.095.101,52	15.975.500,87	-197,35%	-120.364,52	8.000.763,87	-6.647,11%
Conto degli Investimenti	Uscite per investimenti in Beni Amministrativi	54.673.541,83	78.165.800,00	-23.492.258,17	-30,05%	46.408.458,60	8.265.083,23	17,81%
	Entrate per investimenti in Beni Amministrativi	6.318.880,42	16.104.000,00	-9.785.119,58	-60,76%	4.451.342,19	1.867.538,23	41,95%
	Onere netto per investimenti in Beni Amministrativi	48.354.661,41	62.061.800,00	-13.707.138,59	-22,09%	41.957.116,41	6.397.545,00	15,25%
Conto di Chiusura	Risultato d'esercizio	7.880.399,35	-8.095.101,52	15.975.500,87	-197,35%	-120.364,52	8.000.763,87	-6.647,11%
	Ammortamenti su beni amministrativi	32.288.232,14	32.090.996,47	197.235,67	0,61%	31.749.383,22	538.848,92	1,70%
	Autofinanziamento	40.168.631,49	23.995.894,95	16.172.736,54	67,40%	31.629.018,70	8.539.612,79	27,00%
	Onere netto per investimenti	48.354.661,41	62.061.800,00	-13.707.138,59	-22,09%	41.957.116,41	6.397.545,00	15,25%
	Necessità di finanziamento (+) o Eccedenza di finanziamento (-)	8.186.029,92	38.065.905,05	-29.879.875,13	-78,50%	10.328.097,71	-2.142.067,79	-20,74%
	Grado di autofinanziamento	83,07%	38,66%			75,38%		



CONSUNTIVO 2018 (RIASSUNTO PER DICASTERO)

	CONSUNTIVO 2018		PREVENTIVO 2018		CONSUNTIVO 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
Istituzioni	13 369 787,03	1 819 650,19	12 821 205,00	593 700,00	11 922 383,93	1 081 988,69
Consulenza e gestione	132 286 596,66	137 913 521,50	111 653 207,96	102 196 910,00	112 844 227,08	103 394 011,61
Immobili	11 405 681,73	1 110 951,70	11 896 620,00	1 136 000,00	11 166 509,38	1 303 334,20
Sicurezza e spazi urbani	80 143 244,35	34 282 305,48	78 915 827,56	39 820 824,00	76 356 561,77	34 345 645,65
Formazione, Socialità e Sostegno	202 261 951,50	67 334 114,50	193 812 555,00	67 330 530,00	195 043 272,72	68 251 030,05
Cultura, Sport ed Eventi	43 823 649,21	13 025 651,16	42 148 100,00	11 630 090,00	45 466 225,23	15 801 147,88
Sviluppo territoriale	24 156 052,84	5 841 168,14	26 024 340,00	6 131 200,00	22 818 381,81	6 320 039,32
TOTALE SPESE E RICAVI	507 446 963,32	261 327 362,67	477 271 855,52	228 839 254,00	475 617 561,92	230 497 197,40
FABBISOGNO				248 432 601,52		
GETTITO IMPOSTA COMUNALE		254 000 000,00		240 337 500,00		245 000 000,00
RISULTATO D'ESERCIZIO	7 880 399,35			-8 095 101,52		-120 364,52
TOTALI	515 327 362,67	515 327 362,67	477 271 855,52	477 271 855,52	475 617 561,92	475 617 561,92

RIPARTIZIONE FUNZIONALE

DEL CONTO AMMINISTRATIVO

(gestione corrente ed investimenti)



Consuntivo 2018 Gestione corrente - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		COSTI	RICAVI	SALDO
	CITTÀ DI LUGANO - TOTALE	507 446 963,32	515 327 362,67	7 880 399,35
0	- AMMINISTRAZIONE GENERALE	45 257 975,76	6 205 689,89	-39 052 285,87
01	- Potere legislativo ed esecutivo	2 359 235,93	5 330,14	-2 353 905,79
011	Potere legislativo	875 911,52	1 740,14	- 874 171,38
012	Potere esecutivo	1 483 324,41	3 590,00	-1 479 734,41
02	- Amministrazione generale	30 056 002,42	5 650 281,83	-24 405 720,59
020	Amministrazione delle finanze e delle contribuzioni	5 303 938,26	660 088,14	-4 643 850,12
029	Altre amministrazioni generali	24 752 064,16	4 990 193,69	-19 761 870,47
09	- Compiti non ripartibili	12 842 737,41	550 077,92	-12 292 659,49
090	Compiti non ripartibili	12 842 737,41	550 077,92	-12 292 659,49
1	- SICUREZZA PUBBLICA	36 626 327,44	14 327 980,50	-22 298 346,94
10	- Protezione giuridica	8 064 039,72	3 498 388,12	-4 565 651,60
100	Registro fondiario, pesi e misure	137 400,00	50,00	- 137 350,00
101	Controllo abitanti	2 459 422,65	1 669 634,05	- 789 788,60
102	Ufficio di conciliazione in materia di locazione	49 486,04	127 754,76	78 268,72
103	Commissione tutoria regionale	4 277 165,59	1 673 660,28	-2 603 505,32
109	Altri servizi giuridici	1 140 565,45	27 289,04	-1 113 276,41
11	- Polizia	21 623 761,23	7 814 308,73	-13 809 452,50
113	Corpo di polizia	21 623 761,23	7 814 308,73	-13 809 452,50
12	- Giustizia	41 368,35		- 41 368,35
120	Giustizia	41 368,35		- 41 368,35
14	- Polizia del fuoco	4 788 399,85	3 015 283,65	-1 773 116,20
140	Polizia del fuoco	4 788 399,85	3 015 283,65	-1 773 116,20
15	- Difesa nazionale militare	267 107,27		- 267 107,27
151	Istruzione militare	267 107,27		- 267 107,27
16	- Difesa nazionale civile	1 841 651,02		-1 841 651,02
160	Protezione civile	1 841 651,02		-1 841 651,02
2	- EDUCAZIONE	49 824 601,08	6 965 824,88	-42 858 776,20
20	- Scuole dell'infanzia	19 119 353,91	2 683 869,50	-16 435 484,41
200	Scuole dell'infanzia	19 119 353,91	2 683 869,50	-16 435 484,41
21	- Scuole pubbliche	29 951 247,17	4 281 955,38	-25 669 291,78
210	Scuole elementari	29 697 142,87	4 281 955,38	-25 415 187,49
212	Scuole medie	185 850,00		- 185 850,00
214	Scuole di musica	68 254,29		- 68 254,29
2X	- F2X - Da definire	754 000,00		- 754 000,00
2XX	Diversi - EDUCAZIONE	754 000,00		- 754 000,00
3	- CULTURA E TEMPO LIBERO	50 023 249,50	13 198 903,75	-36 824 345,75
30	- Promozione culturale	32 002 072,24	8 526 761,48	-23 475 310,77
300	Biblioteche	265 054,29		- 265 054,29
301	Musei	8 441 233,05	295 995,58	-8 145 237,48
302	Teatri e concerti	12 460 389,93	4 078 700,23	-8 381 689,71
309	Altra promozione culturale	10 835 394,97	4 152 065,68	-6 683 329,29
31	- Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	9 191,35		- 9 191,35
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	9 191,35		- 9 191,35
32	- Mezzi d'informazione	159 352,39		- 159 352,39
320	Mezzi d'informazione	159 352,39		- 159 352,39
33	- Parchi pubblici e sentieri	5 859 719,02	409 448,43	-5 450 270,59
330	Parchi pubblici e sentieri	5 859 719,02	409 448,43	-5 450 270,59
34	- Sport	11 341 831,95	4 122 193,64	-7 219 638,31
340	Sport	11 341 831,95	4 122 193,64	-7 219 638,31
35	- Altre attività di tempo libero	234 703,89	140 500,20	- 94 203,69
350	Altre attività di tempo libero	234 703,89	140 500,20	- 94 203,69
39	- Culto	416 378,65		- 416 378,65
390	Culto	416 378,65		- 416 378,65
4	- SALUTE PUBBLICA	1 412 174,73	347 513,05	-1 064 661,68
45	- Lotta profilattica contro le malattie	151 453,66	72 662,10	- 78 791,56
450	Lotta contro l'abuso di alcool e stupefacenti	151 453,66	72 662,10	- 78 791,56
46	- Servizio medico scolastico	662 574,82	274 850,95	- 387 723,87
460	Servizio medico scolastico	662 574,82	274 850,95	- 387 723,87
49	- Altri compiti per la salute	598 146,25		- 598 146,25
490	Altri compiti per la salute	598 146,25		- 598 146,25
5	- PREVIDENZA SOCIALE	147 502 360,85	58 302 860,03	-89 199 500,82
50	- Assicurazione vecchiaia e superstiti e contributi comunali	35 713 353,47	129 773,64	-35 583 579,83
500	Assicurazione vecchiaia e superstiti	689 612,82	129 773,64	- 559 839,18
501	Contributi comunali a fondi centrali di previdenza sociale	35 023 740,65		-35 023 740,65



Consuntivo 2018 Gestione corrente - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		COSTI	RICAVI	SALDO
	CITTÀ DI LUGANO - TOTALE	507 446 963,32	515 327 362,67	7 880 399,35
52	- Assicurazione malattia		32 275,00	32 275,00
520	Assicurazione malattia		32 275,00	32 275,00
54	- Protezione della gioventù	7 535 171,26	6 031 784,84	-1 503 386,42
540	Protezione della gioventù	7 535 171,26	6 031 784,84	-1 503 386,42
57	- Case per anziani	79 956 177,54	51 250 561,01	-28 705 616,53
570	Case per anziani	79 956 177,54	51 250 561,01	-28 705 616,53
58	- Assistenza	24 257 658,58	858 465,54	-23 399 193,04
580	Assistenza agli anziani	13 480 810,35		-13 480 810,35
581	Aiuto agli indigenti (assistenza)	8 849 791,04	260 140,86	-8 589 650,18
589	Altre iniziative assistenziali	1 927 057,19	598 324,68	-1 328 732,51
59	- Aiuto umanitario	40 000,00		- 40 000,00
591	Aiuto umanitario all'estero	40 000,00		- 40 000,00
6	- TRAFFICO	36 386 408,02	18 253 786,61	-18 132 621,41
62	- Strade comunali	19 939 200,92	17 780 927,51	-2 158 273,41
620	Rete stradale comunale	19 037 190,69	7 539 026,51	-11 498 164,18
621	Posteggi ed autosili	902 010,23	10 241 901,00	9 339 890,77
65	- Traffico regionale	15 710 561,40	390 210,00	-15 320 351,40
651	Aziende del traffico locali	15 229 061,40	390 210,00	-14 838 851,40
652	Seggiovie e filovie	481 500,00		- 481 500,00
67	- Traffico aereo	441 839,24		- 441 839,24
670	Aeroporti	441 839,24		- 441 839,24
69	- Altro traffico	294 806,46	82 649,10	- 212 157,36
690	Altro traffico	294 806,46	82 649,10	- 212 157,36
7	- PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	28 911 334,86	4 119 981,92	-24 791 352,94
70	- Approvvigionamento idrico	251 520,75		- 251 520,75
700	Approvvigionamento idrico	251 520,75		- 251 520,75
71	- Eliminazione delle acque luride	10 027 654,30	1 872 568,82	-8 155 085,48
710	Eliminazione delle acque luride	10 027 654,30	1 872 568,82	-8 155 085,48
72	- Eliminazione rifiuti	14 009 258,89	1 444 240,26	-12 565 018,63
720	Eliminazione rifiuti	14 009 258,89	1 444 240,26	-12 565 018,63
73	- Macelli pubblici	33 176,11		- 33 176,11
730	Macelli pubblici	33 176,11		- 33 176,11
74	- Cimiteri e seppellimento	951 364,04	416 216,80	- 535 147,24
740	Cimiteri e seppellimento	951 364,04	416 216,80	- 535 147,24
75	- Arginature	748 567,25		- 748 567,25
750	Arginature	748 567,25		- 748 567,25
78	- Altra protezione dell'ambiente	231 140,06	119 232,19	- 111 907,87
789	Altre immissioni	231 140,06	119 232,19	- 111 907,87
79	- Sistemazione del territorio	2 658 653,46	267 723,85	-2 390 929,61
790	Pianificazione del territorio	2 658 653,46	267 723,85	-2 390 929,61
8	- ECONOMIA PUBBLICA	3 353 838,64	3 361 766,20	7 927,56
83	- Turismo	320 970,45		- 320 970,45
830	Turismo	320 970,45		- 320 970,45
84	- Industria, commercio ed artigianato	697 510,19	259 860,30	- 437 649,89
840	Industria, commercio ed artigianato	697 510,19	259 860,30	- 437 649,89
86	- Energia	2 335 358,00	3 101 905,90	766 547,90
860	Elettricità	2 335 358,00	3 101 905,90	766 547,90
9	- FINANZE ED IMPOSTE	108 148 692,44	390 243 055,84	282 094 363,40
90	- Imposte	19 511 381,17	365 689 491,58	346 178 110,41
900	Imposte	19 511 381,17	365 689 491,58	346 178 110,41
92	- Perequazione finanziaria	39 863 061,00	390 915,40	-39 472 145,60
921	Cantone - Comuni	39 863 061,00	390 915,40	-39 472 145,60
93	- Parte alle entrate di altri enti pubblici		54 066,51	54 066,51
931	Parte comunale alle imposte cantonali		54 066,51	54 066,51
94	- Gestione del patrimonio e dei debiti	16 000 759,50	24 108 582,35	8 107 822,85
940	Interessi	13 253 915,51	13 941 582,77	687 667,26
942	Immobili patrimoniali	2 746 843,99	10 166 999,58	7 420 155,59
99	- Spese non ripartibili	32 773 490,77		-32 773 490,77
990	Spese non ripartibili	32 773 490,77		-32 773 490,77

CONSUNTIVO 2018 Investimenti - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		Uscite	Entrate	Saldo
MUNICIPIO		55'366'341.58	6'318'880.42	49'047'461.16
0	AMMINISTRAZIONE GENERALE	2'863'812.64	0.00	2'863'812.64
02	Amministrazione generale	1'768'958.40	0.00	1'768'958.40
029	Altre amministrazioni generali	1'768'958.40	0.00	1'768'958.40
09	Compiti non ripartibili	1'094'854.24	0.00	1'094'854.24
090	Compiti non ripartibili	1'094'854.24	0.00	1'094'854.24
1	SICUREZZA PUBBLICA	64'236.95	0.00	64'236.95
10	Protezione giuridica	6'869.65	0.00	6'869.65
109	Altri servizi giuridici	6'869.65	0.00	6'869.65
11	Polizia	57'367.30	0.00	57'367.30
113	Corpo di polizia	57'367.30	0.00	57'367.30
2	EDUCAZIONE	4'827'303.17	879'226.47	3'948'076.70
20	Scuole dell'infanzia	775'759.30	13'186.47	762'572.83
200	Scuole dell'infanzia	775'759.30	13'186.47	762'572.83
21	Scuole pubbliche	4'051'543.87	866'040.00	3'185'503.87
210	Scuole elementari	4'051'543.87	866'040.00	3'185'503.87
3	CULTURA E TEMPO LIBERO	8'629'993.04	760'000.00	7'869'993.04
30	Promozione culturale	3'324'537.10	630'000.00	2'694'537.10
301	Musei	775'354.95	0.00	775'354.95
302	Teatri e concerti	633'043.59	30'000.00	603'043.59
309	Altra promozione culturale	1'916'138.56	600'000.00	1'316'138.56
31	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	31'227.25	0.00	31'227.25
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	31'227.25	0.00	31'227.25
33	Parchi pubblici e sentieri	412'890.95	30'000.00	382'890.95
330	Parchi pubblici e sentieri	412'890.95	30'000.00	382'890.95
34	Sport	4'781'337.74	100'000.00	4'681'337.74
310	Monumenti storici e protezione patrimonio architettonico	201'378.50	0.00	201'378.50
340	Sport	4'579'959.24	100'000.00	4'479'959.24
39	Culto	80'000.00	0.00	80'000.00
390	Culto	80'000.00	0.00	80'000.00
5	PREVIDENZA SOCIALE	7'197'279.41	3'000.00	7'194'279.41
53	Altre assicurazioni sociali	20'000.00	0.00	20'000.00
531	Prestazioni complementari AI	20'000.00	0.00	20'000.00
57	Case per anziani	7'038'621.51	3'000.00	7'035'621.51
570	Case per anziani	7'038'621.51	3'000.00	7'035'621.51
58	Assistenza	138'657.90	0.00	138'657.90
589	Altre iniziative assistenziali	138'657.90	0.00	138'657.90

CONSUNTIVO 2018 Investimenti - Ripartizione funzionale a 3 cifre

		Uscite	Entrate	Saldo
6	TRAFFICO	15'043'465.81	1'852'201.70	13'191'264.11
62	Strade comunali	14'973'536.06	1'802'201.70	13'171'334.36
620	Rete stradale comunale	13'974'822.22	1'794'270.50	12'180'551.72
621	Posteggi ed autosili	998'713.84	7'931.20	990'782.64
65	Traffico regionale	9'693.00	0.00	9'693.00
652	Seggiovie e filovie	9'693.00	0.00	9'693.00
67	Traffico aereo	6'510.35	0.00	6'510.35
670	Aeroporti	6'510.35	0.00	6'510.35
69	Altro traffico	53'726.40	50'000.00	3'726.40
690	Altro traffico	53'726.40	50'000.00	3'726.40
7	PROTEZIONE DELL'AMBIENTE E SISTEMAZIONE DEL TERRITORIO	15'781'112.59	2'627'002.25	13'154'110.34
71	Eliminazione delle acque luride	5'122'790.34	75'000.00	5'047'790.34
710	Eliminazione delle acque luride	5'122'790.34	75'000.00	5'047'790.34
72	Eliminazione rifiuti	1'676'419.17	0.00	1'676'419.17
720	Eliminazione rifiuti	1'676'419.17	0.00	1'676'419.17
75	Arginature	693'677.65	1'168'825.25	-475'147.60
750	Arginature	693'677.65	1'168'825.25	-475'147.60
77	Protezione della natura	161'434.85	0.00	161'434.85
770	Protezione della natura	161'434.85	0.00	161'434.85
78	Altra protezione dell'ambiente	983.30	0.00	983.30
780	Servizi igienici pubblici	983.30	0.00	983.30
79	Sistemazione del territorio	8'125'807.28	1'383'177.00	6'742'630.28
790	Pianificazione del territorio	8'125'807.28	1'383'177.00	6'742'630.28
8	ECONOMIA PUBBLICA	721'291.92	197'450.00	523'841.92
81	Selvicoltura	400'844.32	129'500.00	271'344.32
812	Foreste comunali	400'844.32	129'500.00	271'344.32
83	Turismo	320'447.60	0.00	320'447.60
830	Turismo	320'447.60	0.00	320'447.60
84	Industria, commercio ed artigianato	0.00	67'950.00	-67'950.00
840	Industria, commercio ed artigianato	0.00	67'950.00	-67'950.00
9	FINANZE ED IMPOSTE	237'846.05	0.00	237'846.05
94	Gestione del patrimonio e dei debiti	237'846.05	0.00	237'846.05
942	Immobili patrimoniali	237'846.05	0.00	237'846.05

DISTRIBUZIONE

SPESE

E

PROVENTI

Distribuzione delle spese secondo il piano contabile

PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2018		Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
185 635 890,00	186 628 701,74	30 SPESE PER IL PERSONALE	9 218 539,33	10 662 074,00	6 021 928,08	44 115 329,02	94 978 359,85	16 755 264,61	4 877 206,85
1 194 800,00	1 223 979,16	300 Onorari ed Indennità a autorità commissioni e magistrati	1 223 104,35					874,81	
129 752 650,00	131 290 076,20	301 Stipendi ed indennità al personale amministrativo e d'eserci	6 433 486,85	7 670 515,65	4 996 363,15	36 586 605,65	57 436 633,10	14 151 052,30	4 015 419,50
22 619 800,00	22 713 038,90	302 Stipendi ed indennità al personale					22 713 038,90		
13 480 040,00	13 432 319,70	303 Contributi AVS, AI, IPG e AD	652 902,40	665 635,15	435 779,30	3 145 586,15	6 916 898,35	1 261 863,25	353 655,10
15 498 550,00	15 197 157,05	304 Contributi a casse pensioni e di previdenza	699 402,55	1 948 048,25	456 531,80	3 215 014,50	7 265 353,60	1 187 217,10	425 569,25
1 084 850,00	1 056 625,75	305 Premi assicurazioni e infortuni	29 775,10	29 868,00	104 406,00	424 962,60	256 061,10	128 989,95	82 563,00
516 650,00	405 486,06	306 Abbigliamenti di servizio, indennità di alloggio e pasti	2 704,40		28 847,83	281 790,58	66 876,05	25 267,20	
408 050,00	328 867,50	307 Prestazioni per beneficiari di rendita		328 867,50					
105 000,00	86 018,95	308 Compensi a terzi per personale avventizio		18 049,45		67 949,50			
975 500,00	895 132,47	309 Altre spese per il personale	177 163,68	1 050,00		393 420,04	323 498,75		
77 561 042,56	82 729 366,28	31 SPESE PER BENI E SERVIZI	3 645 694,77	11 497 679,72	5 308 523,79	26 591 631,80	17 914 598,18	16 765 632,75	1 005 605,27
1 672 500,00	1 474 391,05	310 Materiale d'ufficio, scolastico e	344 073,93	48 017,42	5 691,25	227 066,55	627 391,52	141 213,70	80 936,68
1 352 150,00	1 353 739,31	311 Acquisto mobili, macchine, veicoli ed attrezzature	36 343,31	77 389,49	79 421,67	472 779,31	339 369,59	340 943,29	7 492,65
11 589 740,00	11 328 833,19	312 Acqua, energia e combustibili	0,00	3 871 828,75	1 049 503,16	838 110,23	2 803 682,55	2 765 708,50	
10 002 430,00	10 401 463,36	313 Materiale di consumo	6 396,68	1 070,84	742 159,33	3 494 265,46	5 602 889,43	552 358,26	2 323,36
12 561 190,00	14 826 515,00	314 Manutenzione stabili e strutture (prestazioni di terzi)		776 222,53	2 457 515,14	7 843 496,67	1 900 216,13	1 849 064,53	
4 551 260,00	4 242 974,33	315 Manutenzione mobili, macchine, veicoli ed attrezzature (pres	197 589,30	1 394 404,00	70 793,38	1 556 418,04	661 422,33	345 726,78	16 620,50
6 927 997,56	6 173 180,70	316 Locazione, affitti, noleggi e tasse d'utilizzazione	81 051,11	989 956,81	99 255,53	2 512 965,43	646 099,65	1 817 630,77	26 221,40
789 700,00	697 917,26	317 Rimborso spese	5 237,05	6 386,25	2 574,95	70 145,80	504 509,47	103 699,09	5 364,65
25 857 125,00	27 175 800,43	318 Servizi ed onorari	2 892 134,91	3 485 985,65	801 123,63	9 569 844,96	3 116 241,26	6 500 121,84	810 348,18
2 256 950,00	5 054 551,65	319 Altre spese per beni e servizi	82 868,48	846 417,98	485,75	6 539,35	1 712 776,25	2 349 165,99	56 297,85
14 316 710,00	12 656 311,89	32 INTERESSI PASSIVI		12 656 311,89					
51 050,00	- 100 350,33	321 Interessi passivi per debiti a breve scadenza		- 100 350,33					
13 203 960,00	11 921 125,22	322 Interessi passivi per debiti a media scadenza		11 921 125,22					
511 700,00	558 921,60	323 Interessi passivi per conti speciali		558 921,60					
550 000,00	276 615,40	329 Altri interessi passivi		276 615,40					
37 413 644,96	54 249 267,01	33 AMMORTAMENTI	0,00	54 249 267,01		0,00	0,00	0,00	
5 322 648,49	21 961 034,87	330 Su beni patrimoniali	0,00	32 961 034,87		0,00			
32 090 996,47	32 288 232,14	331 Su beni amministrativi: ordinari		32 288 232,14					
11 736 900,00	11 874 200,08	35 RIMBORSI AD ENTI PUBBLICI		2 109 739,49	22 328,25	8 730 309,99	975 312,35		36 510,00
1 379 000,00	1 274 513,00	351 Cantoni		981,20		711 308,15	562 223,65		36 510,00
10 357 900,00	10 599 687,08	352 Comuni e consorzi comunali		2 108 758,29	22 328,25	8 019 001,84	413 088,70		
145 203 798,00	154 088 021,95	36 CONTRIBUTI PROPRI	495 552,93	41 111 524,55			86 844 160,68	10 302 751,85	15 334 031,94
3 720,00		360 Confederazione							
73 417 718,00	85 557 040,92	361 Cantoni		39 639 299,00			41 843 648,92		4 074 093,00
31 575 100,00	31 318 330,92	362 Comuni e consorzi comunali		223 762,00			27 473 598,47	3 620 970,45	
5 088 000,00	1 459 105,28	363 Istituti propri	29 075,08				24 415,00	1 405 615,20	
11 137 150,00	10 343 035,99	364 Imprese ad economia mista		408 183,00					9 934 852,99
19 843 110,00	21 385 489,96	365 Istituzioni private	453 977,85	831 089,20			14 815 109,71	5 276 166,20	9 147,00
4 099 000,00	3 985 018,88	366 Economie private	12 500,00	9 191,35			2 647 388,58		1 315 938,95
40 000,00	40 000,00	367 Estero					40 000,00		
4 053 670,00	3 900 649,64	38 VERSAMENTI A FINANZIAMENTI SPECIALI				100 000,00	1 239 650,44	2 560 999,20	
100 000,00	100 000,00	380 Accantonamento per la manutenzione straordinaria delle canal				100 000,00		225 641,20	
100 000,00	225 641,20	382 Contributi sostitutivi per posteggi							2 335 358,00
1 384 070,00	1 239 650,44	384 Contratto prestazione DSS							341 699,58
2 469 600,00	2 335 358,00	385 Rversamenti al FER							
1 350 200,00	1 320 444,73	39 ADEBITI INTERNI	10 000,00		52 901,61	605 973,54	309 870,00		
1 350 200,00	1 320 444,73	390 Addebiti interni	10 000,00		52 901,61	605 973,54	309 870,00		
477 271 855,52	507 446 963,32	TOTALE	13 369 787,03	132 286 596,66	11 405 681,73	80 143 244,35	202 261 951,50	43 823 649,21	24 156 052,84

Distribuzione delle entrate secondo il piano contabile

PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2018		Istituzioni	Consulenza e gestione	Immobili	Sicurezza e spazi urbani	Formazione, Socialità e Sostegno	Cultura, Sport ed Eventi	Sviluppo territoriale
69 300 000,00	364 261 890,10	40 IMPOSTE		364 261 890,10					
48 250 000,00	256 781 547,45	400 Imposte sul reddito e sulla sostanza		256 781 547,45					
7 650 000,00	94 872 187,25	401 Imposte sull'utile e sul capitale		94 872 187,25					
11 900 000,00	11 261 900,15	402 Imposte immobiliari		11 261 900,15					
1 500 000,00	1 346 255,25	403 Imposte speciali sul reddito della sostanza		1 346 255,25					
2 827 500,00	3 225 220,87	41 REGALIE E CONCESSIONI		400 000,00		2 814 770,32		10 450,55	
2 827 500,00	3 225 220,87	410 Regalie e concessioni		400 000,00		2 814 770,32		10 450,55	
46 122 450,00	40 295 292,23	42 REDDITI DELLA SOSTANZA	- 100,00	23 946 550,41	28 110,00	11 517 889,98	416 603,25	4 041 339,49	344 899,10
3 500,00	204,32	420 Interessi da banche		204,32					
3 662 960,00	3 241 005,73	421 Crediti		3 241 005,73					
1 021 400,00	1 011 509,55	422 Collocamenti di beni patrimoniali (senza redditi immobiliari)		1 011 509,55					
8 465 500,00	8 414 640,25	423 Redditi immobiliari dei beni patrimoniali		8 105 909,33		7 130,92		301 600,00	
2 000,00	146 195,83	424 Utili contabili sui beni patrimoniali		146 195,83					
28 850,00	30 514,65	425 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		30 514,65					
16 000 000,00	10 685 950,00	426 Redditi su partecipazioni dei beni amministrativi		10 685 950,00					
16 918 240,00	16 765 271,90	427 Redditi immobiliari dei beni amministrativi	- 100,00	725 261,00	28 110,00	11 510 759,06	416 603,25	3 739 739,49	344 899,10
76 267 050,00	72 967 452,73	43 TASSE, DIRITTI E MULTE	537 102,69	2 739 046,48	708 072,70	16 003 222,33	43 628 821,55	7 248 539,28	2 102 647,70
100 000,00	225 656,20	430 Tasse d'esenzione				15,00			225 641,20
4 148 100,00	3 759 834,63	431 Tasse per servizi amministrativi	280 281,50	141 442,30	2 940,00	2 503 343,52	171 784,15	2 143,21	657 899,95
37 647 100,00	38 014 131,85	432 Ricavi ospedalieri, di case di cura e refettori in genere					38 014 131,85		
756 000,00	774 455,90	433 Tasse scolastiche					774 455,90		
18 124 700,00	13 069 939,83	434 Altre tasse d'utilizzazione e servizi	14 205,04	36 288,31	411 388,00	6 247 979,65	189 268,00	5 670 507,38	500 303,45
2 079 450,00	2 248 561,82	435 Vendite	0,00	4 646,25		1 387 924,89	458 268,85	38 441,83	359 280,00
8 067 800,00	9 252 948,94	436 Rimborsi	239 026,15	2 503 599,68	47 626,70	1 960 045,42	3 333 938,36	1 075 941,53	92 771,10
4 310 000,00	3 918 307,15	437 Multe	3 590,00	0,00		3 649 442,15			265 275,00
500 000,00	495 200,00	438 Prestazioni proprie per investimenti			245 340,00	249 860,00			
533 900,00	1 208 416,41	439 Altri ricavi per prestazioni e vendite			778,00		666 974,44	461 505,33	1 477,00
514 000,00	674 477,01	44 CONTRIBUTI SENZA FINE SPECIFICA	9 905,60	444 066,51		1 070,10			219 434,80
115 000,00	220 504,90	440 Partecipazione alle entrate della Confederazione				1 070,10			
9 000,00	63 972,11	441 Partecipazione alle entrate del Cantone	9 905,60	54 066,51					
390 000,00	390 000,00	444 Contributi cantonali		390 000,00					
3 072 646,00	3 182 906,46	45 RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI				2 679 425,96	401 281,40	72 199,10	30 000,00
814 546,00	896 120,50	451 Cantoni				496 885,10	359 685,40	39 550,00	
2 258 100,00	2 286 785,96	452 Comuni e consorzi comunali				2 182 540,86	41 596,00	32 649,10	30 000,00
26 000 458,00	26 404 553,94	46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	1 272 741,90	121 968,00	50 000,00	135 125,05	20 914 182,50	1 553 122,74	2 357 413,75
749 728,00	814 167,00	460 Confederazione		121 968,00		95 771,00	596 428,00		
23 214 070,00	22 350 261,80	461 Cantoni	113 292,90			39 354,05	19 488 301,10	351 900,00	2 357 413,75
762 060,00	774 821,50	462 Comuni e consorzi comunali					774 821,50		
1 274 600,00	2 465 303,64	469 Altri contributi per spese correnti	1 159 449,00	0,00	50 000,00		54 631,90	1 201 222,74	
3 384 950,00	2 995 124,60	48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI			250 000,00	264 792,20	1 973 225,80	100 000,00	407 106,60
150 000,00	264 792,20	480 Accantonamenti per manutenzione straordinaria delle canalizz							
2 334 950,00	1 973 225,80	484 Contratto prestazione DSS			250 000,00		1 973 225,80		407 106,60
900 000,00	757 106,60	485 Prelevamenti al FER			74 769,00	866 009,54			379 666,19
1 350 200,00	1 320 444,73	49 ACCREDITI INTERNI	1 819 650,19	391 913 521,50	1 110 951,70	34 282 305,48		13 025 651,16	5 841 168,14
1 350 200,00	1 320 444,73	490 Accrediti interni			74 769,00	866 009,54			379 666,19
228 839 254,00	515 327 362,67								

DISPOSITIVI

DI

RISOLUZIONE

RISOLUZIONI DA ATTUARE IN MARGINE AI CONTI CONSUNTIVI 2018

RISOLUZIONE RELATIVA ALL'APPROVAZIONE DEI CONTI CONSUNTIVI DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 (Messaggio municipale no. 10213)

Vi preghiamo di voler risolvere:

1. I bilanci consuntivi del Comune di Lugano, conti gestione corrente, conti investimenti, e bilancio, per l'anno 2018 sono approvati;
2. ***l'avanzo*** d'esercizio di **Fr. 7'880'399.35** è riportato in aumento del capitale proprio;
3. sono approvate le liquidazioni del Comune (Istituzioni, Finanze, Giuridico, Informatica, Immobili, Gestione e manutenzione, Spazi Urbani, Polizia, Pompieri, Socialità, Attività Sportive, Eventi e congressi, 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 2018 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 2018
(Messaggio municipale no.10213)**

Vi preghiamo di voler risolvere:

Sono approvati i conti dei fondi comunali e speciali per l'anno 2018

- 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 2018 DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE
(Messaggio municipale no. 10213)**

Vi preghiamo di voler risolvere:

1. sono approvati i conti consuntivi 2018 (gestione corrente, conto investimenti e bilancio), dell'Azienda Acqua Potabile;
2. l'avanzo d'esercizio di **Fr. 52'854.64** è riportato in aumento 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 2018 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 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
1	Istituzioni	13.369.787,03	1.819.650,19	12.821.205,00	593.700,00	11.922.383,93	1.081.988,69
210	Legislativo ed Esecutivo	1.795.883,49	3.590,00	1.815.300,00	50.000,00	1.811.296,02	43.878,40
211	Revisione interna	644.175,49	11.370,10	632.000,00	1.500,00	630.906,27	6.749,30
212	Cancelleria comunale	4.717.228,38	497.514,25	4.855.145,00	425.000,00	4.714.590,10	634.099,09
213	Comunicazione e relazioni istituzionali	2.797.407,04	1.160.217,20	1.886.660,00		1.779.873,23	327.511,15
214	Risorse umane	2.596.477,37	146.806,54	2.770.800,00	117.200,00	2.372.648,90	69.750,75
215	Sviluppo economico	319.662,33	152,10	413.800,00		262.119,56	
219	Contributi	498.952,93		447.500,00		350.949,85	



Legislativo ed Esecutivo

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
10 Legislativo ed Esecutivo	1 795 883,49	3 590,00	1 815 300,00	50 000,00	1 811 296,02	43 878,40
1000 Consiglio Comunale	312 559,08		293 500,00		284 906,40	
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	271 460,00		250 000,00		246 570,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	14 643,15		12 500,00		10 073,35	
31000000 Materiale d'ufficio	16 798,93		18 000,00		14 185,45	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	9 447,00		13 000,00		13 855,60	
31809100 Spese di telefonia	210,00				222,00	
1001 Municipio	1 483 324,41	3 590,00	1 521 800,00	50 000,00	1 526 389,62	43 878,40
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	834 173,80		834 800,00		831 053,80	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	0,00					
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	6 000,00				11 000,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	73 592,05		72 950,00		70 789,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	93 085,20		93 100,00		93 085,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 974,60		2 950,00		1 776,55	
31000000 Materiale d'ufficio	2 452,57		18 000,00		920,80	
31040000 Inserzioni	12 227,72		26 000,00		26 424,70	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	757,00		4 000,00		1 568,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	21,10		1 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	388,76		1 000,00		1 176,00	
31809100 Spese di telefonia	6 271,07		6 000,00		7 508,03	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza					128 958,55	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	439 532,80		450 000,00		340 792,20	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1 847,74		2 000,00		1 336,19	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10 000,00		10 000,00		10 000,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						17 508,40
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		3 590,00		50 000,00		26 370,00



Revisione interna

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
11 Revisione interna	644 175,49	11 370,10	632 000,00	1 500,00	630 906,27	6 749,30
1100 Revisione interna	644 175,49	11 370,10	632 000,00	1 500,00	630 906,27	6 749,30
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	495 484,40		514 900,00		483 198,90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	25 558,10				37 327,30	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	43 221,30		45 250,00		42 407,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 265,75				3 294,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	55 569,10		56 900,00		54 204,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 447,05				2 760,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 629,90		1 750,00		993,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	91,20				83,00	
31000000 Materiale d'ufficio	485,15		2 000,00		1 365,55	
31020000 Pubblicazioni, stampati			500,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			3 000,00		581,05	
31130000 Acquisto software	9 441,43					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 606,64		1 000,00		1 084,30	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					1 223,13	
31640000 Licenze SW e HW	1 298,44					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 517,45					
31809100 Spese di telefonia	2 234,58		2 700,00		2 383,24	
31899000 Tasse sociali	2 325,00		4 000,00			
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		11 370,10		1 500,00		6 749,30



Cancelleria comunale

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
12 Cancelleria comunale	4 717 228,38	497 514,25	4 855 145,00	425 000,00	4 714 590,10	634 099,09
1200 Cancelleria, messaggeria, stamperia e custodi	2 477 361,15	82 378,25	2 551 210,00	500,00	2 557 168,27	212 701,84
30000100 Indennità agli addetti uffici elettorali	42 120,55		30 000,00		21 485,60	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 327 384,45		1 296 950,00		1 405 013,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	18 632,00		10 800,00		57 471,35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8 515,80		7 600,00		7 569,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	3 360,00				9 781,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	17 921,35		16 850,00		6 310,05	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					393,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	119 061,60		115 800,00		122 549,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 14,60		3 650,00		945,15	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	132 905,70		131 250,00		140 995,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1 787,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 661,05		4 600,00		2 973,40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	81,40		150,00		85,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	2 704,40		5 000,00		2 385,00	
31000000 Materiale d'ufficio	58 430,45		100 000,00		72 463,55	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	5 516,20		7 000,00		129,60	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni			500,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	162,65		500,00			
31350000 Acquisto carburanti	1 689,58		5 000,00		1 649,24	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	12 233,25		13 000,00		9 344,95	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	44 757,65		140 000,00		87 678,88	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	135,70		4 000,00		66,65	
31530000 Manutenzione veicoli	2 186,25		3 000,00		1 534,57	
31631000 Leasing operativo veicoli	9 813,15		8 500,00		8 280,00	
31640000 Licenze SW e HW	690,75		700,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	236,00		960,00		684,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	160,25					
31807000 Commissioni carte di credito	- 884,63					
31808000 Spese postali	547 966,35		500 000,00		537 804,37	
31809100 Spese di telefonia	14 952,30		14 900,00		14 876,84	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	720,00		1 000,00		1 622,40	
31817000 Imposte di circolazione	824,10		1 500,00		705,00	
31840000 Prestazioni: allestimento seggi elettorali			10 000,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	89 522,85		100 000,00		39 749,72	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	20,00		2 000,00		833,45	
31940200 Spese per comunicazione	10 894,60		15 000,00			
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			1 000,00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni		- 100,00				
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni				500,00		
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni		200,00				95 540,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 952,05				37 883,85
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		78 326,20				79 277,99



Cancelleria comunale

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1201 Archivio amministrativo	215 534,19	750,00	215 670,00		207 920,17	650,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	165 589,45		165 050,00		160 179,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	545,45					
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 608,60		1 650,00		1 514,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	14 616,25		14 600,00		14 138,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00					
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	16 642,80		16 550,00		16 022,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	594,00		600,00		356,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1,95					
31000000 Materiale d'ufficio	6 621,80		7 000,00		5 353,30	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	898,05		950,00		574,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 627,45		4 000,00		5 462,75	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	19,48		20,00		5,14	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	429,55		200,00		179,90	
31809100 Spese di telefonia	695,86		800,00		725,78	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	4 393,50		4 000,00		3 157,70	
31899000 Tasse sociali	250,00		250,00		250,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		750,00				650,00
1202 Statistica urbana	384 261,07		399 750,00		293 258,37	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	276 351,00		272 050,00		225 895,30	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	24 268,20		23 950,00		19 874,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	31 483,20		31 650,00		26 115,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	917,90		950,00		478,55	
31000000 Materiale d'ufficio	558,15		1 000,00		355,60	
31020000 Pubblicazioni, stampati	2 617,85		4 000,00		3 432,50	
31030000 Libri per biblioteca	339,20		500,00		237,74	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici			100,00		45,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 000,00		838,10	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00		130,90	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	228,82		150,00		276,26	
31640000 Licenze SW e HW	20 603,29		22 800,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 275,80		1 000,00			
31809100 Spese di telefonia	982,46		600,00		479,02	
31827000 Consulenze: informatica	15 492,95		30 000,00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	981,65		1 000,00		983,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	693,10		1 000,00		927,20	
31910200 Spese varie: attività congressuali	486,95		500,00		360,00	
31930000 Progetti con città svizzere e estere	6 980,55		7 000,00		8 994,40	
31940100 Spese promozionali					3 000,00	
31960100 Progetti in comune con altri enti					835,00	



Cancelleria comunale

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1210 Punto Città	989 720,73	402 530,00	1 021 280,00	424 500,00	917 934,48	304 811,60
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	765 453,45		764 550,00		706 165,60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	4 800,00		4 800,00		5 058,85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 705,95		3 800,00		3 154,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6 717,80		6 800,00		4 104,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	68 874,25		68 100,00		63 072,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	211,80		450,00		234,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	66 684,35		66 200,00		59 748,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 801,35		2 800,00		1 589,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	16,80		50,00		11,35	
31000000 Materiale d'ufficio	3 021,50		11 000,00		6 114,95	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	130,00		500,00		130,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 985,45		4 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	10 953,50		10 000,00		7 077,77	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	5 510,79		20 000,00		5 270,80	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	26 730,90		37 530,00		37 786,00	
31807000 Commissioni carte di credito	5 714,13		6 000,00		4 877,93	
31809100 Spese di telefonia	15 408,71		14 700,00		13 537,23	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	0,00				0,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		279 331,50		285 000,00		295 918,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				500,00		856,60
44140000 Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca		9 905,60		9 000,00		8 036,50
46100000 Sussidi cantonali		113 292,90		130 000,00		
1212 Ufficio conciliazione	0,00	0,00			108 116,84	115 935,65
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					89 078,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					7 913,35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					8 716,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					198,95	
31000000 Materiale d'ufficio					219,50	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					126,48	
31809100 Spese di telefonia	0,00				1 863,76	
46100000 Sussidi cantonali		0,00				115 935,65
1220 Ufficio quartieri	650 351,24	11 856,00	667 235,00		630 191,97	
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	75 350,00		80 000,00		71 230,00	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	447 368,85		466 050,00		435 019,20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	14 053,10		1 500,00		12 995,80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	315,40					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	38 528,65		41 050,00		38 423,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5 470,85		150,00		3 154,55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	52 750,20		53 850,00		51 304,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 028,75				788,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 540,05		1 650,00		927,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	50,50		50,00		29,05	
31000000 Materiale d'ufficio	389,60		2 000,00		1 877,25	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 113,00		1 300,00		1 088,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	447,90		1 000,00		79,90	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 139,45		2 400,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 235,91		735,00		782,58	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	800,00				800,00	
31808000 Spese postali					1 898,00	
31809100 Spese di telefonia	2 767,03		3 500,00		2 676,79	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi			3 000,00		300,00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	5 250,00		4 000,00		6 816,85	
31940100 Spese promozionali	752,00		5 000,00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		11 856,00				



Comunicazione e relazioni istituzionali

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
13 Comunicazione e relazioni istituzionali	2 797 407,04	1 160 217,20	1 886 660,00		1 779 873,23	327 511,15
1300 Ufficio stampa e relazioni pubbliche	851 696,99	768,20	1 068 810,00		876 382,26	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	451 517,95		450 550,00		425 469,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	- 120,00				38 163,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	39 754,60		39 700,00		37 456,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 10,60				3 310,55	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	46 896,80		46 650,00		44 199,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				3 442,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 558,65		1 600,00		911,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	- 0,45				84,75	
31000000 Materiale d'ufficio	1 425,56		2 600,00		1 382,85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 104,01		1 900,00		690,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			500,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	13 111,48		20 000,00			
31370000 Acquisto materiale promozionale	4 544,45		16 000,00		10 250,90	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	139,00		500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 447,56		1 350,00		1 285,00	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	99 259,09		102 000,00		99 624,80	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	1 150,20		1 400,00			
31640000 Licenze SW e HW	13 092,18		45 500,00		25 352,65	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	2 551,20		1 660,00		1 656,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	187,55				260,05	
31809100 Spese di telefonia	6 011,73		6 000,00		5 390,03	
31822000 Diritti d'autore	172,30		2 000,00		140,40	
31823000 Consulenze: servizi di interpreti e traduzioni	9 401,03		12 000,00		3 633,20	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione			20 000,00			
31827000 Consulenze: informatica	48 529,74		130 000,00		91 045,00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	47 049,42		55 000,00		27 657,90	
31910200 Spese varie: attività congressuali			10 000,00			
31930000 Progetti con città svizzere e estere	45 877,29		85 000,00		51 616,98	
31940100 Spese promozionali	15 153,85		15 000,00		1 466,80	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		768,20				
1301 Ufficio comunicazione	1 945 710,05	1 159 449,00	817 850,00		903 490,97	327 511,15
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	200 614,55		246 600,00		160 513,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					1 214,30	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	17 708,15		21 800,00		14 167,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	20 269,15		24 800,00		16 093,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	720,20		900,00		357,20	
31000000 Materiale d'ufficio	2 198,09		2 800,00		376,00	
31020000 Pubblicazioni, stampati	211 838,84		216 000,00		139 245,50	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 368,00		1 400,00		1 338,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	3 942,80		5 000,00		596,17	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			950,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	36,50		1 050,00		143,96	
31640000 Licenze SW e HW	2 035,00		200,00		184,59	
31809100 Spese di telefonia	2 501,37		4 000,00		3 316,54	
31813001 IVA forfetaria dovuta	59 131,90		26 000,00		17 030,57	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	63 448,35		64 050,00		35 626,00	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	8 956,00		9 000,00		5 292,05	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	191 492,15		193 300,00		180 484,04	
31853000 Prestazioni: SGA per affissioni	1 159 449,00				327 511,15	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
43540000 Vendita materiale riciclabile		0,00				
46920000 Contributi SGA per affissioni		1 159 449,00				327 511,15



Risorse umane

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
14 Risorse umane	2 596 477,37	146 806,54	2 770 800,00	117 200,00	2 372 648,90	69 750,75
1400 Risorse umane	2 596 477,37	146 806,54	2 770 800,00	117 200,00	2 372 648,90	69 750,75
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 509 968,75		1 634 550,00		1 370 997,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	423 386,50		391 250,00		388 511,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 262,00					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	9 898,95		9 850,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	15 096,10					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	135 199,60		144 850,00		120 796,70	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	35 156,20		34 550,00		27 945,25	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	155 413,25		165 050,00		139 072,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 013,55		550,00		3 432,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 523,85		5 750,00		2 942,45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	5 784,80		5 950,00		4 432,55	
30900000 Spese per assunzioni	33 768,15		60 000,00		72 746,65	
30910000 Spese per la formazione del personale	139 992,43		120 000,00		72 292,42	
30930000 Servizio medico aziendale	3 403,10		10 000,00		4 756,45	
31000000 Materiale d'ufficio	8 146,75		9 300,00		5 246,00	
31020000 Pubblicazioni, stampati	10 230,29		11 500,00		10 407,80	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 051,90		1 200,00		1 090,90	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			8 000,00		2 833,95	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			1 500,00		559,68	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 996,24		5 500,00		5 931,09	
31640000 Licenze SW e HW	2 850,00		2 850,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	434,50		1 000,00		533,40	
31809100 Spese di telefonia	6 875,46		7 100,00		6 607,31	
31827000 Consulenze: informatica	58 655,70		100 000,00		103 582,50	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	28 369,30		40 000,00		27 929,65	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			500,00			
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		14 205,04		20 000,00		16 509,10
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		33 601,50		2 000,00		625,65
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		99 000,00		95 200,00		52 600,00
43920000 Entrate varie						16,00



Sviluppo economico

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
15 Sviluppo economico	319 662,33	152,10	413 800,00		262 119,56	
1500 Sviluppo economico	319 662,33	152,10	413 800,00		262 119,56	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	230 804,50		222 600,00		171 403,80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	- 200,00				22 629,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	20 372,85		19 650,00		15 091,40	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 17,65				1 997,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	23 213,45		23 950,00		19 065,40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				2 065,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	828,05		800,00		366,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	- 0,70				50,55	
31000000 Materiale d'ufficio	743,57		1 000,00		382,30	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	24,00		500,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			4 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	219,16		500,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	431,95		42 000,00		5 473,45	
31809100 Spese di telefonia	4 376,15		3 800,00		2 656,26	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	23 477,35		60 000,00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	14 299,30		25 000,00		16 649,75	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	927,95		5 000,00		3 428,10	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					615,75	
31910200 Spese varie: attività congressuali	162,40		2 000,00		100,00	
31930000 Progetti con città svizzere e estere			3 000,00		43,40	
31940100 Spese promozionali					99,50	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		152,10				
43691000 Rimborso spese varie		0,00				



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
19 Contributi	498 952,93		447 500,00		350 949,85	
1900 Contributi di legge	266 277,35		265 000,00		267 934,80	
36501100 Finanziamento ai partiti	224 909,00		220 000,00		224 909,00	
36512000 Gestione e amministrazione giudicature di pace	41 368,35		45 000,00		43 025,80	
1910 Altri contributi	232 675,58		182 500,00		83 015,05	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				0,00	
31899000 Tasse sociali	3 400,00		6 000,00		5 500,00	
36310000 Contributo per attività Commissione di quartiere	29 075,08		60 000,00			
36520000 Scuole superiori, speciali, assoc. formazione	25 000,00		25 000,00			
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	57 184,50		61 500,00		50 173,00	
36534210 Contributo Corpo Volontari Luganesi	9 016,00		10 000,00		12 842,05	
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	76 500,00					
36585000 Enti di promozione economica	20 000,00		10 000,00		10 000,00	
36690000 Altri contributi o sovvenzioni a privati	12 500,00		10 000,00		4 500,00	

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

	Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
2	Consulenza e gestione	132.286.596,66	391.913.521,50	111.653.207,96	102.196.910,00	112.844.227,08	348.394.011,61
220	Finanze	81.752.725,02	390.940.753,65	67.002.844,96	101.211.560,00	70.009.026,07	347.607.864,05
221	Affari giuridici	1.425.706,81	34.111,30	1.587.600,00		1.527.614,87	1.978,65
222	Informativa	6.159.515,64	547.741,15	6.438.525,00	585.350,00	5.564.628,81	391.963,51
229	Contributi	42.948.649,19	390.915,40	36.624.238,00	400.000,00	35.742.957,33	392.205,40



Finanze

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
20 Finanze	81 752 725,02	390 940 753,65	67 002 844,96	101 211 560,00	70 009 026,07	347 607 864,05
2000 Servizi finanziari	2 829 771,92	89 350,54	2 837 050,00	71 500,00	2 918 128,38	117 498,17
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 968 718,65		1 991 150,00		2 064 045,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 838,60		2 850,00		2 680,90	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	11 019,95		11 100,00		10 245,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	174 524,30		176 000,00		182 124,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	212 073,55		214 200,00		219 396,85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 640,55		6 750,00		4 326,50	
30910000 Spese per la formazione del personale	1 050,00					
31000000 Materiale d'ufficio	16 900,30		23 000,00		19 653,85	
31020000 Pubblicazioni, stampati	150,00		200,00		150,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	7 308,60		500,00		178,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00					
31230000 Spese di riscaldamento	0,00					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 408,00		1 300,00		561,20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	4 401,18				3 831,02	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	5 905,70		3 500,00		5 929,25	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	219,00				132,00	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	217 457,32		235 000,00		222 497,55	
31808000 Spese postali	0,00					
31809100 Spese di telefonia	11 563,40		14 500,00		12 656,41	
31827000 Consulenze: informatica	0,00		1 000,00			
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	69 339,63		138 000,00		113 204,99	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	118 253,19		18 000,00		56 514,21	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42140000 Interessi di mora su contributi						17 787,02
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43650000 Rimborso spese esecutive		56 430,69		40 000,00		47 748,85
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2 919,85		1 500,00		11 962,30
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						10 000,00



Finanze

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2001 Contribuzioni	1 829 990,85	559 367,50	1 896 750,00	255 000,00	1 808 526,67	296 497,60
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 132 443,35		1 232 400,00		1 217 737,40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	21 740,15				23 477,90	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 791,80		1 650,00		3 004,45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 499,50		3 550,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	98 591,45		109 100,00		107 684,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 918,95				2 072,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	114 466,45		122 950,00		120 899,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	781,40				1 590,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 977,25		4 450,00		2 665,45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	78,10				21,75	
31000000 Materiale d'ufficio	21 759,37		24 000,00		19 686,15	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	549,25		850,00		623,35	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 938,50		1 000,00		987,10	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	837,30		1 300,00		1 873,14	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 297,31		2 000,00		2 907,07	
31640000 Licenze SW e HW			2 700,00		11 516,05	
31809100 Spese di telefonia	5 970,25		6 800,00		6 582,34	
31827000 Consulenze: informatica	4 000,00		4 000,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	411 250,47		380 000,00		284 174,02	
31860000 Provvigione cantonale per incassi coattivi					1 025,15	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	100,00					
40010000 Imposta personale						0,00
40200000 Imposta immobiliare comunale						0,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		141 364,80		110 000,00		130 056,15
43650000 Rimborso spese esecutive		382 395,35		130 000,00		146 620,75
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		35 607,35		15 000,00		19 820,70
2010 Imposte comunali	19 511 381,17	365 689 491,58	4 450 000,00	70 600 000,00	7 118 346,18	320 682 413,33
32900000 Interessi remuneratori	276 615,40		550 000,00		404 906,90	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili	5 443 000,42		3 500 000,00		6 375 918,78	
33090000 Computo globale imposta	13 791 765,35		400 000,00		337 520,50	
40000000 Gettito persone fisiche		186 000 000,00				175 000 000,00
40010000 Imposta personale		1 942 891,80		1 950 000,00		1 960 575,20
40020000 Imposte alla fonte		31 228 070,19		32 000 000,00		32 824 188,45
40030000 Imposta proventi straordinari: persone fisiche						32 116,80
40040000 Sopravvenienze persone fisiche		28 466 536,97		6 500 000,00		11 386 020,10
40050000 Imposte comunali suppletorie persone fisiche		8 583 390,15		7 500 000,00		11 315 471,95
40060000 Ricupero imposte abbandonate P.F. e P.G.		560 658,34		300 000,00		208 280,51
40100000 Gettito persone giuridiche		68 000 000,00				70 000 000,00
40140000 Sopravvenienze persone giuridiche		26 848 912,80		7 500 000,00		2 496 340,20
40150000 Imposte comunali suppletorie persone giuridiche		23 274,45		150 000,00		893 401,65
40200000 Imposta immobiliare comunale		11 261 900,15		11 900 000,00		11 556 595,09
40300000 Imposta speciale		1 346 255,25		1 500 000,00		1 704 151,30
42130000 Interessi di mora su crediti		1 427 601,48		1 300 000,00		1 305 272,08
44130000 Partecipazione imposta immobiliare cantonale						0,00
2011 Partecipazione alle imposte cantonali		54 066,51				1 535 180,40
44100000 Partecipazione TUI		7 500,00				1 160 841,65
44110000 Partecipazione imposte successione e donazione		15 391,40				373 396,75
44120000 Partecipazione a successioni relitte		31 175,11				
44130000 Partecipazione imposta immobiliare cantonale						942,00



Finanze

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2020 Oneri e proventi finanziari	13 167 195,49	13 941 582,77	13 766 710,00	19 836 710,00	15 176 807,03	13 964 498,40
31220000 Consumo gas	0,00					
32100000 Interessi: debiti a breve scadenza	45 771,15		49 050,00		48 022,45	
32110000 Interessi: c/c con aziende e altri enti	268,80		2 000,00		275,60	
32120000 Interessi. finanziamenti a breve termine	- 146 390,28				- 223 679,72	
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%	350 688,89		348 800,00		347 822,22	
32230200 Credit Suisse 2006-2018, 2.965%	234 729,15		234 700,00		741 250,00	
32230300 Credit Suisse 2007-2017, 3.55%					525 104,15	
32230500 Credit Suisse 2010-2022, 2.535%	500 000,00		500 000,00		500 000,00	
32235000 Dexia Crédit Local 2007-2017, 3.15%					76 562,50	
32240000 Postfinance 2005-2025, 2.65%	1 060 000,00		1 060 000,00		1 060 000,00	
32240200 Postfinance 2016-2019, 0.12%	36 000,00		36 000,00		36 000,00	
32245100 UBS SA 2007-2017, tasso medio 3.78%					1 574 000,00	
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		38 620,00		44 220,00	
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%	735 880,00		739 880,00		739 880,00	
32280400 Obbligazionario: CS/RAIFFEISEN 2017-2027, 0.25%	319 254,55					
32295000 Patriziato di Lugano	5 800,00		5 800,00		5 800,00	
32299001 Nuovo prestito - 1			1 600 000,00			
32300000 Interessi: CPCL, Fondazioni, Fondi e Legati	558 921,60		511 700,00		557 822,05	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
33100800 Perdite da svalutazione in partecipazioni amministrative	787 499,00				503 647,65	
41090000 Contributo per l'uso della Verzasca		400 000,00		400 000,00		
42000000 Interessi su conti correnti postali				1 000,00		
42010000 Interessi su conti correnti bancari		204,32		2 500,00		204,20
42100000 Interessi attivi: investimenti a breve termine				100 000,00		347,00
42110000 Interessi attivi: c/c aziende municipalizzate		1 373 216,75		1 840 000,00		1 760 944,45
42120000 Interessi attivi: c/c consorzi,enti, SA partec.		436 632,75		439 200,00		452 096,25
42140000 Interessi di mora su contributi		3 554,75		3 760,00		22 694,90
42210000 Proventi da titoli patrimoniali		1 011 509,55		1 021 400,00		1 010 726,95
42500000 Interessi su prestiti dei beni amministrativi		30 514,65		28 850,00		31 534,65
42600000 Proventi da titoli amministrativi		10 685 950,00		16 000 000,00		10 685 950,00
43200000 Rette						0,00
43650000 Rimborso spese esecutive		0,00				
2021 Ammortamenti	32 773 490,77		33 361 644,96		32 528 119,83	
33000000 Ammortamenti su beni patrimoniali	1 272 757,63		1 270 648,49		1 282 384,26	
33100000 Ammortamenti ordinari canalizzazioni	682 988,47		752 291,46		587 291,46	
33100100 Ammortamenti ordinari impianti di depurazione	101 600,00		101 600,00		101 600,00	
33100200 Ammortamenti ordinari altri beni amministrativi	30 716 144,67		31 237 105,01		30 256 739,11	
33200200 Ammortamenti supplementari altri beni amministrativi					300 105,00	



Finanze

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2022 Spese e proventi della sostanza immobiliare	3 155 026,99	10 166 999,58	3 232 280,00	10 176 350,00	2 720 969,23	10 188 251,25
31200000 Consumo acqua	0,00					
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				5 699,55	
31230000 Spese di riscaldamento	0,00					
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1 192 934,05		1 135 080,00		1 087 571,20	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	773 065,59		1 150 000,00		735 731,84	
31600000 Affitto immobili	28 766,20		29 200,00		28 846,20	
31813001 IVA forfetaria dovuta	19 451,49		26 400,00		22 008,54	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	738,95		1 550,00		602,95	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	39 494,20		40 000,00		45 261,00	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2 180,05		22 500,00		21 630,85	
31848000 Onorari per gestione immobili	394 630,55		390 250,00		364 297,10	
31900200 Devoluzione al fondo di rinnovam. PPP autosilo LAC	295 208,90					
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	374,01		3 900,00			
36460000 Società di trasporti e ad aeroporti	408 183,00		433 400,00		409 320,00	
42310000 Affitti immobili patrimoniali		8 105 909,33		8 164 400,00		8 127 007,33
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		4 510,34		4 000,00		3 898,80
43470000 Tasse uso lavatrici		31 777,97		31 900,00		33 525,36
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		1 140 369,03		1 099 850,00		1 014 438,50
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		32 653,86		31 000,00		30 720,61
43680100 Rimborso spese da assicurazioni		4 550,05				28 521,85
43920000 Entrate varie						194,80
46000000 Sussidi federali		121 968,00		120 000,00		224 683,00



Finanze

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
2023 Altre spese e ricavi per beni e servizi	7 566 413,03	382 426,57	6 383 160,00	172 000,00	6 426 622,25	794 070,25
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2 535,00				2 580,00	
30190000 Onere complessivo per revisione funzioni di ROD			465 500,00			
30190201 Rinunce o posticipi sostituzioni personale			- 549 000,00			
30190202 Incentivo mirato per pensionamento anticipato			100 000,00			
30190203 Risparmio per possibili pensionamenti anticipati			- 40 000,00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 008,40		3 050,00		3 008,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	734 433,00		876 000,00		966 208,35	
30410000 Assicurazione capitale decesso	27 845,95		35 000,00		28 080,05	
30490000 Contributo di rifinanziamento Cassa Pensioni	417 979,95		613 000,00		613 113,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	28,85				29,30	
30700000 Beneficiari di rendite	294 613,50		373 750,00		351 914,90	
30720000 Quota parte sulle pensioni per limite d'età	34 254,00		34 300,00		34 254,00	
31200000 Consumo acqua	251 520,75		280 000,00		288 527,25	
31210000 Consumo energia elettrica	2 317 440,45		2 379 000,00		2 142 930,30	
31600000 Affitto immobili					4 500,00	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	81 098,10		81 400,00		81 324,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 056,80		3 000,00		1 229,00	
31800000 Premi responsabilità civile	141 540,00		204 290,00		244 282,50	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	675 303,96		623 890,00		646 267,90	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	414 408,61		435 280,00		395 650,05	
31805000 Spese gestione conti correnti e depositi	3 427,02		6 000,00		4 049,18	
31806000 Commissioni su prestiti comunali	83 293,00		70 000,00		64 364,00	
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	2 843,00		3 000,00		2 916,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	0,00					
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	3 595,55		3 500,00		4 142,75	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	67 647,00		68 400,00		68 012,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	3 741,65		3 800,00		3 671,45	
31900000 Devoluzione al fondo danni non assicurati	200 000,00		150 000,00		150 000,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	303 134,52		8 000,00		6 380,10	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti	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	1 453 511,47		150 000,00		313 611,75	
33020000 Perdite sul cambio	0,00		2 000,00		5 575,12	
42400000 Utili contabili: vendita di beni patrimoniali		139 554,00				301 505,00
42420000 Utili per differenze di cambio		6 641,83		2 000,00		21 517,56
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		0,00				
43600500 Rimborso consumi energetici		9 441,30		13 000,00		15 784,41
43650000 Rimborso spese esecutive		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		5 955,95				38 336,65
43680200 Partecipazioni agli utili assicurativi		167 363,80		150 000,00		181 786,45
43691000 Rimborso spese varie		399,75				399,75
43910000 Recupero su fatture		2 367,85		2 000,00		768,15
43920000 Entrate varie		12 472,58		5 000,00		54 039,73
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		28 629,51				179 932,55
43993000 Ricavi straordinari		9 600,00				0,00
46920000 Contributi SGA per affissioni		0,00				



Finanze

2024 Programmi occupaz. e impieghi a carattere sociale e suppl.

30100100 Stipendi al personale: non di ruolo

30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo

30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo

30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo

30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo

30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo

30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo

30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo

30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo

30800000 Compensi a terzi per personale avventizio

30810000 Sostegno occupazionale richiedenti asilo

31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese

31845000 Prestazioni: SOTELL

43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti

Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
919 454,80	57 468,60	1 075 250,00	100 000,00	1 311 506,50	29 454,65
647 865,45		772 650,00		979 447,05	
6 371,80		7 600,00		8 532,45	
6 349,65		9 550,00		7 419,85	
		4 000,00		643,75	
0,00				0,00	
52 873,30		60 600,00		82 681,90	
31 306,30		30 850,00		44 386,95	
3 843,35		4 700,00		5 891,15	
2 127,30		2 800,00		4 105,20	
4 520,45				3 984,00	
13 549,00		30 000,00		20 886,00	
648,20		2 500,00		3 528,20	
150 000,00		150 000,00		150 000,00	
	57 468,60		100 000,00		29 454,65



Affari giuridici

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
21 Affari giuridici	1 425 706,81	34 111,30	1 587 600,00		1 527 614,87	1 978,65
2100 Affari giuridici	1 425 706,81	34 111,30	1 587 600,00		1 527 614,87	1 978,65
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 130 573,85		1 243 750,00		1 195 865,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	27 200,00				9 584,05	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1 900,00		1 708,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo					1 050,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					12 820,20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	97 614,20		109 250,00		106 838,30	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 294,95				783,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	128 174,35		141 400,00		134 983,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	430,50				263,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 700,25		4 150,00		2 455,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	97,25				21,30	
31000000 Materiale d'ufficio	3 050,64		7 500,00		4 410,85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	3 844,95		6 000,00		5 071,85	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	215,40		950,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			1 900,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 367,70		1 200,00		1 313,16	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	886,95					
31809100 Spese di telefonia	3 242,52		4 100,00		3 703,31	
31826000 Consulenze: legali e giuridiche	10 601,20		25 000,00		166,85	
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive	11 964,05		40 000,00		46 365,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	448,05		500,00		210,00	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		77,50				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		30 033,80				112,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		4 000,00				1 666,65
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti						200,00



Informatica

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
22 Informatica	6 159 515,64	547 741,15	6 438 525,00	585 350,00	5 564 628,81	391 963,51
2200 Informatica	6 159 515,64	547 741,15	6 438 525,00	585 350,00	5 564 628,81	391 963,51
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 634 972,05		2 807 200,00		2 450 347,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	7 169,40		12 400,00		10 016,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 784,80		3 800,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 590,95		22 000,00		246,05	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	9 214,60				10 349,45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	13 053,90		13 750,00		11 700,25	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			2 500,00		6 048,75	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	230 924,85		250 900,00		217 291,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	638,00		1 100,00		1 000,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	280 576,80		297 150,00		260 743,30	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	9 251,50		10 050,00		5 359,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	123,60		150,00		143,60	
31000000 Materiale d'ufficio	1 717,91		2 500,00		1 036,85	
31020000 Pubblicazioni, stampati	45,00		200,00		81,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	21 423,19		21 000,00		1 317,13	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	26 010,00		16 000,00		17 813,38	
31130000 Acquisto software	9 723,80		17 200,00		4 002,60	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	10 770,00		12 600,00		9 061,20	
31210000 Consumo energia elettrica	95 112,05		100 000,00		96 291,25	
31230000 Spese di riscaldamento	14 821,45					
31350000 Acquisto carburanti	1 070,84		1 200,00		927,82	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	3 156,94		2 140,00		1 140,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	405,40		300,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	854,91		600,00		572,25	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	13 264,30		11 975,00		8 225,20	
31530000 Manutenzione veicoli	268,70		3 000,00			
31540000 Manutenzione Hardware	616 958,83		602 535,00		453 609,76	
31550000 Manutenzione Software	745 434,67		749 620,00		569 261,16	
31600000 Affitto immobili	261 894,25		274 200,00		262 220,35	
31631000 Leasing operativo veicoli	5 317,75		8 000,00		7 404,60	
31640000 Licenze SW e HW	17 814,20		17 100,00		4 320,44	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	595 066,31		602 060,00		733 505,75	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 575,30		2 000,00		1 795,50	
31808000 Spese postali			50,00		24,00	
31809100 Spese di telefonia	16 703,02		16 000,00		13 470,68	
31813001 IVA forfetaria dovuta	7 141,28		7 350,00		6 469,67	
31817000 Imposte di circolazione	1 039,20		980,00		978,00	
31827000 Consulenze: informatica	497 119,84		534 400,00		392 535,82	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2 506,05		14 515,00		3 425,95	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43530000 Vendita materiale diverso		4 646,25				
43650000 Rimborso spese esecutive		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		31 177,60				20 042,40
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		511 917,30		585 350,00		371 921,11



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
29 Contributi	42 948 649,19	390 915,40	36 624 238,00	400 000,00	35 742 957,33	392 205,40
2900 Contributi di legge	41 971 819,29	390 915,40	35 630 618,00	400 000,00	34 765 834,55	391 727,60
35215100 Rimborso spese di manutenzione piazze di tiro	246 396,72		260 000,00		258 437,21	
35215101 Consorzio Piazza di tiro Grancia	20 710,55		25 000,00		20 405,90	
35216000 Consorzio Protezione Civile Lugano Città	1 841 651,02		1 844 000,00		1 846 873,44	
36109000 Partecipazione risanamento finanziario Cantone	8 420 618,00		8 420 618,00		8 446 350,00	
36191000 Cantone: compensazione intercomunale	630 045,00		1 050 000,00		831 827,00	
36192000 Cantone: livellamento potenzialità fiscale	24 567 519,00		23 700 000,00		23 080 336,00	
36193000 Versamento fondo stabilizz. contr. livellamento	6 000 000,00					
36199000 Cantone: spese progetto Ticino 2020	21 117,00		76 300,00		27 273,00	
36280000 Enti promozione economica comunale o regionale	223 762,00		254 700,00		254 332,00	
43699001 Rimborso: prestazioni per progetto Ticino 2020		915,40		10 000,00		1 727,60
44400100 Contributo di localizzazione geografica		390 000,00		390 000,00		390 000,00
2910 Altri contributi	976 829,90		993 620,00		977 122,78	477,80
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	36 782,20		36 800,00		36 782,20	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 246,75		3 250,00		3 246,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					- 0,90	
31200000 Consumo acqua					0,00	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				0,00	
31899000 Tasse sociali	95 539,20		93 360,00		83 209,80	
35121000 Costi per affitti servizi Cantionali	981,20		13 000,00		2 944,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	16 563,39		20 100,00		14 610,62	
36535000 Culto e religioni	376 349,70		385 110,00		394 934,75	
36560000 Società di trasporti e impianti di risalita	405 000,00		405 000,00		405 000,00	
36585000 Enti di promozione economica	33 176,11		35 000,00		34 595,56	
36630000 Contributi: manutenzione beni culturali	9 191,35		2 000,00		1 800,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						477,80

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
3	Immobili	11.405.681,73	1.110.951,70	11.896.620,00	1.136.000,00	11.166.509,38	1.303.334,20
230	Edilizia pubblica	1.597.955,27	250.240,85	1.758.780,00	262.000,00	11.166.509,38	1.303.334,20
231	Gestione e manutenzione immobili	9.211.097,25	860.710,85	9.525.220,00	874.000,00		
232	Progetti strategici	596.629,21		612.620,00			



Edilizia pubblica

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30 Edilizia pubblica	1 597 955,27	250 240,85	1 758 780,00	262 000,00	11 166 509,38	1 303 334,20
3000 Progettazione	826 478,16	102 214,40	830 480,00	102 000,00	1 358 511,45	70 870,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	549 592,85		548 550,00		766 141,25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5 147,45		5 200,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	48 964,65		48 900,00		67 235,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	60 467,40		59 750,00		85 131,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 305,15		6 300,00		8 023,80	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5 425,30		5 500,00		7 030,70	
31040000 Inserzioni	926,85		2 000,00		768,20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 415,96		2 000,00		9,52	
31640000 Licenze SW e HW	2 633,32		4 250,00		1 950,72	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	7,15				972,95	
31809100 Spese di telefonia	5 703,07		4 700,00		4 612,94	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	119 013,30		120 000,00			
31849000 Progettazioni preliminari					392 855,80	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	18 983,31		21 430,00		21 886,87	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 664,40		2 000,00		870,50
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		100 550,00		100 000,00		70 000,00
3001 Realizzazione	771 477,11	148 026,45	928 300,00	160 000,00	723 442,94	140 000,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	604 099,40		731 350,00		548 610,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	53 037,85		64 600,00		48 423,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	66 441,15		80 350,00		59 566,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 830,85		8 350,00		6 236,40	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5 876,65		7 250,00		5 408,80	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			500,00			
31040000 Inserzioni	534,40		1 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	689,80		1 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	594,64		600,00		294,62	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	891,95				289,15	
31809100 Spese di telefonia	2 938,22		3 300,00		3 237,82	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico					51 374,80	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	29 542,20		30 000,00			
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 236,45		10 000,00		
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		144 790,00		150 000,00		140 000,00



Edilizia pubblica

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3010 Gestione	0,00	0,00			1 363 863,49	38 776,95
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					811 573,15	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					9 258,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					2 011,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					1 708,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					71 157,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					382,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					55 391,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					9 133,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					105,70	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo					7 924,50	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					34,85	
31000000 Materiale d'ufficio					3 162,30	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio					48 074,30	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					1 514,85	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					62 485,20	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione					54 764,05	
31350000 Acquisto carburanti					449,35	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					44 810,40	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					109 738,35	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					11 292,65	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					3 701,66	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					2 474,75	
31570000 Servizi di lavanderia					1 910,48	
31631000 Leasing operativo veicoli					7 420,20	
31640000 Licenze SW e HW					1 283,74	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					567,35	
31809100 Spese di telefonia	0,00				2 211,83	
31817000 Imposte di circolazione					528,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse					33 812,38	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici					4 982,00	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		0,00				23 170,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						6 158,55
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						9 448,40
46900000 Contributi da enti e istituzioni						0,00



Edilizia pubblica

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3011 Manutenzione	0,00	0,00			6 692 835,80	403 710,30
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					2 061 134,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					63 069,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					16 400,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	0,00				54 250,20	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	0,00				3 826,25	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					1 151,65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					186 243,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					2 557,50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					190 116,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					172,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					23 891,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					754,80	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo					20 723,20	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					1 494,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					25 159,25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					1 702,95	
31200000 Consumo acqua	0,00				131 721,68	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				448 644,70	
31220000 Consumo gas					76,00	
31230000 Spese di riscaldamento	0,00				400 892,79	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					636 401,88	
31330000 Acquisto stoviglie	0,00					
31350000 Acquisto carburanti					12 103,18	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					2 157 225,22	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					19 305,90	
31530000 Manutenzione veicoli					4 259,31	
31631000 Leasing operativo veicoli					62 454,68	
31640000 Licenze SW e HW					2 306,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					133,65	
31809100 Spese di telefonia					26 247,53	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					52 704,13	
31817000 Imposte di circolazione					7 890,30	
31820000 Contributi di miglioria					26 054,95	
31821000 Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione					1 001,70	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi					11 492,90	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.					4 269,60	
31845000 Prestazioni: SOTELL					35 000,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi						0,00
43440000 Noleggio materiale diverso						36,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						14 057,30
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		0,00				14 942,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni						50 000,00
48500000 Prelevamento al fondo FER						250 000,00
49000000 Prestazioni interne: DSU - edifici						74 675,00



Edilizia pubblica

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3012 Cimiteri	0,00	0,00			1 027 855,70	649 976,45
30100000 Stipendi al personale: di ruolo					431 200,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					90 042,65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo					1 892,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					946,20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					38 060,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					6 937,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo					35 136,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					4 550,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					4 901,35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					861,55	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo					4 252,00	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					634,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					3 955,90	
31000000 Materiale d'ufficio					747,15	
31040000 Inserzioni					242,15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					1 431,40	
31200000 Consumo acqua	0,00				12 120,23	
31210000 Consumo energia elettrica	0,00				36 053,91	
31230000 Spese di riscaldamento	0,00				8 646,01	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					15 869,24	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione					2 307,80	
31350000 Acquisto carburanti					2 384,57	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago					85 989,89	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					47 906,40	
31440000 Manutenzione sottostrutture					166,78	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					49 462,80	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					209,50	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					2 266,10	
31530000 Manutenzione veicoli					1 253,79	
31631000 Leasing operativo veicoli					13 094,15	
31640000 Licenze SW e HW					294,62	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					684,00	
31809100 Spese di telefonia	0,00				1 792,06	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	0,00				4 006,30	
31817000 Imposte di circolazione					1 904,00	
31828000 Inumazioni, esumazioni, sparghi, servizi cimiteriali					21 193,05	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.					20 630,40	
35270100 Contributi: gestione di cimiteri e crematori					23 828,50	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini					50 000,00	
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione						1 380,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						444 632,00
43400100 Tasse utilizzo camere mortuarie		0,00				145 940,00
43400200 Tasse prestazioni						42 580,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						14 990,45
43920000 Entrate varie		0,00				454,00



Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31 Gestione e manutenzione immobili	9 211 097,25	860 710,85	9 525 220,00	874 000,00		
3100 Gestione	1 532 240,08	39 451,25	1 625 740,00	31 000,00		
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	787 876,10		815 500,00			
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	58 575,00		4 950,00			
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 957,40		2 050,00			
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 113,70					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 416,00		3 500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	69 849,25		72 300,00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5 170,20		450,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	56 396,45		56 850,00			
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 786,40					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 994,90		9 350,00			
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	665,65		50,00			
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	7 715,95		8 100,00			
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	502,45					
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			3 000,00			
31000000 Materiale d'ufficio	3 350,60		3 500,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	70 513,12		70 000,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3 719,80		4 000,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	41 801,63		43 000,00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	39 195,45		49 400,00			
31350000 Acquisto carburanti	342,16		800,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture	44 402,17		45 000,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	145 962,57		150 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	11 474,25		11 500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 783,13		1 500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	4 833,75		5 000,00			
31530000 Manutenzione veicoli			500,00			
31570000 Servizi di lavanderia	1 998,95		2 000,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	7 399,80		8 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	2 208,62		2 250,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	999,90					
31809100 Spese di telefonia	2 867,38		2 700,00			
31817000 Imposte di circolazione	519,00		700,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	133 951,89		240 000,00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	164,80		500,00			
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	4 935,00		5 000,00			
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	3 796,66		4 290,00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni		28 110,00		20 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		558,25		1 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		10 783,00		10 000,00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		0,00				



Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3101 Manutenzione edifici	6 727 493,13	405 042,80	6 866 470,00	456 000,00		
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 052 424,70		2 069 550,00			
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	68 579,90		84 050,00			
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	15 139,20		17 050,00			
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 103,90					
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	55 759,20		71 700,00			
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	3 682,20					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo			6 000,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			4 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	185 974,90		189 950,00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 963,05		7 450,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	190 816,75		191 900,00			
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	548,10					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	23 884,10		24 500,00			
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	813,00		2 050,00			
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	20 550,55		21 250,00			
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1 609,55		850,00			
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	25 816,53		26 000,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3 087,00		4 000,00			
31200000 Consumo acqua	155 918,42		110 000,00			
31210000 Consumo energia elettrica	472 454,26		495 000,00			
31220000 Consumo gas	78,00					
31230000 Spese di riscaldamento	364 350,63		385 000,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	629 526,48		642 000,00			
31350000 Acquisto carburanti	13 405,68		12 000,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture	2 101 540,89		2 102 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	554,57		1 000,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	24 894,95		37 000,00			
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	9 797,65		10 000,00			
31530000 Manutenzione veicoli	9 695,05		7 000,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	66 416,05		100 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	2 378,57		3 600,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	175,95		1 000,00			
31809100 Spese di telefonia	14 919,66		26 500,00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	72 220,32		33 000,00			
31817000 Imposte di circolazione	8 746,10		8 500,00			
31820000 Contributi di miglioria	44 158,85		50 000,00			
31821000 Contributi costr. canalizz. e imp. depurazione	26 871,55		60 000,00			
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	4 328,05		10 000,00			
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	7 715,50		9 000,00			
31845000 Prestazioni: SOTELL	35 000,00		35 000,00			
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	7 593,32		8 570,00			
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi				5 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		10 698,40		32 000,00		
43680000 Rimborso da terzi per danni		2 000,00		2 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		17 575,40		35 000,00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		50 000,00		50 000,00		
48500000 Prelevamento al fondo FER		250 000,00		250 000,00		
49000000 Prestazioni interne: DSU - edifici		74 769,00		82 000,00		



Gestione e manutenzione immobili

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
3102 Cimiteri	951 364,04	416 216,80	1 033 010,00	387 000,00		
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	442 598,95		495 450,00			
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	49 956,00		10 750,00			
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00			
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	917,25					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	38 995,50		43 750,00			
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 571,75		950,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	41 862,60		43 750,00			
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	3 020,15					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 021,70		5 650,00			
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	525,25		150,00			
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	4 320,80		4 900,00			
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	342,35					
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	3 031,30		4 000,00			
31000000 Materiale d'ufficio	879,40		1 000,00			
31040000 Inserzioni			1 500,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2 101,75		2 350,00			
31200000 Consumo acqua	11 489,70		11 000,00			
31210000 Consumo energia elettrica	38 325,85		34 000,00			
31230000 Spese di riscaldamento	6 886,30		9 500,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	12 523,63		18 000,00			
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2 270,20		2 350,00			
31350000 Acquisto carburanti	3 094,10		2 500,00			
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	74 552,70		90 000,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture	41 731,41		60 000,00			
31440000 Manutenzione sottostrutture			3 000,00			
31450000 Pulizie eseguite da terzi	49 325,40		53 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 028,65		2 500,00			
31530000 Manutenzione veicoli	2 626,67		4 000,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	16 384,15		17 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	594,64		600,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	51,10		60,00			
31809100 Spese di telefonia	1 645,51		1 900,00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	3 747,85		4 000,00			
31817000 Imposte di circolazione	1 466,00		2 000,00			
31828000 Inumazioni, esumazioni, sparghi, servizi cimiteriali	32 468,10		45 000,00			
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	19 786,68		20 000,00			
35270100 Contributi: gestione di cimiteri e crematori	22 328,25		24 000,00			
39000100 Prestazioni interne: DSU, strade			1 000,00			
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	10 000,00		10 000,00			
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			1 000,00			
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		2 940,00		1 500,00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		244 908,00		220 000,00		
43400100 Tasse utilizzo camere mortuarie		131 390,00		130 000,00		
43400200 Tasse prestazioni		35 090,00		35 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 110,80				
43920000 Entrate varie		778,00		500,00		



Progetti strategici

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
32 Progetti strategici	596 629,21		612 620,00			
3200 Progetti strategici	596 629,21		612 620,00			
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	289 639,15		289 100,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	25 252,15		25 250,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	34 192,80		34 150,00			
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 699,30		2 700,00			
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2 322,50		2 350,00			
31040000 Inserzioni			5 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			1 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	594,64					
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	500,00		2 500,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	233 514,40		240 000,00			
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	320,95		2 000,00			
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	7 593,32		8 570,00			

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
4	Sicurezza e spazi urbani	80.143.244,35	34.282.305,48	78.915.827,56	39.820.824,00	76.356.561,77	34.345.645,65
240	Spazi urbani	40.295.650,39	10.990.286,18	38.928.280,00	16.483.600,00	38.316.727,89	11.466.195,33
241	Polizia	26.732.250,95	20.602.393,25	26.793.946,56	20.760.850,00	26.276.975,31	20.223.899,92
242	Corpo Civici Pompieri	4.114.234,27	2.298.956,60	4.313.351,00	2.251.374,00	4.171.889,59	2.151.154,55
249	Contributi	9.001.108,74	390.669,45	8.880.250,00	325.000,00	7.590.968,98	504.395,85



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
40 Spazi urbani	40 295 650,39	10 990 286,18	38 928 280,00	16 483 600,00	38 316 727,89	11 466 195,33
4000 Direzione, segreteria e amministrazione	1 487 399,02	11 100,05	1 455 300,00	3 000,00	1 467 043,99	14 339,65
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 129 229,50		1 101 250,00		1 046 184,80	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	10 661,10				78 351,45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo			1 900,00			
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					785,85	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	62,40		1 000,00		- 266,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	99 525,10		97 150,00		92 111,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	941,05				6 915,65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	125 042,60		120 950,00		115 751,40	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 003,50				6 379,65	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	12 373,85		12 100,00		11 392,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	121,20				890,50	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	10 646,95		10 500,00		9 881,75	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	104,30				772,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			500,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	3 067,72		8 000,00		5 430,40	
31000000 Materiale d'ufficio	11 400,11		12 000,00		8 930,35	
31040000 Inserzioni	2 763,70		3 000,00		1 671,00	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 602,30		1 600,00		1 470,50	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 200,70		2 000,00		1 966,29	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 479,90		3 500,00		2 095,60	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6 089,56		6 500,00		5 549,17	
31640000 Licenze SW e HW	11 805,75		15 050,00		8 223,15	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	982,75		2 000,00		2 118,45	
31809100 Spese di telefonia	7 422,92		6 800,00		7 176,58	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	44 489,00		45 000,00		49 753,50	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	2 523,36		2 000,00		1 169,45	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	859,70		2 000,00		2 337,20	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 229,25		1 000,00		13 658,05
43680000 Rimborso da terzi per danni				1 000,00		
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		9 650,00				450,00
43920000 Entrate varie		220,80		1 000,00		231,60



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4001 Altri servizi di supporto	589 685,64		597 350,00	5 000,00	625 823,28	2 234,15
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	357 300,20		359 900,00		382 071,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					10 363,05	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	10 025,55		9 000,00		8 417,90	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					555,75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6 999,00		7 050,00		6 125,10	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	33 040,95		33 250,00		35 008,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					963,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	31 999,15		32 100,00		33 746,25	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 254,85		4 300,00		4 508,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					119,05	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3 660,95		3 750,00		3 910,35	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					235,50	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5 339,80		5 000,00		1 626,25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	9 961,23		10 000,00		7 474,54	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	60 229,20		60 000,00		59 274,19	
31350000 Acquisto carburanti	27 661,25		33 000,00		32 455,40	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	6 876,45		7 000,00		8 520,35	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	28 610,85		28 000,00		25 013,22	
31640000 Licenze SW e HW					1 547,10	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			500,00			
31809100 Spese di telefonia	1 833,81		2 100,00		1 995,33	
43530000 Vendita materiale diverso				2 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				3 000,00		2 234,15
4010 Realizzazione infrastrutture	1 425 813,88	266 421,45	1 279 750,00	253 000,00	1 403 760,68	268 416,85
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	975 747,70		905 300,00		945 915,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	46 895,70				66 960,75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 428,60		1 900,00		1 892,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 640,60					
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo			500,00			
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3 673,55	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			500,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	86 127,10		80 000,00		82 848,75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	4 139,40				5 910,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	101 477,05		91 450,00		98 759,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	3 780,00				5 955,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	10 873,90		10 350,00		10 669,90	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	532,85				751,35	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	9 356,30		8 950,00		9 254,90	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	458,45				651,75	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			500,00			
31640000 Licenze SW e HW	22 649,08		22 100,00		15 553,32	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3 520,20		2 000,00		1 973,70	
31809100 Spese di telefonia	6 280,80		6 200,00		6 202,71	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	69 807,40		70 000,00		65 021,85	
31849000 Progettazioni preliminari	80 098,75		80 000,00		81 765,60	
43530000 Vendita materiale diverso		100,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		16 461,45		3 000,00		13 276,85
43800000 Prestazioni proprie per investimenti		249 860,00		250 000,00		250 140,00
43920000 Entrate varie						5 000,00



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4011 Manutenzione infrastrutture	15 275 659,23	8 277 446,00	13 208 750,00	8 846 000,00	13 286 061,58	8 654 678,95
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	4 932 901,10		5 106 900,00		4 978 177,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	141 935,95		76 650,00		237 786,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	24 601,20		24 650,00		25 939,05	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	172 361,65		170 000,00		154 616,65	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	5 386,50				8 892,15	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	15 117,75		15 100,00		10 060,70	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	26 968,15		8 000,00		3 200,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	442 097,50		467 900,00		448 092,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	12 673,00		6 800,00		21 696,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	438 931,60		453 800,00		441 292,35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	6 126,40		1 050,00		11 425,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	56 825,55		60 300,00		57 674,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 646,45		1 650,00		2 772,60	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	48 890,80		52 300,00		50 025,10	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	2 036,25		800,00		3 022,15	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	40 150,15		57 000,00		60 243,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	375 583,14		380 000,00		571 050,45	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	1 429 992,31		950 000,00		989 947,47	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	504 896,78		450 000,00		374 743,28	
31420000 Manutenzione strade	5 474 934,58		3 930 000,00		3 919 999,95	
31440000 Manutenzione sottostrutture	68 929,30		95 000,00		95 000,00	
31440100 Manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	264 792,20		150 000,00		172 450,30	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	169 244,45		200 000,00		196 114,15	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	61 639,10		55 000,00		52 219,95	
31600000 Affitto immobili	6 766,75		6 800,00		6 737,60	
31640000 Licenze SW e HW	1 783,92		1 800,00		883,87	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 102,00		4 000,00		1 160,45	
31809100 Spese di telefonia	8 806,55		7 800,00		8 083,76	
31813001 IVA forfetaria dovuta	174 106,56		203 500,00		198 531,80	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	39 593,95		40 800,00		39 929,60	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	42 003,00		42 150,00		42 120,00	
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	129 926,89		36 000,00			
35120000 Quota parte costi comuni con il Cantone	52 907,75		53 000,00		52 172,00	
38000000 Accantonamento manut. straord. canalizzazioni	100 000,00		100 000,00		50 000,00	
41020000 Tributo per l'uso speciale del suolo pubblico		1 724 269,00		1 399 500,00		1 399 222,00
43410000 Tassa d'uso canalizzazioni		5 923 500,00		7 010 000,00		6 750 000,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		146 611,40		80 000,00		84 722,15
43680000 Rimborso da terzi per danni		2 100,00		2 000,00		2 126,70
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		11 791,90		10 000,00		41 641,05
45120000 Rimborso dal Cantone: manutenzione strade		165 027,45		163 500,00		163 996,25
46000000 Sussidi federali				21 000,00		15 663,00
46100000 Sussidi cantonali		39 354,05		9 000,00		24 857,50
48000000 Prelev. fondo accantonamento canalizzazioni		264 792,20		150 000,00		172 450,30
49000100 Prestazioni interne: DSU - strade				1 000,00		



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4020 Verde pubblico	5 542 295,42	370 673,10	5 622 650,00	388 000,00	5 524 068,70	418 775,30
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 470 121,80		3 500 500,00		3 475 707,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	65 961,10		107 250,00		111 840,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	20 658,70		20 850,00		21 131,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	109 887,60		100 000,00		102 981,70	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	4 217,65				4 187,80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	11 062,10		8 550,00		17 786,10	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	1 254,80		5 000,00		37 370,90	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	314 131,00		319 050,00		318 240,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5 622,35		9 550,00		10 099,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	307 613,60		308 800,00		306 096,15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 409,80		5 150,00		5 025,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	40 321,80		41 150,00		40 880,25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	776,80		1 800,00		1 334,30	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	34 693,10		35 700,00		35 459,30	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1 255,80		1 100,00		1 778,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	24 237,50		43 000,00		41 215,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1 766,30		4 000,00		2 217,70	
31200000 Consumo acqua	89 987,80		81 000,00		102 661,00	
31210000 Consumo energia elettrica	43 068,10		45 000,00		40 653,95	
31230000 Spese di riscaldamento	64 384,15		50 000,00		56 294,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	266 933,21		265 000,00		244 394,86	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	523 409,56		525 000,00		393 773,51	
31600000 Affitto immobili	4 000,00		4 500,00		4 500,00	
31640000 Licenze SW e HW	594,64		3 900,00		294,62	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	99,40		1 500,00		2 532,70	
31809100 Spese di telefonia	4 888,70		5 300,00		5 100,96	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	20 579,40		15 000,00		27 020,30	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	89 214,56		90 000,00		113 488,40	
31852001 Smaltimento inerti propri (gestione corrente)	20 144,10		25 000,00			
33020000 Perdite sul cambio					0,00	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		37 308,35		61 000,00		43 334,30
43680000 Rimborso da terzi per danni				1 000,00		600,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		13 364,75		6 000,00		14 841,00
49000200 Prestazioni interne: DSU - parchi e giardini		320 000,00		320 000,00		360 000,00



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4030 Pulizia della città	4 534 083,51	273 465,99	4 668 150,00	328 600,00	4 579 247,13	312 558,35
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 263 268,35		3 267 450,00		3 170 646,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					86 962,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	32 801,60		32 200,00		31 855,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo					2 680,90	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	220 895,90		215 000,00		196 686,70	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					7 907,35	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5 197,75		10 300,00		3 267,70	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	36 274,65		60 000,00		47 825,20	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo					2 221,25	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	307 588,90		313 600,00		295 350,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					8 250,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	273 577,85		272 550,00		262 426,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					6 373,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	39 571,40		40 400,00		37 891,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					1 056,95	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	34 046,50		35 050,00		32 985,60	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					919,35	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	17 406,80		42 000,00		53 954,50	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	53 680,10		48 000,00		53 433,70	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	753,90		2 000,00		1 330,60	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	57 672,21		60 000,00		56 037,82	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	29 874,80		70 000,00		23 117,08	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	115 103,00		145 000,00		149 077,95	
31570000 Servizi di lavanderia	7 104,86		15 000,00		8 570,75	
31640000 Licenze SW e HW	594,64		600,00		1 841,72	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	34 907,90		35 000,00		32 679,65	
31809100 Spese di telefonia	3 762,40		4 000,00		3 896,61	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		23 934,95		80 000,00		74 014,50
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		61 685,00		60 000,00		
49000400 Prestazioni interne: DSU - pulizia della città		187 846,04		188 600,00		238 543,85



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4031 Raccolta rifiuti	8 630 355,56	1 015 672,94	9 083 450,00	5 918 000,00	8 624 733,99	1 034 174,76
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 422 439,45		1 415 450,00		1 409 941,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	127 141,50		130 000,00		127 605,80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	9 777,40		5 700,00		5 677,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	60 947,85		65 000,00		63 530,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	12 010,60		20 000,00		11 613,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	130 917,60		132 450,00		125 244,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 168,30		11 500,00		2 443,35	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	121 566,60		120 800,00		119 482,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	16 787,05		17 100,00		16 073,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 444,95		1 500,00		1 450,20	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	14 444,00		14 800,00		13 950,80	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	1 243,75		1 300,00		1 257,60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	14 257,85		19 000,00		16 874,35	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio	14 269,40		13 000,00		13 358,35	
31020000 Pubblicazioni, stampati	9 099,31		13 000,00		6 008,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	8 030,85		8 000,00		9 671,70	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	92 061,42		120 000,00		116 630,18	
31350000 Acquisto carburanti	158 747,09		155 000,00		150 258,21	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	113 972,91		115 000,00		103 634,00	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	52 699,75		60 000,00		59 659,90	
31530000 Manutenzione veicoli	257 930,15		310 000,00		328 745,81	
31570000 Servizi di lavanderia	2 407,34		5 000,00		2 798,15	
31600000 Affitto immobili	61 400,20		62 000,00		60 900,20	
31630000 Noleggio veicoli	1 201,10		2 000,00		1 204,45	
31631000 Leasing operativo veicoli	32 307,85		33 000,00		34 709,35	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	342,24		350,00		200,40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	15 337,35		10 000,00		10 075,80	
31809100 Spese di telefonia	3 480,30		5 600,00		5 053,02	
31812000 Tassa sul traffico pesante	96 533,05		100 000,00		108 679,67	
31813001 IVA forfetaria dovuta	27 792,92		169 900,00		27 427,65	
31817000 Imposte di circolazione	38 500,00		42 000,00		37 807,70	
31832000 Prestazioni: raccolta dei rifiuti	1 013 259,36		980 000,00		999 938,25	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	4 672 065,07		4 900 000,00		4 607 988,20	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	24 771,00		25 000,00		24 840,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		9 000,00		9 000,00		9 000,00
43460000 Tasse vendita EcoCard: imponibili IVA		15 180,00		15 000,00		11 380,00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti				5 000 000,00		
43540000 Vendita materiale riciclabile		617 896,29		500 000,00		579 208,81
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		19 828,40		50 000,00		76 707,00
43680000 Rimborso da terzi per danni				2 000,00		2 815,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		4 949,55		2 000,00		248,40
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		348 818,70		340 000,00		354 815,55



Spazi urbani

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4032 Parco veicoli	2 810 358,13	775 506,65	3 012 880,00	742 000,00	2 805 988,54	761 017,32
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	571 545,80		572 250,00		593 375,60	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	14 438,70		16 650,00		33 832,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 784,80		1 900,00		2 523,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	12 879,20		20 000,00		15 273,80	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	2 994,75				804,45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					6 467,95	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	4 315,55		4 000,00		596,05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	52 074,45		52 650,00		51 752,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 538,75		1 500,00		3 057,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	51 157,20		50 900,00		52 486,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					1 844,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 686,10		6 800,00		6 607,40	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	194,85		400,00		393,15	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	5 752,55		5 900,00		5 704,85	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	385,45		200,00		474,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4 237,50		8 000,00		6 033,95	
30910000 Spese per la formazione del personale	0,00		1 000,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2 555,94		2 000,00		1 338,44	
31200000 Consumo acqua	0,00					
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	78 626,62		95 000,00		84 230,19	
31350000 Acquisto carburanti	1 009 218,21		1 000 000,00		962 302,56	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	5 511,50		14 000,00		8 735,90	
31530000 Manutenzione veicoli	180 778,45		200 000,00		202 031,13	
31570000 Servizi di lavanderia	1 526,54		5 000,00		3 855,05	
31631000 Leasing operativo veicoli	680 658,36		820 000,00		654 036,30	
31640000 Licenze SW e HW					773,55	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	14 887,56		14 930,00		11 038,80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 637,05		3 000,00		2 236,50	
31809100 Spese di telefonia	12 502,45		6 300,00		4 439,85	
31812000 Tassa sul traffico pesante	16 161,35		20 000,00		15 426,85	
31813001 IVA forfetaria dovuta	144,45		500,00		147,77	
31817000 Imposte di circolazione	73 164,00		90 000,00		74 168,60	
43500000 Vendita carburante		765 097,30		700 000,00		725 019,77
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		10 409,35		30 000,00		33 097,55
43680000 Rimborso da terzi per danni				2 000,00		2 900,00
49000300 Prestazioni interne: DSU - veicoli				10 000,00		



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
41 Polizia	26 732 250,95	20 602 393,25	26 793 946,56	20 760 850,00	26 276 975,31	20 223 899,92
4100 Comando e staff	1 235 919,50	422,50	1 224 350,00	3 000,00	1 271 979,61	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 004 163,15		990 150,00		990 083,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	- 400,00				46 823,10	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	13 551,40		17 000,00		14 274,10	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					99,75	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	89 591,30		88 650,00		88 379,75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 35,30				4 141,65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	110 095,20		108 000,00		108 489,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				3 548,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 480,70		3 500,00		2 126,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	- 1,45				104,60	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4 081,30		5 000,00		1 231,20	
30960000 Partecipazione ad assemblee e congressi	4 455,00		6 000,00		5 887,50	
31640000 Licenze SW e HW	1 645,45		1 150,00		1 117,81	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	3 400,35		3 000,00		3 779,60	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		0,50				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		172,00		3 000,00		
43680000 Rimborso da terzi per danni		250,00				



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4101 Servizi generali	3 208 298,86	20 953,45	3 330 400,00	16 650,00	3 268 883,22	9 205,35
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	597 894,00		592 700,00		613 861,40	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		2 523,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	323,75		500,00		35,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	53 262,30		52 400,00		55 214,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	58 936,80		58 000,00		59 851,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 166,75		2 150,00		1 393,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	2 081,85		5 000,00		3 551,00	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	69 219,10		80 000,00		64 656,30	
30910000 Spese per la formazione del personale	160 369,90		170 000,00		178 871,23	
30920000 Coordinatore formazione Polcom ticinesi	63 695,00		71 000,00		60 323,00	
31000000 Materiale d'ufficio	32 433,89		30 000,00		30 897,00	
31020000 Pubblicazioni, stampati	3 592,75		4 500,00		3 774,55	
31040000 Inserzioni	239,75		5 650,00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 106,15		2 000,00		1 650,67	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	6 149,85		6 600,00		6 355,25	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	42 427,15		44 250,00		44 176,55	
31121000 Acquisto veicoli	9 174,40		9 000,00		35 419,85	
31190000 Acquisto materiale vario	4 636,35		4 700,00		4 762,55	
31200000 Consumo acqua	595,00					
31210000 Consumo energia elettrica	122 172,60		84 650,00		97 775,40	
31230000 Spese di riscaldamento	95 728,50		89 450,00		98 203,40	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	8 252,88		7 550,00		7 535,30	
31350000 Acquisto carburanti	72 549,74		75 000,00		69 026,11	
31390000 Acquisto munizioni	9 416,20		15 000,00		13 926,45	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	100 000,00		100 000,00		100 616,82	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	13 411,46		37 000,00		27 889,80	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	89 608,35		90 000,00		89 973,25	
31530000 Manutenzione veicoli	158 512,95		80 000,00		123 674,70	
31600000 Affitto immobili	915 671,25		935 000,00		903 916,40	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	3 000,00		3 000,00		2 641,90	
31630000 Noleggio veicoli	290,75		25 000,00		25 000,00	
31631000 Leasing operativo veicoli	285 925,71		435 000,00		341 369,15	
31640000 Licenze SW e HW	986,74		2 300,00		1 740,53	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	855,85		7 000,00		1 567,50	
31807000 Commissioni carte di credito	72 541,64		60 000,00		61 031,35	
31809100 Spese di telefonia	74 570,75		67 600,00		70 825,87	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	15 749,70		16 000,00		8 996,95	
31813001 IVA forfetaria dovuta					105,54	
31817000 Imposte di circolazione	3 082,00		3 500,00		3 583,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	5 774,65		6 000,00		2 167,20	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	50 000,00		50 000,00		50 000,00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			1 000,00			
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		428,60		300,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		10 442,00		4 350,00		873,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		10 083,05		12 000,00		8 332,35
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		- 0,20				



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4102 CEOP	2 471 116,16	989 692,10	2 448 150,00	912 000,00	2 291 307,98	941 389,95
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 543 225,30		1 568 100,00		1 426 094,40	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	6 308,00		3 800,00		4 573,30	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	96 297,15		86 000,00		89 008,20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	144 511,70		146 050,00		133 673,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	144 514,60		147 300,00		132 796,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 872,65		6 000,00		3 367,65	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	19 950,14		20 000,00		20 000,00	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	91 748,60		91 500,00		88 776,00	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00				2 063,22	
31813001 IVA forfetaria dovuta	60 619,52		59 400,00		59 005,21	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	- 95,00					
39030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet	358 163,50		320 000,00		331 950,00	
42750500 Agevolazioni di parcheggio		- 205,00				
42790000 Abbonamenti a servizi comunali		716 327,05		640 000,00		663 900,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		0,00				600,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		2 758,40		2 000,00		5 323,95
45130000 Rimborso dal Cantone: CEOP		270 811,65		270 000,00		271 566,00



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4110 Polizia Operativa	15 199 662,75	15 555 131,11	15 051 870,00	15 901 700,00	14 893 924,38	15 639 301,76
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	9 661 719,95		9 906 600,00		9 630 319,80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	29 332,20		22 800,00		23 970,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	341 475,20		271 200,00		336 442,95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	31 160,70		27 450,00		4 051,50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	876 668,00		900 850,00		871 147,90	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	950 011,15		966 200,00		937 550,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	35 590,75		36 700,00		21 975,50	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	75 419,68		78 000,00		78 312,30	
30910000 Spese per la formazione del personale	0,00					
31000000 Materiale d'ufficio	3 097,18		4 700,00		5 038,00	
31020000 Pubblicazioni, stampati	139 888,15		170 000,00		177 852,92	
31200000 Consumo acqua	6 768,47		4 500,00		5 285,87	
31210000 Consumo energia elettrica	255 645,00		299 500,00		284 686,70	
31230000 Spese di riscaldamento	0,01					
31290000 Spese accessorie per locali in locazione			12 500,00		185,74	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	140 164,75		140 000,00		159 661,86	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	388 582,10		365 000,00		394 480,04	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	572 940,44		570 000,00		540 939,77	
31600000 Affitto immobili			3 000,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	4 396,71		5 000,00		216,02	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	12 220,01		12 670,00		13 107,76	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	5 246,90				3 967,66	
31807000 Commissioni carte di credito					15,45	
31809100 Spese di telefonia	12 306,36		9 500,00		8 087,65	
31811000 Tasse demaniali	4 914,85		4 600,00		4 100,00	
31813000 IVA non recuperabile	128 074,92		100 000,00		99 171,84	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 466,00		1 500,00		770,19	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	8 666,62				8 333,33	
31825010 Consulenze: unità di gestione della mobilità	220 793,43		150 000,00		211 040,23	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	592 143,53		676 500,00		545 643,78	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	7 040,05		6 500,00		7 675,47	
31848000 Onorari per gestione immobili	7 401,15		8 000,00		7 993,25	
31890000 Ripristino danni di terzi alla proprietà pubblica	488 718,45		100 000,00		313 391,95	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	9 964,00		10 000,00		9 964,00	
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città	187 846,04		188 600,00		188 543,85	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		268 998,47		300 000,00		55 000,00
42300000 Affitti sedimi patrimoniali		7 130,92		7 100,00		7 111,12
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
42730300 Affitti autosili		179 869,00		180 000,00		179 869,00
42750000 Parchimetri autosili		5 115 337,15		5 300 000,00		5 044 957,17
42750200 Contrassegni autosili		599 828,26		470 000,00		514 875,66
42750300 Parchimetri esterni		3 217 595,36		3 340 000,00		3 340 978,67
42750500 Agevolazioni di parcheggio		824 604,00		750 000,00		803 407,60
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		400 488,97		505 000,00		499 777,00
43150000 Tasse autorizzazione circolazione zona pedonale		158 229,00		170 000,00		173 625,90
43400200 Tasse prestazioni						0,00
43530000 Vendita materiale diverso		4 123,90		7 000,00		2 596,30
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		12 040,00		9 000,00		11 150,00
43600500 Rimborso consumi energetici				1 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		110 148,90		80 000,00		94 843,35
43680000 Rimborso da terzi per danni		373 306,27		100 000,00		289 791,50
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		91 764,15		98 600,00		116 224,70
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa		3 544 232,35		4 000 000,00		3 855 438,72
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		647 434,41		584 000,00		634 211,07
49031000 Prestazioni interne: Polizia						15 444,00



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4120 Polizia Amministrativa	1 712 764,51	2 366 560,04	1 687 100,00	2 193 900,00	1 642 899,01	1 916 416,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 351 464,95		1 385 150,00		1 229 980,10	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	43 622,85				127 903,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 406,80		3 450,00		3 339,50	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	984,60		2 300,00		5 302,85	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					382,70	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	8 099,95		7 950,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	118 793,85		123 250,00		109 489,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	3 850,20				11 322,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	129 861,10		131 600,00		117 545,15	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 924,00				8 577,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 827,50		5 100,00		2 730,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	155,80				285,70	
31640000 Licenze SW e HW	1 979,97		2 000,00		1 068,47	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	48,00				150,20	
31813001 IVA forfetaria dovuta	42 744,94		26 300,00		24 821,49	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		810 552,85		680 400,00		450 214,10
41010000 Tasse di concessione: servizi pubblici		10 400,00		14 000,00		10 400,00
41010100 Tasse di concessione: prolungo orario e ballo		550,00		4 000,00		2 100,00
42770000 Concessioni natanti		17 754,00		40 000,00		21 364,00
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		760 150,39		700 000,00		728 815,15
42780100 Tasse per mercati		70 498,85		100 000,00		81 930,00
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		271 823,75		290 000,00		264 874,00
43120000 Tasse amministrative per decisioni insegne		50 120,00		55 000,00		51 290,00
43420100 Tassa sui cani		223 450,00		200 000,00		217 975,00
43530000 Vendita materiale diverso		707,40		3 000,00		1 165,20
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		28 829,60		12 000,00		15 609,05
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		36 213,20		85 500,00		35 490,00
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		85 510,00		10 000,00		35 440,00
43710000 Multe: contravvenzioni Polizia Amministrativa						- 250,00
44140000 Partecipazioni tasse patenti caccia e pesca						0,00



Polizia

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
4121 Controllo abitanti	2 459 422,65	1 669 634,05	2 576 400,00	1 730 000,00	2 517 358,82	1 717 586,36
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 368 828,90		1 399 100,00		1 302 173,55	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	19 551,60				51 783,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 523,20		2 850,00		2 838,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	315,40					
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	26 600,00		40 000,00		17 080,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	118 617,15		127 050,00		114 277,95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 736,20				4 613,85	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	129 556,05		131 550,00		122 713,70	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 273,35				2 545,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 824,80		5 200,00		2 883,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	69,75				116,80	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1 000,00		1 000,00		48,50	
31000000 Materiale d'ufficio	11 894,70		10 000,00		12 753,40	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	430,00		650,00		425,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 849,15		1 900,00		730,80	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	6 893,60		7 600,00		9 179,65	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 641,27		4 000,00		3 453,56	
31530000 Manutenzione veicoli					1 776,50	
31600000 Affitto immobili	92 936,80		93 200,00		93 195,80	
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio	736,80		3 000,00		876,84	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00				115,04	
31809100 Spese di telefonia	8 743,53		9 300,00		8 881,43	
31817000 Imposte di circolazione					160,00	
35130000 Quota parte emissione documenti d'identità	658 400,40		740 000,00		764 735,50	
43000000 Tasse d'esenzione: posteggi, area verde		15,00				
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		165 330,20		160 000,00		184 207,86
43130000 Tasse amministrative per naturalizzazioni		326 320,00		300 000,00		188 830,00
43140000 Tasse rilascio documenti d'identità		1 131 031,60		1 250 000,00		1 306 125,60
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni						2 553,70
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		36 887,25				13 668,00
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		10 050,00		20 000,00		22 201,20
4130 Servizio sicurezza e salute	445 066,52		475 676,56	3 600,00	390 622,29	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	197 875,00		227 000,00		135 385,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	9 218,20				34 720,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	757,20				315,50	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	17 479,55		20 050,00		11 950,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	813,70				3 064,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	20 118,00		22 550,00		15 131,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	340,65				939,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	710,90		850,00		301,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	33,10				77,65	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	141 763,27		142 800,00		128 798,36	
31000000 Materiale d'ufficio	1 494,05		1 500,00		1 496,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	335,71		500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					271,26	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	18 900,00		20 000,00		19 632,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	31 702,30		37 726,56		35 499,95	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 231,00				713,00	
31809100 Spese di telefonia	2 293,89		2 700,00		2 325,92	
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				3 600,00		



Corpo Civici Pompieri

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
42 Corpo Civici Pompieri	4 114 234,27	2 298 956,60	4 313 351,00	2 251 374,00	4 171 889,59	2 151 154,55
4200 Corpo Civici Pompieri	4 114 234,27	2 298 956,60	4 313 351,00	2 251 374,00	4 171 889,59	2 151 154,55
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 153 617,60		2 230 500,00		2 141 017,85	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	59 281,30		59 850,00		59 681,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	14 666,10		15 150,00		15 139,20	
30150000 Indennità ai militi del fuoco: di ruolo	650 923,75		694 850,00		701 248,65	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	223 479,60		259 440,00		225 313,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	5 232,45		5 300,00		5 267,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	199 142,45		207 200,00		198 777,80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	4 555,80		4 650,00		4 555,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7 632,00		9 450,00		4 703,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	212,60		250,00		131,80	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	24 359,05		35 000,00		32 055,24	
30910000 Spese per la formazione del personale	20 069,15		25 000,00		8 265,00	
31000000 Materiale d'ufficio	5 226,51		6 000,00		6 010,54	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2 798,00		2 900,00		2 853,00	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	7 690,35		8 000,00		7 330,62	
31200000 Consumo acqua	279,55		310,00		284,75	
31210000 Consumo energia elettrica	47 332,80		35 000,00		50 076,70	
31230000 Spese di riscaldamento	105 254,65		100 000,00		110 017,35	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	37 393,58		59 000,00		56 908,06	
31350000 Acquisto carburanti	42 243,79		42 000,00		39 470,75	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	3 103,00		3 400,00		2 153,70	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	10 230,65		15 000,00		14 992,70	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 188,75		2 500,00		242,20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 392,72		3 000,00		2 527,13	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	26 156,14		29 000,00		21 438,13	
31530000 Manutenzione veicoli	24 503,40		25 000,00		21 995,10	
31600000 Affitto immobili	319 559,80		320 000,00		317 577,35	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	917,60		921,00		920,40	
31640000 Licenze SW e HW	2 003,45		2 550,00		2 289,23	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	777,05				1 388,05	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	1 899,50		3 210,00		3 205,15	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	13 735,50		11 850,00		11 844,10	
31809100 Spese di telefonia	15 204,99		15 100,00		15 009,37	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	367,50		420,00		314,95	
31813001 IVA forfetaria dovuta	39 745,84		34 500,00		41 864,02	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	17,10		50,00		24,40	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	27 541,90		28 000,00		27 467,85	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	2 000,00		2 000,00		2 000,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	10 348,70		15 000,00		14 057,75	
35200100 Rimborso spese per prestazioni corpo pompieri	1 149,60		2 000,00		1 469,15	
43400200 Tasse prestazioni		85 849,15		60 000,00		73 343,85
43631300 Gestione veicoli e attrezzature		209 532,80		175 000,00		193 928,05
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		88 405,20		70 000,00		87 451,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		599 109,65		610 000,00		589 770,75
43920000 Entrate varie		4 390,90		500,00		7 864,80
44000000 Ridistribuzione tassa sul Co2		1 070,10				
45140000 Indennizzo forfetario per servizio chimico		61 046,00		61 046,00		61 046,00
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		795 618,30		881 100,00		710 029,10
46000000 Sussidi federali		95 771,00		73 728,00		95 771,00
46100000 Sussidi cantonali		0,00				
49030000 Rimborso quota parte servizio alarmnet		358 163,50		320 000,00		331 950,00



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
49 Contributi	9 001 108,74	390 669,45	8 880 250,00	325 000,00	7 590 968,98	504 395,85
4900 Contributi di legge	8 985 903,74	390 669,45	8 865 000,00	325 000,00	7 575 763,98	504 395,85
31855000 Consorzio manutenzione Strada Piano Stampa	86 124,80		50 000,00		10 292,80	
31855001 Consorzio Strada a Marca Gola di Lago	3 958,15		5 500,00		5 322,55	
31856000 Consorzio Man.opere arginatura Pian Scaiolo	189 918,31		220 000,00		160 221,00	
31856001 Consorzio manut. arginature Basso Vedeggio - Agno	54 174,89		45 000,00		41 197,75	
31858000 Consorzio Pulizia Rive e Specchio Lago Ceresio	152 821,30		180 000,00		200 300,00	
31859000 Consorzio Valli del Cassarate e Golfo di Lugano	504 474,05		492 000,00		321 142,60	
31859001 Consorzio Sistemazione Vedeggio Camignolo - Foce			100 000,00		100 000,00	
31859002 Consorzio Manut.Basso Ceresio - Melano	1 351,00		3 500,00		2 713,80	
35271001 Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	6 336 978,20		5 545 000,00		5 075 086,95	
35271002 Consorzio Depurazione Acque Pian Scaiolo	881 433,98		1 100 000,00		867 836,53	
35271003 Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate	190 452,06		537 000,00		176 500,00	
35271900 Contributo ai Consorzi per taxa microinquinanti	584 217,00		587 000,00		615 150,00	
45210000 Rimborsi da Comuni Convenzionati		390 669,45		325 000,00		504 395,85
4910 Altri contributi	15 205,00		15 250,00		15 205,00	
31899000 Tasse sociali	15 205,00		15 250,00		15 205,00	

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

	Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
5	Formazione, Socialità e Sostegno	202.261.951,50	67.334.114,50	193.812.555,00	67.330.530,00	195.043.272,72	68.251.030,05
250	Istituto scolastico	45.188.634,41	5.307.937,59	45.482.675,00	5.486.500,00	45.269.391,44	5.396.240,89
251	Prevenzione e sostegno	5.455.293,63	2.222.631,91	5.268.020,00	1.912.500,00	5.076.737,55	2.123.383,06
252	Autorità regionali di protezione	3.714.470,83	1.136.797,35	3.884.700,00	1.425.100,00	4.206.466,18	1.682.873,00
253	Socialità	61.315.036,45	58.666.747,65	59.930.810,00	58.506.430,00	59.783.784,15	59.048.533,10
259	Contributi	86.588.516,18		79.246.350,00		80.706.893,40	



Istituto scolastico

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
50 Istituto scolastico	45 188 634,41	5 307 937,59	45 482 675,00	5 486 500,00	45 269 391,44	5 396 240,89
5000 Direzione, segreteria e amministrazione	3 886 584,67	31 388,00	4 002 610,00	25 000,00	3 951 496,77	9 813,70
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 102 495,85		2 104 600,00		2 088 270,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	122 716,25		120 000,00		148 154,65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 028,20		3 050,00		3 028,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 748,95		3 700,00		10 900,45	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	484 269,00		446 900,00		576 286,85	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	26 575,10				3 054,20	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	220 907,15		225 350,00		235 763,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	7 386,00		10 600,00		9 365,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	264 940,50		299 300,00		289 716,95	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				993,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 245,95		8 450,00		8 000,95	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	489,05		450,00		334,90	
30910000 Spese per la formazione del personale	43 096,00		70 000,00		20 495,00	
31000000 Materiale d'ufficio	11 107,23		12 000,00		10 702,55	
31030000 Libri per biblioteca	964,10		3 700,00		334,70	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 417,00		1 450,00		1 581,95	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 068,15		2 900,00		2 998,63	
31120000 Leasing d'acquisto veicoli			10 000,00		9 581,60	
31200000 Consumo acqua	377,47		400,00		87,00	
31210000 Consumo energia elettrica	3 137,28		3 900,00		3 452,05	
31230000 Spese di riscaldamento	4 987,15		5 000,00		2 422,85	
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	5 610,90		7 100,00		5 277,50	
31350000 Acquisto carburanti	25 583,53		30 000,00		25 834,56	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi	3 245,75		5 000,00		4 381,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	541,75		600,00		355,50	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	7 444,00		15 000,00		7 148,59	
31530000 Manutenzione veicoli	11 411,97		12 000,00		11 196,95	
31600000 Affitto immobili	27 203,15		28 000,00		26 833,95	
31631000 Leasing operativo veicoli	201 327,95		210 000,00		184 510,70	
31640000 Licenze SW e HW	804,50		800,00		726,12	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	51,10		960,00		684,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	9 304,55				811,40	
31730000 Spese manifestazioni ed eventi scolastici	36 028,70		38 000,00		24 000,90	
31750000 Credito d'istituto	93 587,05		172 200,00		97 037,90	
31809100 Spese di telefonia	20 508,69		21 100,00		21 349,47	
31812000 Tassa sul traffico pesante	4 400,00		4 400,00		4 400,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	47,30					
31817000 Imposte di circolazione	11 425,00		8 500,00		9 172,50	
31834000 Prestazioni: trasporti	33 602,40		33 700,00		34 749,00	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	82 500,00		82 500,00		67 500,00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			1 000,00			
43430300 Attività formative		7 050,00		20 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		19 152,85				4 200,10
43920000 Entrate varie		5 185,15		5 000,00		5 613,60



Istituto scolastico

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5010 Scuola dell'infanzia	16 024 020,46	2 126 197,15	16 135 690,00	2 195 700,00	16 019 217,34	2 179 904,89
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	3 808 845,70		4 154 700,00		3 889 620,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	640 250,15		227 800,00		514 912,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	17 281,80		19 200,00		18 935,70	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	12 080,95		12 000,00		12 087,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 077,45		1 600,00		8 722,50	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	6 928 183,90		7 023 150,00		7 032 581,35	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	10 338,70		7 600,00		9 600,90	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	8 067,40		4 200,00		5 800,80	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo	43 134,60					
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	201 930,60		246 000,00		237 450,95	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	938 962,15		988 250,00		958 473,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	72 690,10		41 850,00		64 511,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	1 175 766,15		1 221 200,00		1 197 159,65	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	17 883,20				14 317,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	25 600,65		30 650,00		24 058,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	2 914,60		2 000,00		2 100,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	5 176,40		5 100,00		4 853,00	
31010000 Materiale scolastico	127 066,10		137 000,00		115 342,76	
31030000 Libri per biblioteca	9 947,75		12 100,00		11 376,55	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	21 747,45		23 000,00		23 484,43	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	26 116,60		27 000,00		26 368,62	
31150000 Acquisto biancheria	7 156,15		9 000,00		4 080,07	
31200000 Consumo acqua	38 696,39		45 000,00		42 306,45	
31210000 Consumo energia elettrica	182 810,21		160 000,00		164 230,22	
31220000 Consumo gas	3 775,52		5 000,00		1 672,95	
31230000 Spese di riscaldamento	244 596,87		227 000,00		227 684,91	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	37 065,99		43 000,00		35 565,24	
31320000 Acquisto alimentari	824 957,27		815 000,00		837 754,32	
31330000 Acquisto stoviglie	14 802,95		14 000,00		11 174,75	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	57 965,00		84 000,00		63 782,90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	102 458,05		100 000,00		94 551,35	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	30 614,40		42 000,00		37 703,90	
31500000 Manutenzione arredi e macchine d'ufficio	8 199,45		9 000,00		6 623,80	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	4 757,90		6 000,00		3 956,68	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	22 244,95		22 400,00		15 890,25	
31600000 Affitto immobili	96 000,00		96 000,00		96 000,00	
31640000 Licenze SW e HW	225,62		1 400,00		1 377,26	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti			5 190,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 206,60				837,15	
31740000 Passeggiate scolastiche	17 326,62		18 000,00		17 030,80	
31809100 Spese di telefonia	26 212,68		33 600,00		33 990,11	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2 731,15		2 700,00		2 643,60	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	14 724,50		24 000,00		12 311,32	
31834000 Prestazioni: trasporti	83 447,79		84 000,00		31 355,60	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	4 982,00		5 000,00		4 935,00	
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		
43250000 Tasse di refezione		696 483,95		740 000,00		704 940,90
43310000 Tasse di frequenza		66 310,00		95 000,00		75 260,00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				100,00		
43610300 Contributi da docenti per pasti		96 400,00		102 000,00		97 722,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		215 951,75		175 000,00		227 509,09
46100000 Sussidi cantonali		1 031 204,20		1 060 000,00		1 057 097,05
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		16 247,25		20 000,00		17 375,35



Istituto scolastico

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5011 Scuola elementare	23 894 620,24	2 765 960,44	23 927 840,00	2 858 200,00	23 914 674,80	2 756 122,20
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 854 183,75		2 114 750,00		1 950 373,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	357 694,70		128 000,00		246 137,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	11 980,70		9 450,00		14 151,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	29 991,05		32 000,00		30 985,85	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	229,45					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					330,00	
30200000 Stipendi docenti: di ruolo	14 647 340,95		14 434 600,00		14 582 876,50	
30210000 Indennità famiglia e figli docenti: di ruolo	10 169,20		9 350,00		11 114,85	
30220000 Indennità diverse ai docenti: di ruolo	2 900,60		9 000,00		3 634,20	
30230000 Gratifiche docenti: di ruolo	40 594,05				7 820,10	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	245 934,95		357 000,00		397 344,10	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	1 446 460,10		1 463 900,00		1 445 634,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	42 935,60		42 850,00		48 807,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	2 005 859,60		2 040 550,00		2 014 397,35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	12 648,75				10 184,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	32 044,65		39 850,00		36 509,50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 615,75		1 300,00		1 432,15	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	4 000,00		4 000,00		4 596,70	
31010000 Materiale scolastico	363 559,67		377 000,00		367 434,69	
31030000 Libri per biblioteca	29 926,50		34 900,00		27 138,20	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	20 806,75		26 000,00		23 347,07	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	29 046,10		31 000,00		29 103,33	
31200000 Consumo acqua	90 633,55		88 000,00		77 134,09	
31210000 Consumo energia elettrica	296 703,23		300 000,00		281 204,64	
31230000 Spese di riscaldamento	632 742,23		660 000,00		643 998,69	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	68 417,27		73 000,00		67 914,38	
31330000 Acquisto stoviglie	0,00					
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	37 428,90		55 000,00		37 190,25	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	159 402,67		160 000,00		155 050,85	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	64 844,05		72 000,00		74 320,55	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7 048,74		8 500,00		8 550,85	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	31 894,59		45 000,00		29 303,73	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	43 944,00		50 500,00		50 694,81	
31600000 Affitto immobili	5 000,00		5 000,00		5 000,00	
31640000 Licenze SW e HW	902,48		6 000,00		6 116,14	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti			5 190,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 958,40				1 519,05	
31740000 Passeggiate scolastiche	109 691,10		120 000,00		114 423,40	
31809100 Spese di telefonia	29 721,41		33 000,00		32 942,88	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	6 442,15		12 000,00		7 163,45	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	30 856,45		34 000,00		20 923,35	
31834000 Prestazioni: trasporti	793 513,28		752 000,00		694 489,45	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	81 989,87		82 000,00		142 490,40	
31848000 Onorari per gestione immobili	5 234,40		5 850,00		5 812,80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	440,60		300,00		284,10	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici	4 888,00		5 000,00		4 794,00	
39000200 Prestazioni interne: DSU, parchi e giardini	200 000,00		200 000,00		200 000,00	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		238 953,00		260 000,00		258 744,00
42710000 Affitti di spazi e installazioni		100,00				
43310000 Tasse di frequenza		16 260,00		26 000,00		14 790,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso				1 000,00		
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				200,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		396 156,99		390 000,00		365 219,95
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		6 511,75		9 000,00		8 018,70
43920000 Entrate varie		130,00		1 000,00		110,00
46100000 Sussidi cantonali		2 106 980,80		2 170 000,00		2 108 371,65
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		867,90		1 000,00		867,90



Istituto scolastico

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5012 Attività scolastiche fuori sede	1 383 409,04	384 392,00	1 416 535,00	407 600,00	1 384 002,53	450 400,10
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	514 089,50		523 200,00		413 139,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	165 348,55		170 050,00		218 776,85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 942,50		1 900,00		1 892,40	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 558,20		2 500,00		2 300,10	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	3 517,05				0,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	46 076,10		46 500,00		36 445,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	13 013,35		15 100,00		17 836,05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	49 640,00		39 850,00		43 588,95	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 986,55				5 127,55	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 869,75		1 900,00		914,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	672,30		700,00		531,95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1 050,00		1 800,00		1 040,95	
30610100 Abbigliamento di servizio: non di ruolo	2 030,00		1 200,00		2 000,00	
31000000 Materiale d'ufficio	549,35		700,00		155,50	
31010000 Materiale scolastico	1 400,00		1 400,00		1 219,30	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 309,05		3 300,00		2 052,65	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	2 656,70		6 400,00		1 374,95	
31150000 Acquisto biancheria	386,00		1 800,00		1 656,95	
31200000 Consumo acqua	3 062,10		3 700,00		3 121,15	
31210000 Consumo energia elettrica	27 350,80		25 600,00		23 712,40	
31230000 Spese di riscaldamento	29 357,15		32 800,00		35 694,20	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2 629,65		3 900,00		4 977,70	
31320000 Acquisto alimentari	106 757,65		107 000,00		103 014,15	
31330000 Acquisto stoviglie	1 938,25		2 300,00		906,55	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	969,30		2 300,00		742,80	
31420100 Lavori per servizio invernale e danni maltempo	1 938,60		1 700,00		1 890,00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	11 011,65		7 900,00		3 733,50	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					12 000,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	598,05		1 400,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	196,80		275,00		87,21	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	5 334,95		6 000,00		7 381,00	
31600000 Affitto immobili	42 144,70		45 000,00		88 500,00	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1 896,00		1 910,00		1 896,00	
31700000 Spese viaggi, trasferte e altre spese	28,55				461,05	
31710000 Spese soggiorni scientifici scolastici	161 267,80		165 000,00		159 663,95	
31720000 Spese corsi sportivi scolastici	40 000,00		40 000,00		34 428,00	
31740000 Passeggiate scolastiche	14 633,90		10 800,00		7 160,00	
31808000 Spese postali	134,00		400,00		190,60	
31809100 Spese di telefonia	7 371,34		7 900,00		7 746,67	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1 180,30		2 850,00		2 588,35	
31810000 Imposte federali, cantonali e comunali	395,50		500,00		353,50	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	6 025,55		6 500,00		8 040,80	
31830000 Prestazioni: igiene del suolo e dell'abitato	266,20		1 800,00		2 391,40	
31834000 Prestazioni: trasporti	61 327,95		72 900,00		67 268,00	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	33 540,00		38 800,00		48 320,00	
31848000 Onorari per gestione immobili	1 292,40		1 300,00		1 296,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	271,80		1 000,00		1 497,80	
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	6 393,15		6 700,00		4 886,20	
42300000 Affitti sedimi patrimoniali						11 281,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		106 239,95		92 000,00		104 981,25
43310000 Tasse di frequenza		196 990,00		240 000,00		252 018,00
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		0,00				
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		2 109,70		1 700,00		2 083,20
43600400 Rimborso spese TV via cavo				3 000,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		5 140,25				15 101,50
43920000 Entrate varie		218,95		800,00		194,00
46010000 Sussidi Gioventù e Sport		73 614,00		70 000,00		64 662,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		79,15		100,00		79,15



Prevenzione e sostegno

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
51 Prevenzione e sostegno	5 455 293,63	2 222 631,91	5 268 020,00	1 912 500,00	5 076 737,55	2 123 383,06
5100 Direzione, segreteria e amministrazione	487 182,22		442 500,00		451 734,69	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	339 081,40		334 850,00		276 055,20	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	30 652,00				65 566,05	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20				946,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 159,45				592,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	30 202,95		29 600,00		24 643,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 705,80				5 787,10	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	33 621,00		33 000,00		28 581,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 648,25				3 589,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 228,80		1 250,00		621,50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	110,20				146,30	
30910000 Spese per la formazione del personale	7 157,80		7 000,00		4 186,80	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					1 179,00	
31000000 Materiale d'ufficio	5 166,25		7 000,00		9 864,65	
31020000 Pubblicazioni, stampati	1 480,90		1 200,00		996,50	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	105,00		400,00		368,98	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 450,05		1 500,00		1 771,95	
31190000 Acquisto materiale vario			800,00		265,70	
31200000 Consumo acqua					174,00	
31210000 Consumo energia elettrica					1 102,00	
31230000 Spese di riscaldamento					2 708,40	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	6 534,00		6 600,00		7 124,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 095,85		2 000,00		1 500,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 516,92		2 200,00		2 108,65	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 691,85		2 000,00		1 399,10	
31808000 Spese postali	12 876,75		10 000,00		6 991,10	
31809100 Spese di telefonia	3 750,80		3 100,00		3 465,41	



Prevenzione e sostegno

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5110 SI orario prolungato e altre attività extrascolastiche SI	1 129 699,97	491 367,34	1 026 950,00	425 000,00	1 122 802,19	456 124,36
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	609 221,50		600 050,00		636 672,35	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	179 357,50		122 200,00		146 347,35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 638,70		4 500,00		2 655,85	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	27,80		100,00		54,25	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	3 491,15		4 350,00			
30200000 Stipendi docenti: di ruolo					61 162,85	
30250100 Supplenze docenti: non di ruolo	60 082,80		82 000,00		56 267,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	52 190,10		53 400,00		61 474,80	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	18 657,10		18 050,00		15 990,75	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	52 302,00		53 050,00		63 319,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 124,20				2,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	2 171,80		2 200,00		1 550,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	881,90		650,00		463,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	1 000,00		800,00			
31010000 Materiale scolastico	4 228,50		5 200,00		4 158,30	
31030000 Libri per biblioteca	300,00		400,00		245,90	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			600,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	609,30		900,00		658,80	
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		1 500,00	
31320000 Acquisto alimentari	74 478,20		70 000,00		66 604,99	
31330000 Acquisto stoviglie	953,30		900,00		636,65	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			600,00		120,95	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					5,60	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					1,45	
31740000 Passeggiate scolastiche	1 547,50		1 500,00		1 058,40	
31809100 Spese di telefonia	1 260,00		1 400,00		1 332,00	
31834000 Prestazioni: trasporti	1 163,17		2 500,00		518,40	
43250000 Tasse di refezione		0,00				0,00
43250010 Tasse di refezione sussidiate		116 853,79		130 000,00		128 196,06
43310000 Tasse di frequenza		274 559,90		210 000,00		237 371,90
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		79 248,00		70 000,00		69 681,00
43400200 Tasse prestazioni		16 870,00		13 000,00		14 560,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 835,65		2 000,00		6 315,40



Prevenzione e sostegno

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5111 Mense, doposcuola e altre attività extrascolastiche SE	2 273 628,89	1 268 244,82	2 155 500,00	1 103 500,00	2 070 314,00	1 205 590,45
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 010 377,90		988 200,00		879 035,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	271 342,75		251 750,00		250 646,25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 779,75		7 050,00		3 135,20	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	568,05		1 500,00		353,45	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	7 402,75		5 350,00		2 208,70	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	94 925,75		87 850,00		80 813,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	15 595,60		21 850,00		14 424,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	74 555,15		62 800,00		57 464,55	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	802,55				881,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 826,85		3 600,00		2 041,45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 046,55		950,00		590,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	701,20		1 000,00		521,95	
31010000 Materiale scolastico	5 258,65		4 000,00		5 466,30	
31030000 Libri per biblioteca	93,50		600,00		108,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 337,15		4 500,00		6 377,62	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	750,10		1 500,00		2 295,70	
31150000 Acquisto biancheria			800,00			
31200000 Consumo acqua	3 684,97		3 000,00		7 897,25	
31210000 Consumo energia elettrica	13 086,88		14 000,00		19 955,65	
31220000 Consumo gas	19 926,75		5 000,00		146,95	
31230000 Spese di riscaldamento	5 491,45		22 000,00		57 337,20	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	2 407,60		2 800,00		4 249,90	
31320000 Acquisto alimentari	177 027,10		199 000,00		169 536,15	
31330000 Acquisto stoviglie	2 805,15		2 800,00		1 490,90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	5 637,85		4 000,00		5 414,30	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	5 304,75		7 500,00		5 310,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	997,95		1 000,00		413,80	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 063,25		1 600,00		1 535,50	
31640000 Licenze SW e HW	14 711,82		12 000,00		25 000,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	143,15				192,45	
31720000 Spese corsi sportivi scolastici					57,35	
31740000 Passeggiate scolastiche	2 550,55		2 500,00		2 657,60	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1 425,00		1 500,00		1 425,00	
31809100 Spese di telefonia	7 305,70		7 300,00		6 135,83	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	238,70		200,00		4 791,55	
31834000 Prestazioni: trasporti	71 916,42		57 000,00		62 783,10	
31842000 Prestazioni: preparazione e fornitura pasti	400 096,85		315 000,00		328 532,10	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	45 442,75		54 000,00		59 087,40	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		300,00		500,00		400,00
43250000 Tasse di refezione		607 045,55		500 000,00		591 350,15
43250010 Tasse di refezione sussidiate		440 168,26		420 000,00		421 504,59
43320000 Tasse colonie estive e corsi polisportivi		140 488,00		115 000,00		119 798,00
43400200 Tasse prestazioni		46 480,00		44 000,00		47 040,00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		28 614,40		23 000,00		21 696,80
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		4 365,61		1 000,00		3 030,11
43920000 Entrate varie		12,20				
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		770,80				770,80



Prevenzione e sostegno

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5120 Prevenzione, promozione sociale e integrazione	998 102,35	351 506,20	1 017 700,00	270 500,00	997 918,09	323 222,40
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	148 237,60		125 600,00		96 974,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	41 315,00		61 200,00		65 806,80	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 271,00		1 900,00		1 577,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	1 363,50		1 350,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	13 242,25		11 250,00		8 559,80	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 848,40		5 450,00		5 847,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	13 647,15		11 400,00		8 559,35	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo					2 002,45	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	538,20		500,00		181,35	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	152,65		300,00		149,00	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	7 354,92		7 500,00		6 592,84	
31640000 Licenze SW e HW			1 250,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 230,20				1 210,35	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					23,00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	62 697,00		68 000,00		74 099,67	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari	29 596,00		35 000,00		33 363,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	11 471,55		12 000,00		11 084,95	
31845000 Prestazioni: SOTELL	8 564,05		9 000,00		3 042,90	
31854000 Iniziative integrazione e informazione sociale	78 673,53		84 000,00		84 261,13	
31940100 Spese promozionali	12 815,70		12 000,00		10 130,00	
33020000 Perdite sul cambio	0,00					
35110000 Servizio dentario scolastico	562 083,65		570 000,00		584 453,10	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
42710000 Affitti di spazi e installazioni						400,00
43240000 Tasse di cura: cure ortodontiche		138 184,60		80 000,00		73 807,55
43310000 Tasse di frequenza		600,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		173,45		500,00		16 656,10
46100000 Sussidi cantonali		206 666,35		140 000,00		139 483,75
46900000 Contributi da enti e istituzioni		5 881,80		50 000,00		92 875,00
5121 Prossimità e lavoro	423 705,17	61 596,00	459 700,00	58 000,00	272 124,28	86 038,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	188 786,90		195 550,00		104 445,90	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	9 233,20		12 000,00		56 469,25	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 514,40		1 550,00		1 514,40	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 465,65		4 500,00		2 483,30	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	280,10				857,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	17 065,55		17 700,00		9 438,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	839,75		1 100,00		5 060,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	17 632,85		17 950,00		9 893,60	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	189,20				3 391,85	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	694,10		750,00		238,15	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	34,20		50,00		126,75	
31350000 Acquisto carburanti	111,62		500,00		73,33	
31530000 Manutenzione veicoli	1 575,35		900,00		295,90	
31600000 Affitto immobili	9 585,20		10 400,00		9 612,00	
31640000 Licenze SW e HW	4 191,75		4 650,00		3 682,80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 770,90				954,75	
31817000 Imposte di circolazione	584,00		600,00		584,00	
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	162 481,65		185 000,00		62 494,55	
31845000 Prestazioni: SOTELL	1 882,60		2 500,00			
31940100 Spese promozionali	786,20		4 000,00		507,60	
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		41 596,00		38 000,00		41 038,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		20 000,00		20 000,00		45 000,00



Prevenzione e sostegno

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5122 Centri giovanili	142 975,03	49 917,55	165 670,00	55 500,00	161 844,30	52 407,85
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	75 676,15		102 650,00		95 723,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	20 296,10				9 668,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 577,00		1 900,00		1 577,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	4 692,35		9 000,00		7 262,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	7 061,90		9 900,00		8 948,95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	1 790,95				853,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	6 973,40		8 750,00		9 016,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	287,15		450,00		225,85	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	72,90				21,40	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	37,05		700,00			
31200000 Consumo acqua	353,79		600,00		491,70	
31210000 Consumo energia elettrica	1 672,76		1 500,00		1 125,60	
31220000 Consumo gas					- 57,20	
31230000 Spese di riscaldamento			5 000,00		2 415,00	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione			1 000,00		946,50	
31430000 Manutenzione immobili e strutture			2 500,00		2 918,20	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	10 102,85		10 000,00		9 412,35	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	15,67		700,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					34,13	
31640000 Licenze SW e HW			650,00			
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	564,00		570,00		564,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	413,70				340,70	
31809100 Spese di telefonia	1 371,16		1 500,00		1 482,27	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	73,35		300,00		61,10	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	9 942,80		8 000,00		8 812,25	
42710000 Affitti di spazi e installazioni		5 745,00		5 500,00		6 046,85
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		361,55				1 604,00
46100000 Sussidi cantonali		43 811,00		50 000,00		44 757,00



Autorità regionali di protezione

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
52 Autorità regionali di protezione	3 714 470,83	1 136 797,35	3 884 700,00	1 425 100,00	4 206 466,18	1 682 873,00
5200 Autorità regionali di protezione	3 714 470,83	1 136 797,35	3 884 700,00	1 425 100,00	4 206 466,18	1 682 873,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 307 329,05		1 382 400,00		1 247 004,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	1 682 378,60		1 737 450,00		2 116 705,95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 202,95		1 250,00		1 230,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5 858,80		2 000,00			
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	650,15					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	115 961,75		122 200,00		109 886,25	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	124 689,75		153 400,00		152 316,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	128 943,00		135 150,00		122 992,25	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	22 773,75		1 400,00		24 971,50	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 693,35		5 000,00		2 689,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	5 956,55		3 950,00		4 700,40	
31000000 Materiale d'ufficio	10 873,85		12 200,00		14 023,05	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 377,16		1 700,00		714,08	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	4 019,25		7 000,00		5 330,40	
31230000 Spese di riscaldamento	11 604,85					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	527,00		500,00		327,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	2 748,01		2 200,00		2 776,04	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 078,90		1 600,00		1 756,75	
31808000 Spese postali	205,40		100,00		33,50	
31809100 Spese di telefonia	11 628,71		11 200,00		11 143,25	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	953,00					
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	57,15		2 000,00		232,40	
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione			1 000,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive			1 000,00		1 000,00	
31960000 Anticipo spese: pratiche ARP	268 959,85		300 000,00		386 632,46	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		171 784,15		235 000,00		361 070,45
43631100 Rimborso spese attività tutele e curatele		873 312,85		1 100 000,00		1 203 722,90
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		5 497,35		1 000,00		30 970,65
46100000 Sussidi cantonali		86 203,00		89 100,00		87 109,00



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
53 Socialità	61 315 036,45	58 666 747,65	59 930 810,00	58 506 430,00	59 783 784,15	59 048 533,10
5300 Ufficio Intervento sociale	1 724 032,05	360 593,50	1 636 150,00	290 500,00	1 593 010,89	306 451,40
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	840 484,30		843 450,00		840 984,50	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 311,70		1 900,00		1 892,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	74 262,85		74 450,00		74 270,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	78 085,80		78 500,00		77 657,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 015,40		3 050,00		1 870,20	
30910000 Spese per la formazione del personale	7 363,45		7 000,00		6 885,00	
30930000 Servizio medico aziendale	233,70		300,00		300,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	919,00		1 000,00		180,00	
31000000 Materiale d'ufficio	2 035,80		5 000,00		7 531,65	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio			1 500,00		1 023,90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	710,85		1 500,00		994,90	
31431000 Abbonamenti di servizio			600,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	1 418,00		7 000,00		11,85	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 048,97		3 200,00		2 853,67	
31640000 Licenze SW e HW			8 000,00		7 020,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	30,50				236,30	
31808000 Spese postali	19 453,88		19 500,00		16 529,55	
31809100 Spese di telefonia	8 524,65		9 500,00		9 451,26	
31844000 Prestazioni di terzi diverse			500,00			
31846000 Spese contenzioso, giudiziarie ed esecutive			200,00			
36600000 Contributi sociali secondo nuovo regolamento	681 133,20		570 000,00		543 318,31	
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche		13,10				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		445,00				
43920000 Entrate varie		450,00		500,00		600,00
45100000 Rimborsi dal Cantone: agenzia AVS		129 410,40		130 000,00		130 176,40
45100100 Rimborsi dal Cantone: sportelli LAPS		198 000,00		120 000,00		118 950,00
45100200 Rimborsi dal Cantone: morosi casse malati		32 275,00		40 000,00		56 725,00
5301 Servizio Accompagnamento Sociale	1 125 389,52	1 073 725,85	1 146 800,00	1 146 800,00	1 091 865,78	280 194,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	870 560,30		869 100,00		839 421,05	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	9 775,00		13 800,00		14 740,90	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	946,20		2 500,00		2 849,60	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	76 830,70		76 750,00		73 994,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	863,10		1 250,00		1 301,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	85 128,00		84 750,00		81 888,70	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 104,90		3 150,00		1 858,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	35,10		50,00		32,90	
30910000 Spese per la formazione del personale	3 079,50		5 000,00		858,95	
30930000 Servizio medico aziendale	272,60		500,00		500,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	84,00		1 000,00		26,00	
31000000 Materiale d'ufficio	1 042,28		6 300,00		4 783,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	556,30		2 250,00			
31210000 Consumo energia elettrica	1 680,90		2 600,00		1 395,00	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione			400,00		22,90	
31450000 Pulizie eseguite da terzi			1 000,00			
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	160,00		3 100,00		377,75	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	770,22		1 100,00		808,86	
31600000 Affitto immobili	50 700,00		52 000,00		50 700,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 870,65		5 000,00		1 991,50	
31808000 Spese postali	5 999,81		6 000,00		5 083,90	
31809100 Spese di telefonia	8 929,96		9 200,00		9 230,37	
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni				100,00		
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		125 868,00		200 000,00		274 618,95
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		3 157,85		2 000,00		5 475,55
43691000 Rimborsi spese varie						100,00
48400003 Case per anziani: Fondo libero		944 700,00		944 700,00		



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
5302 Case per Anziani	52 231 670,15	51 250 561,01	50 791 720,00	50 944 220,00	51 057 867,39	52 600 885,24
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	31 043 909,50		31 853 950,00		31 099 407,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2 813 407,60		2 032 250,00		2 469 063,85	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	178 478,30		219 400,00		193 134,80	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	13 656,65		5 700,00		10 582,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 211 598,90		1 310 000,00		1 195 651,25	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	137 192,85				109 966,05	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	27 217,10		34 750,00		85 803,10	
30130100 Gratifiche al personale: non di ruolo	750,00		1 150,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	1 799,30				2 481,25	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo	48 493,80				40 039,80	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	2 813 704,85		2 930 450,00		2 827 459,00	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	249 710,85		179 650,00		218 014,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	2 711 095,65		2 778 950,00		2 702 129,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	121 029,60		76 200,00		101 846,20	
30499000 Contributo di risan. a carico dipend. - ruolo					73,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	113 915,55		119 400,00		70 908,70	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	21 767,65		15 850,00		15 040,95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	52 692,25		52 750,00		50 750,50	
30800000 Compensi a terzi per personale avventizio			14 000,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	176 992,15		156 500,00		215 485,95	
30930000 Servizio medico aziendale	15 625,70		25 500,00		19 075,90	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	19 795,05		20 000,00		16 594,80	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	11 944,95		11 950,00		8 560,00	
31000000 Materiale d'ufficio	36 193,94		38 600,00		29 427,85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	8 763,00		8 800,00		8 582,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	67 772,00		62 400,00		60 277,20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	64 338,14		49 200,00		57 611,52	
31150000 Acquisto biancheria	24 961,29		39 200,00		33 137,06	
31160000 Acquisto mezzi ausiliari	43 447,22		57 100,00		49 152,44	
31200000 Consumo acqua	94 327,50		113 600,00		104 330,35	
31210000 Consumo energia elettrica	494 019,60		510 200,00		489 853,05	
31220000 Consumo gas	10 889,60		4 800,00		4 536,10	
31230000 Spese di riscaldamento	413 915,65		573 300,00		499 251,60	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	78 037,46		78 550,00		72 100,71	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	303 188,39		280 000,00		320 213,54	
31320000 Acquisto alimentari	2 002 293,78		2 070 000,00		1 964 854,14	
31321000 Acquisti per bar	145 953,98		171 800,00		127 605,75	
31330000 Acquisto stoviglie	24 596,40		19 500,00		18 264,45	
31340000 Acquisto medicinali	776 517,09		787 500,00		735 822,98	
31340100 Acquisto medicinali per la rivendita			10 000,00		8 015,50	
31341000 Acquisto materiale sanitario e pannolini	652 834,82		608 750,00		608 603,48	
31350000 Acquisto carburanti	10 826,78		13 600,00		10 344,60	
31410000 Manutenzioni terreni, parchi e zone svago	52 865,77		46 950,00		29 881,28	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	142 800,31		95 600,00		129 194,95	
31431000 Abbonamenti di servizio	304 127,57		302 700,00		273 929,55	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	749 682,51		245 000,00		259 566,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	80 652,86		67 750,00		63 243,97	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	15 379,33		13 300,00		12 916,58	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	141 226,94		93 100,00		111 467,42	
31530000 Manutenzione veicoli	5 832,30		21 350,00		9 200,65	
31570000 Servizi di lavanderia	246 944,25		247 900,00		246 897,90	
31611000 Noleggio Biancheria	12 839,75		19 700,00		10 884,75	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	5 505,60		41 050,00		6 611,30	
31631000 Leasing operativo veicoli	47 102,90		77 000,00		43 578,72	
31640000 Licenze SW e HW	69 413,69		82 350,00		60 491,06	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	5 576,45		5 500,00		5 499,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 425,65		4 000,00		2 989,20	
31800000 Premi responsabilità civile	26 084,20		18 850,00		18 825,60	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	90 542,50		90 800,00		90 741,25	



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	16 035,51		19 430,00		17 230,97	
31808000 Spese postali	18 697,56		19 500,00		15 227,55	
31809100 Spese di telefonia	181 609,93		156 600,00		179 116,51	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	36 338,70		46 900,00		40 322,80	
31813001 IVA forfetaria dovuta	41 188,05		42 100,00		41 886,90	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	57 827,45		78 000,00		78 507,85	
31817000 Imposte di circolazione	1 240,00		3 000,00			
31826000 Consulenze: legali e giuridiche			3 000,00			
31834000 Prestazioni: trasporti	785,00		8 100,00		1 969,10	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1 617,40		10 000,00			
31839000 Prestazioni: culto e religioni	6 385,85		7 000,00		3 617,05	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	14 391,65		20 800,00		16 108,90	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	86 719,20		66 000,00		64 336,55	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	663,00		3 000,00			
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	118 796,40		118 600,00		129 293,80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	4 485,75		4 500,00		3 603,05	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti	1 418 623,20				699 637,87	
35140000 Partecipazione gestione reparto emodialisi	140,00		3 000,00		688,80	
38400000 Case per anziani: Fondo 1 (75%)	399 589,27		513 371,25		296 546,32	
38400001 Case per anziani: Fondo 2 (25%)	133 196,45		171 123,75		98 848,76	
38400002 Case per anziani: Fondo 3 (manutenzione)	123 896,50				64 816,39	
38400003 Case per anziani: Fondo libero	532 785,83		684 495,00		1 276 134,17	
38400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)	- 0,04					
38400101 Cassa primavera: Fondo 2 (25%)	0,02					
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			5 000,00			
42710000 Affitti di spazi e installazioni				4 000,00		800,00
42730000 Affitti di parcheggi		54 213,30		56 500,00		54 585,90
43200000 Rette		18 383 638,65		17 806 000,00		18 388 958,05
43200400 Assegni per cure a grandi invalidi		3 037 233,40		2 861 000,00		3 111 883,60
43210000 Partecipazioni ad attività offerte agli ospiti		1 550,00		5 000,00		1 990,00
43220000 Diarie		172 697,35		165 000,00		176 290,30
43230000 Casse malati: partecipazione per cure infermieristiche		11 205 702,00		11 289 000,00		11 542 194,00
43230100 Casse malati: partecipazione per medicinali e terapie		2 058 639,50		2 461 000,00		2 516 279,50
43230200 Casse malati: partecipazione per trasporti convenzionati		19 662,00		20 100,00		20 179,00
43250100 Rimborso vitto		182 000,40		185 000,00		183 621,35
43490000 Tasse per trasporti				1 500,00		15,00
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale				450,00		726,75
43520000 Incassi bar		436 046,10		430 000,00		437 090,70
43560000 Vendita medicinali e vaccini		5 207,00		6 500,00		7 070,85
43560200 Vendita di prodotti igienici		17 015,75		22 600,00		21 231,43
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali		9 854,50		12 600,00		11 893,50
43600800 Rimborso La Posta per Agenzia Postale		22 165,39		21 000,00		19 619,40
43600900 Rimborso affitto e spese accessorie		15 394,80		17 300,00		15 810,85
43610000 Preparazione e fornitura pasti		156 296,85		149 500,00		139 825,75
43630200 Rimborsi per prestazioni tecniche		17 777,30		36 000,00		19 053,05
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		692 096,92		500 000,00		529 491,90
43660100 Rimborso stipendi reclute sanitarie				8 000,00		1 158,00
43670000 Rimborsi interessi e ammort. istituti anziani		659 673,95		510 000,00		651 063,05
43680000 Rimborso da terzi per danni		6 005,82				
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		24 506,35		19 900,00		23 085,35
43691000 Rimborso spese varie		55,00		3 000,00		1 726,00
43900000 Commissioni e provvigioni						- 459,15
43910000 Recupero su fatture		7 000,00				
43920000 Entrate varie		15 078,43		3 000,00		18 791,95
43980000 Partecipazione utile reparto emodialisi		56 392,00		61 000,00		90 842,30
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		589 772,70				221 136,73
46100000 Sussidi cantonali						- 66 359,00
46110000 Contratto di prestazione cantonale		12 655 203,04		13 278 870,00		12 338 567,55
48400000 Casa anziani: Fondo 1 (75%)				287 025,00		1 397 366,40
48400001 Casa anziani: Fondo 2 (25%)		305 759,65		95 675,00		465 788,78



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
48400002 Casa anziani: Fondo 3 (manutenzione)		443 922,86		245 000,00		259 566,40
48400003 Case per anziani: Fondo libero				382 700,00		
5303 Nidi d'infanzia	2 822 552,62	2 519 355,89	2 911 960,00	2 680 730,00	2 813 318,30	2 490 125,02
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 792 143,70		1 941 250,00		1 794 680,70	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	381 875,90		280 850,00		365 012,05	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 950,75		3 350,00		4 297,80	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 006,20		500,00		1 087,75	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	4 651,30		4 700,00		2 677,15	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	318,45				529,35	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	160 663,20		171 900,00		161 143,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	35 258,55		24 850,00		33 666,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	161 141,55		175 150,00		161 239,25	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	12 681,20		8 500,00		8 294,30	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	6 442,70		7 050,00		4 054,45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	3 231,85		2 650,00		2 498,90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			2 500,00		40,70	
30910000 Spese per la formazione del personale	25 417,50		22 600,00		27 001,25	
30930000 Servizio medico aziendale	1 260,00		2 000,00		2 000,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	600,00		2 000,00		320,00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro			6 750,00			
31000000 Materiale d'ufficio	2 997,05		3 000,00		3 489,60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	5 967,30		6 000,00		7 748,50	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	4 704,08		5 000,00		4 998,94	
31150000 Acquisto biancheria	1 872,65		4 000,00		741,15	
31200000 Consumo acqua	3 924,45		4 850,00		5 156,70	
31210000 Consumo energia elettrica	17 670,30		16 400,00		16 315,68	
31220000 Consumo gas	958,55		200,00		963,55	
31230000 Spese di riscaldamento	27 082,10		33 400,00		31 079,37	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	598,33		5 500,00		1 646,23	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	9 958,35		8 500,00		7 848,25	
31320000 Acquisto alimentari	80 542,45		77 500,00		76 303,99	
31330000 Acquisto stoviglie	1 123,60		2 500,00		2 956,00	
31340000 Acquisto medicinali	90,15		1 700,00		799,00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	10 859,85		11 500,00		12 292,75	
31431000 Abbonamenti di servizio	1 345,00		1 100,00		842,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	306,75		3 100,00		3 524,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	333,05		300,00		235,68	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	2 791,87		6 700,00		8 254,82	
31600000 Affitto immobili	33 240,00		34 000,00		33 373,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			950,00			
31640000 Licenze SW e HW	990,85		1 000,00		993,60	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1 120,05		1 280,00		1 267,20	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	583,05		500,00		97,90	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	1 131,00		1 320,00		1 303,45	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	487,28		490,00		487,28	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	650,00		770,00		716,80	
31808000 Spese postali	1 371,90		1 500,00		1 221,15	
31809100 Spese di telefonia	5 248,21		6 900,00		6 383,21	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 660,00		2 200,00		2 204,15	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari			1 900,00		212,75	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi			500,00		300,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	4 308,00		3 800,00		4 320,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	6 993,55		7 000,00		6 510,25	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti					188,00	
42730000 Affitti di parcheggi		3 726,00		4 800,00		4 098,60
43200000 Rette		698 522,40		731 000,00		648 032,55
43250100 Rimborso vitto				500,00		
43400200 Tasse prestazioni		- 7 000,00				98 000,00
43600000 Rimborso spese telefoniche, postali				100,00		
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		39 432,27		21 000,00		26 449,50



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43691000 Rimborso spese varie						2,00
43910000 Recuperi su fatture						2 645,00
43920000 Entrate varie		86,49		100,00		
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti		12 568,52				7 721,00
46100000 Sussidi cantonali		997 198,71		994 500,00		932 201,77
46110000 Contratto di prestazione cantonale		0,00				
46200000 Contributi comunali in base alla Lfam		774 821,50		762 060,00		770 974,60
48400200 Nido Baroffio: Fondo 1 (75%)				166 670,00		
5304 Casa Primavera	3 411 392,11	3 462 511,40	3 444 180,00	3 444 180,00	3 227 721,79	3 370 876,94
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 134 033,95		2 249 350,00		2 117 742,50	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	183 137,30		173 550,00		148 207,55	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 182,40		4 200,00		4 503,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	86 441,85		85 000,00		88 532,00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	17 822,70				16 594,20	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	12 588,90		12 700,00		4 651,30	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	179,10				297,75	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	200 022,40		207 200,00		198 038,15	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	19 373,70		15 350,00		15 964,30	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	204 632,85		215 500,00		201 655,25	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	6 621,70		5 500,00		6 031,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 110,80		8 450,00		4 979,25	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 289,25		850,00		530,70	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	226,20		1 000,00			
30910000 Spese per la formazione del personale	6 821,65		12 000,00		7 209,75	
30930000 Servizio medico aziendale	1 026,40		2 000,00		1 000,00	
30940000 Prevenzione della salute dei dipendenti	980,00		1 000,00		1 000,00	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro	829,30		7 600,00		648,00	
31000000 Materiale d'ufficio	1 357,94		1 500,00		1 267,10	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	180,00		500,00		515,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 817,70		6 000,00		5 887,15	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	1 614,81		3 200,00		3 064,65	
31150000 Acquisto biancheria	1 822,25		2 000,00		2 301,05	
31200000 Consumo acqua	8 261,80		8 900,00		8 083,95	
31210000 Consumo energia elettrica	22 131,30		25 000,00		29 180,65	
31220000 Consumo gas			1 500,00			
31230000 Spese di riscaldamento	33 755,95		50 000,00		49 517,25	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	763,88		3 500,00		2 356,42	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	10 699,81		12 000,00		11 489,10	
31320000 Acquisto alimentari	145 956,00		148 500,00		135 702,98	
31330000 Acquisto stoviglie	694,25		1 000,00		1 155,15	
31340000 Acquisto medicinali	25,40		400,00		196,30	
31350000 Acquisto carburanti	2 041,41		2 500,00		2 080,00	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	7 915,45		7 100,00		7 099,80	
31431000 Abbonamenti di servizio	2 514,25		5 300,00		3 777,75	
31490000 Manutenzione e acquisti Fondo 3	133 182,50		23 100,00		30 416,05	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	2 556,10		3 500,00		2 966,25	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	301,89		250,00		209,69	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	3 805,00		3 500,00		10 926,57	
31530000 Manutenzione veicoli	737,65		1 500,00		2 023,45	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			1 500,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	11 025,20		21 000,00		8 265,60	
31640000 Licenze SW e HW	3 976,89		4 300,00		4 263,89	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	139,60		500,00		924,15	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche	3 178,00		3 670,00		3 662,75	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica	3 139,15		2 230,00		2 235,25	
31804000 Premi infortuni ospiti istituti comunali	1 442,00		1 600,00		1 442,00	
31808000 Spese postali	920,75		1 000,00		814,60	
31809100 Spese di telefonia	7 323,57		7 900,00		8 069,32	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	2 006,05		2 400,00		1 899,40	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	4 427,20		5 000,00		4 292,25	



Socialità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31817000 Imposte di circolazione	120,00		500,00			
31829000 Prestazioni: ambito sociale e prevenzione	13 041,00		15 000,00		6 675,00	
31831000 Prestazioni: servizi medici e sanitari			500,00			
31839000 Prestazioni: culto e religioni			500,00			
31841000 Prestazioni: ambito educativo e di formazione	300,00		1 500,00		300,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	2 369,40		2 500,00		2 376,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	7 984,25		8 000,00		7 994,90	
31850000 Remunerazione agli ospiti per loro prestazioni	644,50		1 000,00		220,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	28 716,35		30 000,00		29 658,30	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti			500,00		500,00	
36650100 Spillatico per ospiti di istituti			5 000,00			
38400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)	20 670,31				933,73	
38400101 Cassa primavera: Fondo 2 (25%)	6 890,10				311,24	
38400102 Cassa primavera: Fondo 3 (manutenzione)	22 622,00		15 080,00		15 081,00	
39000300 Prestazioni interne: DSU, veicoli			1 000,00			
42730000 Affitti di parcheggi		3 726,00		3 500,00		3 726,00
43200100 Rette ospiti UFG interni		197 280,00		185 000,00		196 080,00
43200200 Rette ospiti UFG esterni		52 950,00		58 000,00		54 360,00
43200300 Rette ospiti non UFG		5 520,00		10 500,00		8 160,00
43610000 Preparazione e fornitura pasti		19 697,20		19 000,00		18 225,20
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		9 781,91		15 000,00		9 887,30
43691000 Rimborso spese varie				500,00		
43920000 Entrate varie		80,00		500,00		429,90
43990000 Ricavi straordinari scioglimento accantonamenti						54 421,94
46000000 Sussidi federali		522 814,00		465 000,00		519 783,00
46100000 Sussidi cantonali						0,00
46110000 Contratto di prestazione cantonale		2 361 034,00		2 464 000,00		2 326 981,00
46910000 Contributi da fondazioni, fondi e legati		10 785,00		10 000,00		10 000,00
48400100 Casa primavera: Fondo 1 (75%)		234 575,89		190 080,00		103 804,91
48400101 Casa primavera: Fondo2 (25%)						34 601,64
48400102 Casa primavera: Fondo 3 (manutenzione)		44 267,40		23 100,00		30 416,05



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
59 Contributi	86 588 516,18		79 246 350,00		80 706 893,40	
5900 Contributi di legge	84 830 404,06		77 606 300,00		79 069 100,23	
35200000 Rimborsi a Comuni per servizi	17 242,65		25 000,00		19 993,00	
35250000 Oneri per interessi e ammortamenti Case Anziani	110 169,65		70 500,00		76 827,90	
35257000 Consorzio Casa Anziani Al Pagnolo	285 676,40		200 000,00		175 565,40	
36151000 Cantone: Assistenza	5 661 657,27		5 800 000,00		5 738 025,90	
36152000 Cantone: Legge famiglie	1 158 251,00		1 170 400,00		1 168 857,00	
36153000 Cantone: AVS, AI, PC e CM (oneri sociali)	35 023 740,65		28 600 000,00		30 899 418,65	
36250000 Finanziamento delle case per anziani	26 735 346,97		27 000 000,00		25 931 623,37	
36250100 Asili nido comunali secondo la Lfam	738 251,50		710 400,00		708 857,50	
36549001 Contributo Croce Verde	530 499,25		1 120 000,00		861 363,50	
36550200 Asili nido privati secondo la Lfam	420 000,00		460 000,00		460 000,00	
36550300 Servizi d'appoggio (SPITEX)	4 176 170,73		3 900 000,00		3 741 956,64	
36550301 Aiuto domiciliare (SPITEX)	8 197 142,61		6 500 000,00		7 260 988,20	
36620200 Borse di studio	97 000,00		140 000,00		108 000,00	
36650001 Mantenimento anziani a domicilio	1 107 497,01		1 360 000,00		1 360 345,92	
36657200 Sussidio rette mensa SI e OP	571 758,37		550 000,00		557 277,25	
5910 Altri contributi	1 758 112,12		1 640 050,00		1 637 793,17	
31899000 Tasse sociali	12 400,00		9 650,00		12 400,00	
36350000 Assemblee genitori istituto scolastico	24 415,00		28 000,00		23 040,00	
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		630 000,00		630 000,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	26 800,00		32 800,00		21 300,00	
36540000 Salute e cura dell'uomo	11 000,00		11 000,00		10 400,00	
36549002 Società di salvataggio	19 998,40		24 100,00		24 072,00	
36550000 Enti di previdenza sociale e aiuto umanitario	178 184,35		180 000,00		181 700,00	
36550100 Case per anziani convenzionate	515 102,40		390 500,00		396 287,25	
36550400 Enti e associazioni per la terza età	78 211,97		78 000,00		72 223,92	
36620010 Cassa Allievi scuola media	185 850,00		178 000,00		170 370,00	
36620100 Sussidi per colonie e altri corsi	4 150,00		5 000,00		4 000,00	
36750000 Aiuti umanitari internazionali	40 000,00		40 000,00		60 000,00	

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

	Dicastero e divisione	Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
6	Cultura, Sport ed Eventi	43.823.649,21	13.025.651,16	42.148.100,00	11.630.090,00	45.466.225,23	15.801.147,88
260	Cultura	13.805.021,32	4.326.577,00	12.543.950,00	3.060.300,00	16.670.098,98	7.601.924,68
261	Sport	10.213.181,97	2.991.112,49	9.816.030,00	2.919.800,00	9.908.259,21	3.020.497,70
262	Eventi e congressi	10.985.131,59	5.666.408,37	11.006.050,00	5.619.990,00	10.162.232,04	5.141.707,50
269	Contributi	8.820.314,33	41.553,30	8.782.070,00	30.000,00	8.725.635,00	37.018,00



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
60 Cultura	13 805 021,32	4 326 577,00	12 543 950,00	3 060 300,00	16 670 098,98	7 601 924,68
6000 Direzione, segreteria e amministrazione	704 231,13	52 803,36	670 200,00	15 200,00	712 154,61	34 141,05
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	380 620,65		354 700,00		386 572,00	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	97 302,20		129 350,00		128 519,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	0,00				631,00	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	1 755,65				561,15	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					2 627,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	33 326,20		31 100,00		33 971,60	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	8 668,50		11 450,00		11 393,45	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	41 706,00		39 600,00		42 678,45	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	6 538,35		9 050,00		8 848,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 204,70		1 150,00		778,75	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	355,90		500,00		285,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	119,80					
30910000 Spese per la formazione del personale					- 3 375,00	
31000000 Materiale d'ufficio	341,75		1 000,00		174,05	
31030000 Libri per biblioteca	212,15		300,00		104,85	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	535,00		900,00		860,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 395,25		1 000,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	18 000,00				139,00	
31200000 Consumo acqua	2 797,55		2 600,00		2 455,38	
31210000 Consumo energia elettrica	14 296,55		13 000,00		15 766,67	
31230000 Spese di riscaldamento	14 617,30		12 000,00		14 269,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	98,85		1 000,00		1 045,95	
31350000 Acquisto carburanti			200,00		839,31	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	9 664,15					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	0,00		500,00		102,60	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	410,48		200,00		503,99	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	5 428,10		6 200,00		5 821,20	
31530000 Manutenzione veicoli			1 000,00		644,54	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 028,20		3 000,00		3 624,70	
31807000 Commissioni carte di credito	0,00					
31808000 Spese postali	48,80		300,00		170,15	
31809100 Spese di telefonia	4 959,30		5 700,00		5 562,53	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	200,75		400,00		283,65	
31817000 Imposte di circolazione	100,00		700,00		648,00	
31822000 Diritti d'autore	889,70		900,00		889,70	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	8 576,90		6 000,00		9 968,43	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	3 687,65		3 400,00		3 435,15	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	39 386,25		15 000,00		26 567,45	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	500,00				283,95	
31940100 Spese promozionali	1 458,50		18 000,00		4 501,91	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		38 500,00		10 000,00		22 000,00
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		3 965,60		200,00		131,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		713,80				2 358,05
43691000 Rimborso spese varie		9 623,95		5 000,00		6 652,00
43920000 Entrate varie		0,01				
46100000 Sussidi cantonali						3 000,00



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6010 Archivio Storico	431 714,77	7 986,70	464 500,00	5 100,00	439 993,79	12 011,80
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	259 375,85		257 750,00		257 161,25	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	7 185,55		1 200,00		495,70	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	22 895,15		22 750,00		22 699,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	415,70		150,00		352,80	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	26 538,00		26 250,00		26 054,40	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	924,95		950,00		569,50	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	26,55		50,00		1,10	
31000000 Materiale d'ufficio	522,75		1 000,00		1 163,20	
31020000 Pubblicazioni, stampati	17 627,85		42 500,00		35 206,95	
31030000 Libri per biblioteca	1 454,80		2 000,00		1 552,67	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	468,00		900,00		609,60	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	2 939,90		1 000,00		29,80	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte	5 828,15		6 000,00			
31200000 Consumo acqua	359,15		200,00		323,45	
31210000 Consumo energia elettrica	1 436,45		1 600,00		1 318,35	
31230000 Spese di riscaldamento	4 955,25		5 400,00		5 175,95	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	746,55		1 100,00		1 542,75	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo			500,00		139,65	
31380000 Materiale per inventari	4 157,10		4 000,00		2 510,89	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	235,06		200,00		202,41	
31560000 Restauro materiale storico e opere d'arte	7 146,00		10 000,00		16 346,70	
31600000 Affitto immobili	7 098,10		6 900,00		6 862,20	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	25 000,00		12 500,00		12 369,70	
31640000 Licenze SW e HW	4 993,40		5 500,00		5 449,90	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 584,30		3 500,00		4 046,61	
31808000 Spese postali	3 590,61		3 000,00		1 413,76	
31809100 Spese di telefonia	2 942,72		3 300,00		3 181,60	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	350,50		400,00		37,90	
31834000 Prestazioni: trasporti	3 068,25		500,00		5 678,40	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo			10 000,00		2 007,65	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	3 308,85		3 000,00		4 096,56	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	3 449,51		8 000,00		15 158,41	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione	1 457,42		6 000,00		709,64	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale	3 085,20		7 000,00		1 216,19	
31940100 Spese promozionali	3 654,75		6 000,00		2 416,20	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici			1 000,00			
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		0,00		500,00		625,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		50,00		1 000,00		
43440000 Noleggio materiale diverso		4 886,00				4 115,00
43480000 Prestito opere d'arte				100,00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		1 253,40		2 500,00		6 037,90
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		1 797,30		1 000,00		1 233,90



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6020 LuganoInScena	6 125 711,26	3 991 430,47	4 910 300,00	2 713 000,00	4 945 629,29	3 081 103,59
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	531 040,85		559 000,00		476 278,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	3 673,10				31 600,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	2 195,55		3 450,00		2 208,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	36 284,60					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	50 076,20		49 350,00		42 041,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	32 526,10				28 125,40	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	51 170,25		53 050,00		45 780,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				516,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 993,65		2 050,00		1 061,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 559,25				974,10	
31000000 Materiale d'ufficio	3 691,45		5 000,00		7 658,97	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	525,55		200,00		168,33	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	595,60		1 000,00		2 884,83	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	8 563,31		1 000,00		3 209,40	
31210000 Consumo energia elettrica	291,90		300,00		229,25	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	1 495,80		1 700,00		1 045,45	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	2 547,24		5 000,00		2 415,00	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	246,00		500,00		451,00	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 794,35		2 000,00		1 597,10	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	953,65		500,00		252 417,46	
31600000 Affitto immobili	880 822,50		1 000 000,00		843 054,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	6 347,95		10 000,00		5 613,45	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	19 145,12		10 000,00		8 678,55	
31808000 Spese postali	23 553,83		30 000,00		24 218,19	
31809100 Spese di telefonia	11 517,41		10 400,00		9 822,89	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	53 226,00		60 000,00		55 524,85	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	279,75		300,00			
31822000 Diritti d'autore	333 471,96		210 000,00		120 010,62	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	11 141,25		15 500,00		14 672,61	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	172 671,34		100 000,00		105 634,48	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	13 115,30		10 000,00		18 627,63	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.			5 000,00		108,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	310 930,25		265 000,00		220 469,18	
31847000 Onorari per prestazioni artistiche	1 823 913,02		1 525 000,00		1 420 148,79	
31910800 Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative	1 261 737,12		525 000,00		808 557,28	
31940100 Spese promozionali	472 614,06		450 000,00		389 826,28	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		2 920 778,90		1 850 000,00		2 067 742,50
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		13 399,70		1 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		9 338,90		20 000,00		83 857,58
43920000 Entrate varie		5 567,81				398 367,45
43960000 Vendite e cachet da produzioni artistiche proprie		338 150,31		265 000,00		203 831,16
46100000 Sussidi cantonali		240 000,00		200 000,00		200 000,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		464 194,85		377 000,00		127 304,90
6030 Museo delle Culture	1 509 704,81	240 697,12	1 498 950,00	327 000,00	1 348 592,09	210 820,15
30000000 Onorari e indennità membri di organi comunali	874,81				1 371,41	
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	377 765,20		281 550,00		281 566,95	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	249 728,70		305 550,00		295 023,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 406,80		3 450,00		3 469,80	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 892,40		3 050,00		2 986,15	
30160100 Indennità per servizio civile: non di ruolo	13 341,35		30 000,00		32 701,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	33 344,35		24 900,00		24 853,75	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	22 024,70		27 000,00		26 482,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	37 853,85		28 500,00		28 550,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	19 099,90		25 800,00		24 940,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	1 356,25		1 050,00		626,20	



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	916,70		1 100,00		657,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	89,90		1 000,00		338,20	
31000000 Materiale d'ufficio	2 537,71		4 000,00		1 766,73	
31020000 Pubblicazioni, stampati	76 266,66		16 000,00		37 523,41	
31030000 Libri per biblioteca	7 672,63		6 000,00		6 622,60	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2 311,20		4 000,00		714,95	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	16 865,00		500,00		6 473,45	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	24 208,71		65 000,00		32 738,13	
31140000 Acquisto materiale storico e opere d'arte	108,85				109 000,00	
31200000 Consumo acqua	2 566,35		3 500,00		2 323,55	
31210000 Consumo energia elettrica	18 758,20		20 000,00		15 280,35	
31230000 Spese di riscaldamento	16 285,20		20 000,00		18 130,95	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	55 509,78		5 000,00		12 809,64	
31350000 Acquisto carburanti	1 080,10		2 000,00		2 114,82	
31380000 Materiale per inventari			1 500,00			
31430000 Manutenzione immobili e strutture	29 605,54					
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	821,25		500,00		617,35	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 251,03		1 100,00		857,91	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	161,55		500,00		1 836,00	
31520000 Manutenzione impianti d'allarme e di sicurezza	7 094,30		14 000,00		7 547,40	
31530000 Manutenzione veicoli	2 600,15		400,00			
31560000 Restauro materiale storico e opere d'arte			5 000,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	917,60		900,00		842,00	
31630000 Noleggio veicoli	830,40					
31640000 Licenze SW e HW	1 424,80		900,00		907,80	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	38 127,57		55 000,00		34 803,02	
31802000 Premi opere d'arte	24 937,50		22 000,00		27 825,00	
31807000 Commissioni carte di credito	54,00		200,00		56,00	
31808000 Spese postali	1 373,35		4 000,00		610,85	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	800,00					
31809100 Spese di telefonia	14 697,14		16 600,00		17 542,45	
31813001 IVA forfetaria dovuta	6 274,27		11 200,00		8 311,31	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	1 145,15		1 500,00		729,75	
31817000 Imposte di circolazione	993,80		600,00		443,00	
31822000 Diritti d'autore			500,00			
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione	60 000,00		60 000,00		59 572,30	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	41 215,59		154 600,00		41 645,79	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	10 972,83		9 000,00		12 448,79	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	7 456,45		2 000,00		9 467,65	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	253 562,63		235 000,00		80 244,10	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	70,50					
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione	3 576,49		10 000,00		1 107,00	
31910300 Spese varie: attività di cooperazione culturale	89,22		8 000,00			
31940100 Spese promozionali	13 786,40		5 000,00		6 864,78	
33010000 Abbandoni crediti inesigibili					65 246,40	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		893,21				
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		29 075,70		16 000,00		11 083,90
43430300 Attività formative				20 000,00		
43480000 Prestito opere d'arte				60 000,00		
43510000 Pubblicazioni e mat. promozionale		5 771,43		5 000,00		269,60
43630700 Rimborsi per attività educative		2 157,55				2 700,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		7 245,40		1 000,00		
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		185 495,93		185 000,00		181 766,65
43920000 Entrate varie		57,90				
46100000 Sussidi cantonali				10 000,00		5 000,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		10 000,00		30 000,00		10 000,00
6040 Lugano Arte e Cultura	5 033 659,35	33 659,35	5 000 000,00		9 203 324,25	4 257 284,09
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 301 894,55				2 161 624,05	



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	684 323,15				598 658,45	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 888,70				5 677,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	1 261,60					
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	37 893,55				35 386,05	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	15 419,00				11 391,60	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					18 087,55	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo					103 699,75	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	1 080,35				19 545,15	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	207 361,25				204 836,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	60 417,55				55 383,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	222 707,10				212 612,85	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	47 186,85				41 764,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	8 068,20				4 909,20	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	3 142,30				1 542,85	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo					8 692,32	
30910000 Spese per la formazione del personale					31 131,19	
31000000 Materiale d'ufficio					19 087,27	
31030000 Libri per biblioteca					28,92	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici					578,05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio					14 335,01	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni					161 112,86	
31200000 Consumo acqua					12 442,73	
31210000 Consumo energia elettrica					644 453,89	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo					156 528,31	
31350000 Acquisto carburanti					2 290,13	
31430000 Manutenzione immobili e strutture					262 398,98	
31450000 Pulizie eseguite da terzi					606 881,32	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio					3 061,56	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					2 936,52	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni					127 375,68	
31530000 Manutenzione veicoli					13,89	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni					61 498,39	
31640000 Licenze SW e HW					17 569,28	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti					24 330,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	32 400,00				39 789,00	
31801000 Premi immobili, inventari e install. tecniche					148 413,30	
31803000 Premi veicoli e protezione giuridica					4 481,05	
31807000 Commissioni carte di credito					20 017,96	
31808000 Spese postali					1 481,84	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo					2 702,12	
31809100 Spese di telefonia					30 107,09	
31813000 IVA non recuperabile					256 625,86	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni					4 828,06	
31817000 Imposte di circolazione	0,00				1 937,40	
31824000 Consulenze: economia, marketing, comunicazione					484,20	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza					17 655,89	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.					540 588,64	
31844000 Prestazioni di terzi diverse					1 445 992,36	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti					2 401,48	
31899000 Tasse sociali					5 064,00	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti					7 611,31	
31910100 Spese varie: mediazione culturale, alta formazione					160 731,80	
31910800 Spese varie: progetti speciali e nuove iniziative					315 024,57	
31940200 Spese per comunicazione					479 083,01	
31990000 Costi straordinari scioglimento accantonamenti					20 994,56	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
36360000 Contributo: Ente autonomo LAC Lugano Arte Cultura	1 405 615,20		5 000 000,00			
39000400 Prestazioni interne: DSU, pulizia della città					50 000,00	
39031000 Prestazioni interne: Polizia					15 444,00	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità						6 367,45
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00



Cultura

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi						49 140,00
42710000 Affitti di spazi e installazioni						1 599 757,44
42750000 Parchimetri autosili		0,00				1 153 327,94
42750300 Parchimetri esterni						0,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso						25 648,00
43440000 Noleggio materiale diverso						140,74
43450100 Tasse servizio guardaroba						15 513,19
43530000 Vendita materiale diverso						160,00
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento						9 600,00
43630700 Rimborsi per attività educative						28 641,22
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		33 659,35				32 175,20
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		0,00				398 029,00
43691000 Rimborso spese varie						40 439,35
43900000 Commissioni e provvigioni						446 763,50
43920000 Entrate varie						1 989,86
46900000 Contributi da enti e istituzioni						449 591,20
6050 Museo d'Arte	0,00	0,00			20 404,95	6 564,00
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					18 043,15	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo					159,85	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo					818,85	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo					14,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					1 339,95	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo					0,30	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					28,80	
31200000 Consumo acqua	0,00					
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	0,00					
43480000 Prestito opere d'arte		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						6 564,00



Sport

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
61 Sport	10 213 181,97	2 991 112,49	9 816 030,00	2 919 800,00	9 908 259,21	3 020 497,70
6100 Direzione, segreteria e amministrazione	963 011,97	44 772,14	932 800,00	50 500,00	1 008 109,01	35 575,35
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	348 749,30		371 350,00		373 393,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 419,60		1 450,00		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	31 051,25		32 700,00		32 862,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	36 535,30		38 950,00		38 719,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 769,50		4 100,00		4 063,50	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	3 243,25		3 550,00		3 524,20	
30950000 Prevenzione infortuni e sicurezza sul lavoro					7 574,00	
31000000 Materiale d'ufficio	3 027,70		3 000,00		7 534,20	
31020000 Pubblicazioni, stampati	209,00		500,00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	1 013,00		1 100,00		998,00	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	326,35		1 000,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	- 744,50		500,00		5 414,65	
31350000 Acquisto carburanti	998,62		2 000,00		1 089,99	
31360000 Acquisti per ricevimenti ed omaggi					1 245,70	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio			500,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 106,99		3 000,00		3 163,55	
31530000 Manutenzione veicoli	128,40		1 500,00			
31600000 Affitto immobili	310 137,00		305 200,00		365 286,50	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni			500,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	14 382,90		15 000,00		15 133,80	
31640000 Licenze SW e HW	4 562,45		100,00		80,67	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	2 108,80		4 000,00		1 947,77	
31807000 Commissioni carte di credito	5 613,70		5 000,00		4 600,85	
31808000 Spese postali	120,95		500,00		256,60	
31809100 Spese di telefonia	3 620,97		2 900,00		3 079,51	
31817000 Imposte di circolazione	1 128,00		1 300,00		1 248,00	
31822000 Diritti d'autore	1 326,55					
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	28 236,15		5 000,00		7 547,95	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	1 776,45		500,00		181,40	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	467,10		100,00		- 56,90	
31910500 Spese varie: organizzazione attività sportive	76 173,79		57 500,00		49 284,67	
31940100 Spese promozionali	1 751,55		10 000,00		5 602,10	
31950000 Sconti	74 409,40		60 000,00		72 913,40	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti				1 000,00		
43920000 Entrate varie		150,00				732,00
46100000 Sussidi cantonali		7 500,00		7 000,00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		37 122,14		42 500,00		34 843,35



Sport

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6110 Centri Sportivi	2 277 765,96	166 743,05	2 112 580,00	149 900,00	2 154 853,11	195 154,85
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	995 273,10		997 500,00		968 647,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	0,00				0,00	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8 358,10		7 600,00		7 727,30	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	31 736,75		21 000,00		28 298,80	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	0,00				0,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	90 427,50		89 900,00		83 365,85	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	0,00				0,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	84 765,60		84 300,00		81 709,80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				0,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	11 632,20		11 650,00		10 731,55	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	0,00				0,00	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	10 008,60		10 100,00		9 308,15	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	0,00				0,00	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	7 573,05		7 000,00		7 733,05	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	214,30					
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	54 119,55		30 000,00		46 953,75	
31200000 Consumo acqua	102 300,41		76 000,00		109 160,65	
31210000 Consumo energia elettrica	169 943,30		173 500,00		176 472,90	
31220000 Consumo gas	1 144,62		1 300,00		1 427,95	
31230000 Spese di riscaldamento	83 929,87		78 500,00		83 575,55	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	167 492,03		120 000,00		126 544,35	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	8 800,83		13 000,00		9 849,25	
31350000 Acquisto carburanti	17 681,72		13 000,00		14 456,67	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	141 611,20		115 000,00		142 491,33	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	103 783,10		101 800,00		93 352,50	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	10 922,95		13 000,00		25 108,93	
31530000 Manutenzione veicoli	25 269,86		27 500,00		16 335,41	
31600000 Affitto immobili	22 271,00		24 000,00		22 061,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	6 786,85		7 700,00		3 705,85	
31631000 Leasing operativo veicoli	22 186,20		23 000,00		22 247,80	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	895,05		830,00		87,40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 854,30		100,00		123,40	
31809100 Spese di telefonia	4 662,18		4 800,00		4 620,67	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1 012,30		1 100,00		1 012,60	
31812000 Tassa sul traffico pesante	1 133,00		1 200,00		1 133,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	34 142,60		20 000,00		19 921,75	
31817000 Imposte di circolazione	5 748,00		5 700,00		5 548,00	
31822000 Diritti d'autore					1 327,50	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	32 779,24		24 700,00		16 437,90	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	5 331,15				6 750,00	
31848000 Onorari per gestione immobili	3 890,10		3 900,00		3 868,55	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	829,05		1 000,00		1 486,65	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	7 256,30		2 900,00		1 269,55	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		135 687,50		123 800,00		122 047,50
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti						8,95
43530000 Vendita materiale diverso		1 232,40		100,00		165,00
43600500 Rimborso consumi energetici		25 465,95		15 000,00		24 701,65
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		4 197,20		11 000,00		48 211,75
43920000 Entrate varie		160,00				20,00
6120 Piste del ghiaccio	1 986 918,34	663 677,10	2 015 250,00	663 450,00	2 147 428,38	665 028,40



Sport

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	612 876,65		613 200,00		612 256,30	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	7 218,75		23 900,00		9 487,60	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	7 569,60		7 600,00		7 569,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	54 530,80		70 000,00		53 505,20	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	554,75				914,80	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6 101,50		6 050,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	19 547,80				8 446,40	
30140100 Prestazioni straordinarie: non di ruolo	0,00				0,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	59 598,60		60 850,00		58 836,35	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	686,10		2 150,00		918,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	48 900,60		49 000,00		48 270,00	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00		1 150,00		23,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	7 675,05		7 850,00		7 576,60	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	88,35		300,00		116,60	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	6 603,50		6 800,00		6 572,05	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	75,95		250,00		108,45	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	6 577,25		7 000,00		6 994,30	
31000000 Materiale d'ufficio			500,00		492,90	
31020000 Pubblicazioni, stampati			500,00			
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	148,65		500,00			
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	32 681,80		5 000,00		87 117,65	
31200000 Consumo acqua	44 136,50		50 000,00		41 998,35	
31210000 Consumo energia elettrica	593 041,85		580 000,00		579 920,25	
31230000 Spese di riscaldamento	63 974,05		55 000,00		60 030,10	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	41 825,03		32 000,00		44 466,58	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	9 993,60		10 000,00		10 450,75	
31350000 Acquisto carburanti	1 730,81		2 000,00		598,10	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	160 640,38		200 000,00		287 568,24	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	21 389,10		16 000,00		14 547,60	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	797,25		600,00		795,80	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	8 094,65		20 000,00		25 388,65	
31530000 Manutenzione veicoli			2 000,00		2 758,98	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	2 182,90		5 700,00		2 505,90	
31631000 Leasing operativo veicoli	104 792,10		107 000,00		101 580,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	198,90		100,00			
31809100 Spese di telefonia	5 046,76		5 500,00		5 382,17	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	84,00		100,00		283,15	
31813001 IVA forfetaria dovuta	7 389,81		7 500,00		6 690,91	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	32 324,00		34 000,00		33 971,70	
31817000 Imposte di circolazione	510,20		500,00		420,00	
31822000 Diritti d'autore			1 400,00		138,40	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	1 527,65		2 300,00		1 531,85	
31848000 Onorari per gestione immobili	14 388,75		14 450,00		14 428,80	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	173,15					
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	- 10,80				10,00	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	1 252,00		6 000,00		2 756,15	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità				8 000,00		
41010000 Tasse di concessione: servizi pubblici		8 616,00				
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		393 620,00		439 250,00		424 957,50
42720000 Affitti armadietti e cabine		5 700,00		6 000,00		5 775,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		8 200,00		8 200,00		8 200,00
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		112 158,40		110 000,00		110 576,85
43440000 Noleggio materiale diverso		43 715,35		55 000,00		46 001,55
43600500 Rimborso consumi energetici		54 602,65		32 000,00		47 004,70
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		20 260,20		5 000,00		7 646,40
43680000 Rimborso da terzi per danni		403,90				3 332,00
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi						2 030,40
43920000 Entrate varie		16 400,60				864,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		0,00				8 640,00



Sport

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6130 Stabilimenti balneari	4 770 184,20	2 105 900,60	4 540 400,00	2 045 150,00	4 363 210,71	2 123 927,90
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 581 992,00		1 606 300,00		1 600 316,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	701 834,85		740 400,00		595 282,15	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	10 408,20		9 500,00		10 408,20	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	80 662,95		98 000,00		73 105,25	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	15 127,65				15 926,55	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	5 162,55		5 250,00			
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	594,50					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	144 755,35		151 000,00		142 288,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	61 195,15		65 450,00		51 591,05	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	121 283,70		126 800,00		124 351,10	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	17 120,20		68 600,00		14 253,95	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	18 641,90		19 550,00		18 323,60	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	8 150,00		8 550,00		6 947,60	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	16 039,00		16 950,00		15 893,30	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	7 012,70		7 450,00		6 027,05	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	10 760,20		13 000,00		8 794,20	
31000000 Materiale d'ufficio	1 355,70		3 000,00		940,95	
31020000 Pubblicazioni, stampati			5 000,00		194,40	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	1 377,50		8 500,00		3 584,40	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	45 688,70		14 000,00		75 330,86	
31170000 Acquisto: materiale per la rivendita	1 680,12		4 000,00		3 042,75	
31200000 Consumo acqua	80 250,24		71 800,00		95 570,26	
31210000 Consumo energia elettrica	308 873,85		303 500,00		304 655,31	
31220000 Consumo gas	1 572,81		3 000,00		2 189,55	
31230000 Spese di riscaldamento	475 821,95		494 500,00		482 798,33	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	59 718,09		55 000,00		61 977,23	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	111 581,10		97 000,00		105 525,95	
31350000 Acquisto carburanti	2 589,32		1 500,00		2 650,98	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	526 590,57		182 000,00		141 379,49	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	107 353,70		95 800,00		111 605,20	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	6 288,36		7 100,00		8 590,53	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	24 220,23		38 000,00		48 898,40	
31530000 Manutenzione veicoli	764,20		1 000,00		478,65	
31600000 Affitto immobili	1 500,00		1 500,00		1 500,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	14 884,90		16 600,00		16 804,20	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	790,00		1 900,00		1 896,00	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese			200,00			
31809100 Spese di telefonia	13 765,27		16 700,00		16 158,52	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	1 004,40		2 350,00		1 595,40	
31811000 Tasse demaniali	15 700,00		11 500,00		11 500,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	64 137,29		67 100,00		67 515,60	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	70,00		500,00		515,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	38 463,60		32 900,00		52 196,60	
31817000 Imposte di circolazione	146,80					
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	35 551,65		26 500,00		26 899,70	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	13 917,95		12 000,00		8 656,45	
31848000 Onorari per gestione immobili	5 756,80		5 750,00		5 707,15	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	419,95		500,00		779,50	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	- 718,20				0,00	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	8 326,45		22 400,00		18 564,85	
41000000 Tasse affissioni, pubblicità		1 834,55		21 600,00		21 600,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		137 809,00		150 600,00		144 300,05
42720000 Affitti armadietti e cabine		34 878,65		41 450,00		34 916,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		- 1,00				
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		1 761 314,20		1 680 000,00		1 698 905,80
43440000 Noleggio materiale diverso		94 670,00		76 000,00		86 969,00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti						149,00



Sport

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
43530000 Vendita materiale diverso		5 469,00		6 100,00		5 251,50
43600500 Rimborso consumi energetici		3 288,70		2 900,00		3 376,85
43610000 Preparazione e fornitura pasti						11,20
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		9 207,50		6 000,00		57 503,00
43900000 Commissioni e provvigioni		57 430,00		60 500,00		70 902,50
43920000 Entrate varie						43,00
6140 Altre strutture sportive	215 301,50	10 019,60	215 000,00	10 800,00	234 658,00	811,20
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	9 976,85		11 200,00		15 219,90	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	880,80		1 000,00		1 343,20	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	345,60		750,00		691,20	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	113,35		150,00		171,40	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	97,55		150,00		158,35	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	3 706,25		2 000,00		2 212,17	
31200000 Consumo acqua	10 960,40		9 500,00		12 052,60	
31210000 Consumo energia elettrica	34 934,65		30 000,00		37 059,00	
31230000 Spese di riscaldamento	18 295,90		17 500,00		22 019,20	
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	18 513,20		12 300,00			
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	14 048,75		30 000,00		19 927,51	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione					135,85	
31350000 Acquisto carburanti	304,73		1 000,00		276,67	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	38 927,76		40 000,00		77 153,75	
31450000 Pulizie eseguite da terzi	52 125,75		50 000,00		35 715,80	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni			500,00		2 176,40	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	640,80		1 000,00			
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	3 165,30		2 500,00		3 443,45	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	5 402,21		5 450,00		4 820,40	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	1 780,05					
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti	4,60				13,65	
31910400 Spese varie: misure di sicurezza	1 077,00				67,50	
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		0,00		500,00		800,00
43461000 Tassa raccolta e smaltimento rifiuti						11,20
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		10 019,55		10 000,00		
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		0,05		300,00		



Eventi e congressi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
62 Eventi e congressi	10 985 131,59	5 666 408,37	11 006 050,00	5 619 990,00	10 162 232,04	5 141 707,50
6200 Direzione segreteria amministrazione e marketing	1 947 010,69	51 005,00	2 026 480,00	45 000,00	1 956 208,99	45 452,00
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 285 340,00		1 381 900,00		1 309 125,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	32 144,35				58 587,35	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8 121,55		9 500,00		12 279,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	12 820,20					
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	114 293,50		121 900,00		115 629,95	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	2 844,90				5 171,50	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	126 660,85		130 350,00		121 343,70	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	2 384,20				2 062,80	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 531,90		4 900,00		2 860,65	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	115,80				130,35	
31000000 Materiale d'ufficio	12 210,50		11 000,00		11 193,35	
31030000 Libri per biblioteca	112,00		300,00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	2 129,75		3 000,00		2 565,17	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	648,60		500,00		880,10	
31200000 Consumo acqua	1 443,20		1 500,00		860,20	
31210000 Consumo energia elettrica	23 751,65		24 000,00		22 272,30	
31230000 Spese di riscaldamento	12 256,15		10 000,00		5 462,70	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	4 734,42		5 470,00		4 947,05	
31350000 Acquisto carburanti	8 446,56		10 110,00		8 887,10	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	7 994,81		8 000,00		7 736,82	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	6 930,13		6 000,00		6 569,62	
31530000 Manutenzione veicoli	460,00		5 000,00		2 389,14	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	79,00		1 000,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	28 655,80		42 000,00		21 234,05	
31640000 Licenze SW e HW	14 778,19		14 600,00		3 166,37	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	1 454,40		1 350,00		2 420,40	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 718,90		4 000,00		294,00	
31807000 Commissioni carte di credito	60,00		100,00		56,00	
31808000 Spese postali	7 285,45		9 100,00		6 732,83	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	0,00					
31809100 Spese di telefonia	24 398,98		24 900,00		26 633,01	
31809200 Altre spese di telecomunicazione	463,75				471,00	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	770,20		700,00		810,25	
31817000 Imposte di circolazione	5 490,80		4 400,00		3 797,70	
31845000 Prestazioni: SOTELL	100 000,00		100 000,00		94 620,50	
31940000 Spese per la promozione turistica	91 480,20		90 900,00		95 017,68	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi						100,00
43450000 Tasse tessera del tempo libero						352,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		6 004,00				
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi				45 000,00		
43691000 Rimborso spese varie		45 001,00				45 000,00



Eventi e congressi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6210 Eventi e tempo libero	4 186 985,03	1 248 184,06	3 999 800,00	1 100 000,00	3 853 600,35	1 169 728,50
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 674 521,40		1 739 600,00		1 536 511,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	102 640,10				149 007,30	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	8 655,85		8 550,00		7 188,50	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				1 261,60	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	1 538,15		3 500,00		1 733,40	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			8 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	147 925,55		154 600,00		135 825,45	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	7 853,35				12 205,65	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	162 471,55		146 400,00		108 787,55	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	5 521,05				9 299,10	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	5 940,20		6 300,00		3 416,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	366,15				331,05	
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	458,00		500,00		350,00	
31200000 Consumo acqua	3 041,25		3 100,00		3 169,40	
31210000 Consumo energia elettrica	35 904,29		44 200,00		21 458,77	
31220000 Consumo gas					153,95	
31230000 Spese di riscaldamento	24 298,51		30 000,00		9 825,83	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	8 010,31		8 150,00		4 965,94	
31310000 Acquisto materiale di pulizia e disinfezione	1 157,64		2 000,00		298,90	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	11 557,20		11 500,00		9 351,14	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	66 854,03		65 000,00		16 822,73	
31600000 Affitto immobili	105 600,00		105 200,00		105 600,00	
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	9 474,05		17 400,00		16 575,85	
31640000 Licenze SW e HW	48 682,41		50 000,00		38 807,17	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	556,45		1 000,00		197,75	
31809000 Spese telefonia, telecomunicazioni, TV via cavo	0,00					
31809100 Spese di telefonia	4 830,11		4 300,00		4 989,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	9 827,67		10 200,00		13 389,63	
31814000 Imposte alla fonte e permessi di lavoro	38 745,05		28 000,00		35 722,25	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	650,75		2 000,00		1 195,95	
31822000 Diritti d'autore	39 566,43		15 000,00		23 210,58	
31835000 Prestazioni: arte, cultura e spettacolo	181 434,72		190 000,00		192 411,32	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	1 154 946,41		1 014 800,00		1 061 660,34	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	84 873,05		88 000,00		53 623,45	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	81 960,47		85 000,00		126 872,70	
31845000 Prestazioni: SOTELL	71 496,00		71 500,00		71 496,00	
31851000 Prestazioni: manifestazioni per ospiti	26 000,00		26 000,00		25 980,00	
31852000 Prestazioni: smaltimento rifiuti					6,05	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	0,00					
31940200 Spese per comunicazione	59 626,88		60 000,00		49 898,30	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
42710000 Affitti di spazi e installazioni		36 101,35		20 000,00		16 881,20
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		275 300,06		150 000,00		142 933,15
42780100 Tasse per mercati		27 766,10		30 000,00		78 258,70
43100000 Tasse di cancelleria per atti e informazioni		1 250,00		1 000,00		1 250,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		249,60				
43430000 Abbonamenti, biglietti d'ingresso		116 833,15		120 000,00		114 429,85
43450000 Tasse tessera del tempo libero		34 907,00		32 000,00		39 458,00
43520000 Incassi bar		20 750,00		30 000,00		28 194,95
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		9 267,25				17 635,05
43900000 Commissioni e provvigioni		6 449,10				2 955,95
43920000 Entrate varie		600,00				1 500,00
46000000 Sussidi federali						0,00
46100000 Sussidi cantonali		104 400,00		117 000,00		116 700,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		435 000,00		430 000,00		420 000,00
46960000 Ricavi pubblicitari		179 310,45		170 000,00		189 531,65



Eventi e congressi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6211 Bike sharing	258 506,46	132 649,10	406 850,00	151 500,00	334 056,54	157 628,75
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	125 186,65		236 350,00		141 811,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	0,00				50 935,95	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	3 784,80		3 800,00		4 415,60	
30110100 Indennità famiglia e figli: non di ruolo	0,00				0,00	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	- 827,50		2 500,00		3 565,30	
30120100 Indennità diverse al personale: non di ruolo	0,00				0,00	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo			4 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	10 977,15		21 450,00		12 831,90	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 0,10				4 496,60	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10 108,20		19 000,00		11 284,80	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				2 420,35	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	446,55		900,00		324,00	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	- 0,40				88,90	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo	147,00					
31210000 Consumo energia elettrica			3 700,00		1 372,65	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	995,00					
31350000 Acquisto carburanti	3 139,19		2 900,00		2 221,16	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	104,18		500,00		9,17	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	1 754,31		2 750,00		1 925,37	
31530000 Manutenzione veicoli	2 128,35		10 000,00		5 078,85	
31809100 Spese di telefonia	478,28		400,00		296,19	
31817000 Imposte di circolazione	570,00		600,00		690,00	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	98 222,40		98 000,00		90 288,00	
31940100 Spese promozionali	1 292,40					
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni				1 500,00		- 2 243,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti						10 993,05
45200000 Rimborsi per servizi a Comuni		32 649,10		50 000,00		48 878,70
48500000 Prelevamento al fondo FER		100 000,00		100 000,00		100 000,00



Eventi e congressi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
6212 Porti e pontili	503 898,42	1 124 895,40	537 370,00	1 180 490,00	458 076,25	1 047 055,55
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	128 683,80		130 900,00		128 565,45	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	2 325,00		2 350,00		2 325,00	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	11 436,30		11 600,00		11 397,10	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo			250,00			
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	10 752,60		10 950,00		10 752,60	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	465,20		500,00		288,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	8,35		50,00		5,15	
31000000 Materiale d'ufficio	950,85		2 800,00		2 906,56	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	5 035,65					
31290000 Spese accessorie per locali in locazione	30 812,80		36 100,00		22 011,30	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	14 638,48		4 700,00		4 635,55	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	122 995,05		150 000,00		110 343,20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici			500,00			
31530000 Manutenzione veicoli	150,40		1 900,00			
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese					35,70	
31809100 Spese di telefonia	6 558,79		6 300,00		6 447,23	
31811000 Tasse demaniali	88 326,00		84 000,00		79 305,00	
31813001 IVA forfetaria dovuta	36 215,00		42 650,00		35 361,76	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	380,50		1 720,00		2 828,80	
31817000 Imposte di circolazione	148,50		200,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	248,40					
31848000 Onorari per gestione immobili	43 686,75		45 950,00		40 867,80	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	80,00		950,00			
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici			3 000,00			
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		967 315,45		1 028 220,00		900 662,64
42710000 Affitti di spazi e installazioni		57 402,20		58 320,00		58 119,70
42760000 Parchimetri natanti		3 158,95		1 000,00		1 839,90
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		59 321,35		59 500,00		59 780,00
43400200 Tasse prestazioni		3 069,45				1 890,00
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		11 438,95		11 000,00		540,00
43600700 Gestione conteggi riscaldamento		343,95		350,00		321,41
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		22 845,10		21 600,00		23 112,00
43920000 Entrate varie				500,00		789,90
6220 Fiere e congressi	4 088 730,99	3 109 674,81	4 035 550,00	3 143 000,00	3 560 289,91	2 721 842,70
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 128 945,20		1 151 050,00		1 114 824,15	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	89 948,95		52 200,00		62 711,20	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	4 731,00		7 600,00		7 096,50	
30120000 Indennità diverse al personale: di ruolo	17 546,90		20 100,00		18 173,30	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo	6 499,65		6 550,00		8 289,95	
30140000 Prestazioni straordinarie: di ruolo	165,80		4 000,00			
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	100 827,30		104 350,00		99 771,05	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	6 054,85		4 650,00		3 976,00	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	105 864,35		104 750,00		97 249,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	1 703,00					
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	4 097,30		4 300,00		2 515,80	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	319,55		200,00		139,60	
31000000 Materiale d'ufficio	5 579,70		5 000,00		7 698,95	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	975,75		3 000,00		150,20	
31110000 Acquisto attrezzature e installazioni	64 835,30		64 200,00		19 680,55	
31130000 Acquisto software	50 000,00		50 000,00		24 944,00	
31200000 Consumo acqua	123 583,31		194 000,00		141 688,25	
31210000 Consumo energia elettrica	201 643,34		205 000,00		197 293,90	
31230000 Spese di riscaldamento	222 674,15		300 000,00		212 473,80	
31300000 Materie prime, ausiliarie e di consumo	9 620,62		5 500,00		5 425,76	
31350000 Acquisto carburanti	2 202,84		2 000,00		2 395,32	
31430000 Manutenzione immobili e strutture	522 821,03		400 000,00		479 068,40	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	494,16		6 000,00			
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici					573,49	



Eventi e congressi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	148 636,05		200 000,00		280 449,61	
31530000 Manutenzione veicoli	2 485,55		1 900,00		6 053,95	
31600000 Affitto immobili	74 072,50		75 000,00			
31610000 Noleggio arredamento, mobili, macchine ufficio			8 000,00			
31620000 Noleggio attrezzature e installazioni	67 611,70		70 000,00			
31631000 Leasing operativo veicoli	6 765,20		10 000,00		2 742,60	
31640000 Licenze SW e HW	18 931,82		22 000,00		47 121,24	
31650000 Fibra ottica, WiFi e altri collegamenti	8 078,80		10 000,00		10 939,55	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	976,55				352,60	
31808000 Spese postali	4 853,55		5 100,00		95,45	
31809100 Spese di telefonia	27 727,72		29 200,00		28 060,72	
31813001 IVA forfetaria dovuta	72 417,89		87 000,00		73 156,93	
31816000 Tasse rifiuti e canalizzazioni	13 972,35		47 000,00		31 920,10	
31817000 Imposte di circolazione	1 359,80		1 000,00		1 263,50	
31827000 Consulenze: informatica	77 072,50		50 350,00		125,00	
31836000 Prestazioni: manifestazioni, mercati, eventi	181 928,66		40 000,00		39 670,20	
31837000 Prestazioni: ricevimenti e rappresentanza	199 377,07		196 200,00		2 663,95	
31838000 Prestazioni: sicurezza, sorveglianza e prevenz.	7 219,44		6 600,00		8 160,90	
31843000 Prestazioni: amministrative e commerciali	109 225,13		64 200,00			
31844000 Prestazioni di terzi diverse	18 218,45		22 600,00		6 762,05	
31848000 Onorari per gestione immobili	16 223,95		15 950,00		16 269,10	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	8 698,67		8 000,00		2 978,25	
31910600 Spese varie da rifatturare	163 040,25		175 000,00		310 951,26	
31940000 Spese per la promozione turistica	0,00					
31940100 Spese promozionali	42 129,30		26 300,00		6 279,50	
31940200 Spese per comunicazione	50 804,04		50 000,00		43 519,08	
33020000 Perdite sul cambio	0,00				0,00	
36599100 Partecipazione agli investimenti dei locatari	95 770,00		116 700,00		134 615,00	
39000000 Prestazioni interne: DSU, edifici			3 000,00			
42310000 Affitti immobili patrimoniali		205 830,00		177 300,00		166 985,00
42390000 Copertura mancati ricavi da affitti		95 770,00		116 700,00		134 615,00
42420000 Utili per differenze di cambio						0,00
42700000 Affitti beni immobiliari amministrativi		561 785,35		600 000,00		548 542,85
42710000 Affitti di spazi e installazioni		757 461,70		800 000,00		818 522,60
42740000 Affitti sale dononati		205 949,43		250 000,00		259 708,15
42750000 Parchimetri autosili		41 982,40		20 000,00		43 484,80
43430010 Quote di partecipazione a congressi		491 854,18		449 000,00		
43430100 Partecipazione entrate Estival Nights		0,00				
43450100 Tasse servizio guardaroba		48 746,45		40 000,00		50 497,90
43600300 Rimborso spese accessorie e riscaldamento		48 893,90		45 000,00		36 000,00
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		16 916,80				12 237,30
43680000 Rimborso da terzi per danni		2 100,15				
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		198 216,30		335 000,00		402 858,45
43691000 Rimborso spese varie		323 628,55		110 000,00		129 553,55
43900000 Commissioni e provvigioni		15 801,00		55 000,00		44 837,10
43930000 Ricavi pubblicitari		20 738,60		71 000,00		
46900000 Contributi da enti e istituzioni		74 000,00		74 000,00		74 000,00



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
69 Contributi	8 820 314,33	41 553,30	8 782 070,00	30 000,00	8 725 635,00	37 018,00
6900 Contributi di legge	320 970,45		314 120,00		310 429,30	
36080000 Confederezion: Enti turistici			3 720,00		3 720,00	
36180000 Cantone: Enti turistici			400,00			
36283001 Contributo legale a Lugano Turismo	320 970,45		310 000,00		306 709,30	
6910 Altri Contributi	8 499 343,88	41 553,30	8 467 950,00	30 000,00	8 415 205,70	37 018,00
31200000 Consumo acqua					0,00	
31210000 Consumo energia elettrica					0,00	
31899000 Tasse sociali	18 947,68		17 650,00		18 306,96	
33020000 Perdite sul cambio					0,00	
36230100 Contributo Fondazione Museo d'Arte Svizzera Italia	3 300 000,00		3 300 000,00		3 300 000,00	
36530000 Cultura	682 542,93		653 000,00		698 390,94	
36530303 Fondazione Orchestra Svizzera Italiana	650 000,00		650 000,00		500 000,00	
36530304 Fonoteca Nazionale Svizzera	170 000,00		170 000,00		170 000,00	
36530305 Estival Jazz e Estival Eventi	230 000,00		200 000,00		200 000,00	
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				89 637,55	
36530410 Istituto Svizzero di Roma	45 000,00		45 000,00		45 000,00	
36530900 LAC - affitti condonati	52 402,22		60 000,00		66 117,20	
36532200 Contributo a Lugano Festival	1 550 000,00		1 550 000,00		1 550 000,00	
36534100 Manifestazioni ed eventi a carattere sportivo	143 654,00		140 000,00		121 710,00	
36534101 Società sportive: movimenti giovanili	100 002,00		100 000,00		100 004,00	
36534102 Associazioni sportive	92 316,20		81 300,00		23 785,00	
36534103 Contributi per Centro Sportivo Capriasca	87 000,00		90 000,00		87 000,00	
36534200 Attività e associazioni di tempo libero	328 272,07		328 500,00		313 589,90	
36580000 Enti e associazioni turistiche	45 660,00		50 000,00		20 000,00	
36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi	275 097,35		270 000,00		339 456,00	
36599000 Palazzo dei Congressi: Affitti condonati	205 949,43		250 000,00		259 708,15	
43691000 Rimborso spese varie		408,00				408,00
45100400 Rimborsi dal Cantone: Legge sostegno alla cultura		39 550,00		30 000,00		36 610,00
46900000 Contributi da enti e istituzioni		1 595,30				0,00

Ricapitolazione consuntivo per Dicastero e Divisione

Dicastero e divisione		Consuntivo spese 2018	Consuntivo ricavi 2018	Preventivo spese 2018	Preventivo ricavi 2018	Consuntivo spese 2017	Consuntivo ricavi 2017
7	Sviluppo territoriale	24.156.052,84	5.841.168,14	26.024.340,00	6.131.200,00	22.818.381,81	6.320.039,32
270	Pianificazione ambiente e mobilità	4.515.816,05	2.653.131,85	4.988.870,00	2.609.600,00	4.648.289,62	2.551.421,40
271	Edilizia privata	4.249.217,55	2.384.086,34	4.327.120,00	2.567.600,00	4.354.881,18	3.038.584,12
279	Contributi	15.391.019,24	803.949,95	16.708.350,00	954.000,00	13.815.211,01	730.033,80



Pianificazione ambiente e mobilità

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
70 Pianificazione ambiente e mobilità	4 515 816,05	2 653 131,85	4 988 870,00	2 609 600,00	4 648 289,62	2 551 421,40
7000 Pianificazione ambiente e mobilità	4 515 816,05	2 653 131,85	4 988 870,00	2 609 600,00	4 648 289,62	2 551 421,40
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	1 389 541,10		1 539 950,00		1 314 376,65	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo					2 672,75	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 892,40		1 900,00		1 892,40	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					6 465,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	122 412,55		135 750,00		116 146,65	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo					235,95	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	147 559,95		165 400,00		138 666,15	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	15 062,20		17 100,00		14 345,10	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo					30,35	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	12 959,30		14 850,00		12 442,25	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo					26,35	
31040000 Inserzioni	41 913,15		45 000,00		37 680,20	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	3 129,41		3 000,00			
31640000 Licenze SW e HW	2 725,97		2 800,00		2 143,04	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	4 042,25		3 000,00		3 707,90	
31809100 Spese di telefonia	4 445,87		4 800,00		4 849,63	
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	150 721,45		190 000,00		197 523,80	
31825100 Prestazioni del geometra ufficiale	136 418,80		204 000,00		180 564,00	
31844000 Prestazioni di terzi diverse	46 279,45		46 000,00		55 237,35	
31849000 Progettazioni preliminari	25 420,95		60 000,00		58 675,00	
38500000 Riversamento al fondo FER	2 335 358,00		2 469 600,00		2 413 061,00	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	75 933,25		85 720,00		87 547,65	
43110100 Tasse estratti ufficiali catasto e PR		50,00				170,00
43410400 Tasse aggiornamento catastale		0,00				
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		26 233,30				19 199,50
43690000 Rimborsi prestazioni diverse a terzi		50 000,00				
44000000 Ridistribuzione tassa sul Co2		219 434,80		115 000,00		118 990,90
46100000 Sussidi cantonali		22 055,75		25 000,00		
46180000 Contributi FER		2 335 358,00		2 469 600,00		2 413 061,00



Edilizia privata

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
71 Edilizia privata	4 249 217,55	2 384 086,34	4 327 120,00	2 567 600,00	4 354 881,18	3 038 584,12
7100 Segretariato	396 883,19	396 883,19	430 600,00	430 600,00	444 064,17	444 064,17
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	287 845,30		297 850,00		258 157,75	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	- 400,00				57 100,65	
30110000 Indennità famiglia e figli: di ruolo	1 482,65					
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					3 293,05	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	25 407,05		26 300,00		22 125,50	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	- 35,30				5 039,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	27 593,10		28 800,00		25 447,20	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	0,00				4 512,00	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	3 103,40		3 400,00		2 849,05	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	- 4,55				648,95	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	2 670,05		2 950,00		2 471,65	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	- 3,90				563,25	
31000000 Materiale d'ufficio	25 904,43		30 000,00		30 980,80	
31040000 Inserzioni			1 000,00			
31050000 Abbonamenti a giornali e periodici	3 392,90		4 000,00		2 333,10	
31100000 Acquisto arredamento, mobili, macchine ufficio	7 492,65		10 000,00		4 490,80	
31500000 Manutenzione arredamenti e macchine d'ufficio	3 949,10		15 000,00		9 102,35	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	1 765,62		3 000,00		2 146,18	
31640000 Licenze SW e HW	3 166,55		4 000,00		9 321,15	
31809100 Spese di telefonia	1 912,84		2 300,00		2 150,44	
31910000 Spese varie non imputabili altrimenti	1 641,30		2 000,00		1 330,60	
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		15 740,00		1 000,00		
43920000 Entrate varie		1 477,00		1 000,00		6 326,00
49050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico		379 666,19		428 600,00		437 738,17



Edilizia privata

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
7101 Edilizia privata	3 852 334,36	1 987 203,15	3 896 520,00	2 137 000,00	3 910 817,01	2 594 519,95
30100000 Stipendi al personale: di ruolo	2 240 198,30		2 348 050,00		2 161 997,40	
30100100 Stipendi al personale: non di ruolo	94 859,75				65 190,95	
30130000 Gratifiche al personale: di ruolo					7 950,45	
30300000 Contributi AVS, AI, IPG e AD: di ruolo	197 497,60		207 150,00		191 400,55	
30300100 Contributi AVS, AI, IPG e AD: non di ruolo	8 373,20				5 753,70	
30400000 Contributi CP e previdenza: di ruolo	240 630,20		251 250,00		230 902,05	
30400100 Contributi CP e previdenza: non di ruolo	9 786,00				7 035,75	
30500000 Premi assicurazione infortuni: di ruolo	25 139,75		26 450,00		24 413,45	
30500100 Premi assicurazione infortuni: non di ruolo	1 078,25				741,15	
30510000 Differenza premi ass. infortuni: di ruolo	21 630,95		22 950,00		21 176,60	
30510100 Differenza premi ass. infortuni: non di ruolo	927,55				642,95	
30610000 Abbigliamento di servizio: di ruolo			1 000,00			
31040000 Inserzioni	9 726,20		6 000,00		9 467,80	
31350000 Acquisto carburanti	2 323,36		3 000,00		2 589,91	
31501000 Gestione stampanti e fotocopiatrici	5 482,42		7 000,00		8 247,07	
31510000 Manutenzione attrezzature e installazioni	2 123,80		2 500,00		5 000,00	
31530000 Manutenzione veicoli	170,15		2 000,00		340,00	
31631000 Leasing operativo veicoli	16 680,58		18 000,00		17 777,08	
31640000 Licenze SW e HW	3 648,30		3 650,00		1 848,43	
31700000 Spese viaggio, trasferte e altre spese	1 322,40		1 000,00		479,90	
31809100 Spese di telefonia	10 105,54		11 000,00		11 278,07	
31813001 IVA forfetaria dovuta	28 406,38		30 500,00		32 401,80	
31815000 Tasse governative progetti e costruzioni	240 380,95		300 000,00		271 296,85	
31817000 Imposte di circolazione	1 407,80		2 000,00		1 345,80	
31819000 Tasse controllo impianti di combustione			38 000,00			
31825000 Consulenze: edilizia, genio civile, traffico	6 259,55		15 000,00		8 805,55	
31833000 Prestazioni: controllo impianti di combustione	138 111,30		200 000,00		148 781,95	
31992000 Interventi edilizi sostitutivi	54 656,55				85 404,65	
38200000 Contributi sostitutivi per posteggi, area verde	225 641,20		100 000,00		260 243,50	
39050000 Prestazioni interne - Amm. E serv. Giuridico	265 766,33		300 020,00		328 303,65	
42780000 Tasse di occupazione area pubblica e sporgenze		338 265,75		420 000,00		607 420,45
43000000 Tasse d'esenzione: posteggi, area verde		225 641,20		100 000,00		260 243,50
43110000 Tasse amministrative progetti di costruzione		641 539,95		750 000,00		822 180,95
43110100 Tasse estratti ufficiali catasto e PR		16 310,00		35 000,00		25 000,00
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		111 225,40		110 000,00		115 143,80
43410200 Tassa allacciamento canalizzazioni		103 074,40		90 000,00		88 480,00
43420000 Tassa controllo impianti combustione		285 073,65		400 000,00		353 846,60
43660000 Rimborsi per stipendi dipendenti		797,80		2 000,00		
43692000 Rimborso: interventi edilizi sostituti						85 404,65
43700000 Multe: contravvenzioni a leggi e regolamenti		265 275,00		230 000,00		236 800,00



Contributi

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
79 Contributi	15 391 019,24	803 949,95	16 708 350,00	954 000,00	13 815 211,01	730 033,80
7900 Contributi di legge	13 995 267,49	30 930,00	15 224 750,00	40 000,00	12 498 008,65	30 000,00
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	36 300,00		113 000,00		59 487,95	
36160000 Cantone: Comunità Tariffale	4 074 093,00		4 600 000,00		4 081 887,00	
36460200 Collegamento pubblico Città / Aeroporto	33 656,24		33 750,00		33 750,00	
36462000 Contributo linee urbane d'importanza cantonale	4 650 821,00		4 866 000,00		4 420 476,00	
36463000 Linee locali di trasporto pubblico	5 200 397,25		5 612 000,00		3 902 407,70	
43400000 Tasse servizi e utilizzazioni		930,00				
45250000 Rimborsi da Comuni per linee locali		30 000,00		40 000,00		30 000,00
7910 Altri Contributi	1 395 751,75	773 019,95	1 483 600,00	914 000,00	1 317 202,36	700 033,80
31813001 IVA forfetaria dovuta	2 492,30		2 200,00		2 168,16	
31899000 Tasse sociali	17 985,00		10 000,00		1 010,00	
35269001 Commissione Regionale dei Trasporti	210,00		400,00		222,00	
36464000 Contributo a TPL per gestione Park & Ride	49 978,50		192 000,00			
36560100 Contributi per nuovi progetti di trasporto pubblico	9 147,00				20 000,00	
36580200 Sostegno ad eventi congressuali ed espositivi					12 000,00	
36603000 Contributo per abbonamenti Park & Ride	14 891,10		24 000,00			
36660000 Sovvenzioni; trasporti pubblici, mobilità sost.	917 961,10		870 000,00		900 005,80	
36660100 Carte giornaliere dei trasporti	350 000,00		350 000,00		350 000,00	
36660200 Abbonamenti arcobaleno aziendali	33 086,75		35 000,00		31 796,40	
42750900 RibRiversamento TPL eccedenze gestione Park & Ride		6 633,35				
43570000 Carte giornaliere di trasporto		359 280,00		364 000,00		361 360,00
48500000 Prelevamento al fondo FER		407 106,60		550 000,00		338 673,80

BILANCIO

AL

31.12.2018

DEL

COMUNE

Città di Lugano - Bilancio al 31.12.2018

	2018	2017
100 Casse	68'858.65	81'271.60
101 Conti correnti postali	33'306'607.64	54'426'307.36
102 Banche	37'281'943.42	55'370'799.93
Liquidità	70'657'409.71	109'878'378.89
110 Anticipi	219'777.05	215'285.45
111 Crediti in Conto Corrente	101'361'837.29	93'447'843.56
112 Imposte da incassare	64'045'128.40	65'792'342.65
115 Debitori diversi	29'242'710.21	26'324'457.95
116 Depositi a termine	400'000.00	400'000.00
119 Altri crediti	1'267'751.97	197'551.00
Crediti	196'537'204.92	186'377'480.61
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	17'900'761.98	19'125'249.73
123 Immobili	95'867'169.70	96'447'127.58
125 Scorte	329'253.64	291'474.63
Investimenti in beni patrimoniali	134'645'170.57	136'411'837.19
130 Interessi	1'562.50	2'500.00
132 Assicurazione	6'927.20	452'714.50
139 Altri transitori attivi	2'168'342.62	2'734'480.45
Transitori attivi	2'176'832.32	3'189'694.95
BENI PATRIMONIALI	404'016'617.52	435'857'391.64
140 Terreni non edificati	13'978'556.01	12'786'774.36
141 Opere del genio civile	75'000'653.28	70'231'604.39
143 Costruzioni edili	216'507'923.25	214'218'012.13
145 Boschi	1'601'723.08	1'385'412.04
146 Mobili,macchine,veicoli,attr.re ed inst.	21'075'784.35	18'985'772.47
149 Altri investimenti beni amministrativi	362'318.00	98'499.22
Investimenti in beni amministrativi	328'526'957.97	317'706'074.61
153 Istituti propri	1'000'000.00	0.00
154 Imprese ad economia mista	341'899'731.35	342'485'180.35
155 Istituzioni private	11'003.00	11'003.00
Prestiti e partecipazioni	342'910'734.35	342'496'183.35
160 Confederazione	160'124.34	174'048.20
161 Cantoni	37'597'154.71	33'661'600.94
162 Comuni e consorzi comunali	30'554'010.52	28'337'142.08
163 Istituti propri	134'453.42	97'666.76
164 Imprese ed economia mista	617'070.30	150'000.00
165 Istituzioni private	1'384'941.59	1'387'645.94
Contributi per investimenti	70'447'754.88	63'808'103.92
170 Espropriazioni	242'577.65	3'417.00
171 Uscite di pianificazione	941'723.87	2'244'945.73
179 Altre uscite attivate	3'124'698.58	3'869'293.42
Altre uscite attivate	4'309'000.10	6'117'656.15
BENI AMMINISTRATIVI	746'194'447.30	730'128'018.03
191 Disavanzo d'es. dell'anno di gestione	0.00	0.00
	0.00	0.00
ATTIVI	1'150'211'064.82	1'165'985'409.67

Città di Lugano - Bilancio al 31.12.2018

	2018	2017
200 Creditori	26'386'059.64	20'304'381.49
201 Depositi	227'155.45	222'242.33
204 Contributi propri	1'702'810.61	2'151'323.44
205 Contributi da riversare	26'545.00	29'305.00
206 Conti correnti	10'711'745.20	10'242'183.20
209 Altri impegni correnti	1'552'823.87	1'506'409.38
Impegni correnti	40'607'139.77	34'455'844.84
210 Banche	0.00	0.00
219 Altri debiti a breve termine	25'035'740.50	25'035'740.50
Debiti a breve termine	25'035'740.50	25'035'740.50
221 Riconoscimenti di debito	215'145'000.00	243'445'000.00
223 Prestiti obbligazionari	660'000'000.00	660'000'000.00
229 Altri debiti a medio ed al lungo termine	2'334'496.00	2'654'156.00
Debiti a medio ed a lungo termine	877'479'496.00	906'099'156.00
231 Casse pensioni	40'538'522.21	47'780'022.51
233 Fondazioni e legati	23'829'386.77	23'204'538.75
234 Assicurazioni in proprio danni materiali	302'724.09	299'071.47
Debiti per gestioni speciali	64'670'633.07	71'283'632.73
240 Gestione corrente	8'917'154.43	2'186'234.05
241 Conto degli investimenti	1'605'380.94	1'983'806.75
Accantonamenti	10'522'535.37	4'170'040.80
250 Interessi	3'431'756.05	3'935'582.35
259 Altri transitori passivi	6'543'564.10	6'945'276.37
Transitori passivi	9'975'320.15	10'880'858.72
CAPITALE DI TERZI	1'028'290'864.86	1'051'925'273.59
280 Accantonamenti per la manutenzione straordinaria delle canalizzazioni	778'945.53	943'737.73
281 Contributi sostitutivi per aree verdi e di svago	91'170.00	91'170.00
282 Contributi sostitutivi per posteggi	3'753'782.85	3'568'141.65
283 Contributi sostitutivi per rifugi PC	0.00	0.00
284 Fondi: contratto di prestazione DSS	6'441'487.90	7'160'923.77
285 Fondo Energie Rinnovabili	2'158'831.90	1'480'580.50
Finanziamenti speciali	13'224'218.18	13'244'553.65
IMPEGNI VERSO FINANZIAMENTI SPECIALI	13'224'218.18	13'244'553.65
290 Avanzi d'es.accumulati anni precedenti	100'815'582.43	100'935'946.95
291 Avanzo d'esercizio dell'anno di gestione	7'880'399.35	-120'364.52
Capitale proprio	108'695'981.78	100'815'582.43
CAPITALE PROPRIO	108'695'981.78	100'815'582.43
PASSIVI	1'150'211'064.82	1'165'985'409.67

CONTI D'ESERCIZIO

BILANCI

E

INVESTIMENTI

DELLA

BORSA F.LLI P. ed E. SOMAZZI

E

FONDO FAURE SOLDINI

Bilancio patrimoniale della Borsa d'architettura f.lli P. ed E. Somazzi al 31.12.2018

		31.12.2018	31.12.2017
ATTIVI		5'648'501.28	5'543'406.48
11	Crediti	5'648'501.28	5'543'406.48
111.500	Conto corrente del Comune di Lugano	5'648'501.28	5'543'406.48
Totali Fr.		5'648'501.28	5'543'406.48
PASSIVI		5'648'501.28	5'543'406.48
20	Impegni correnti	165'000.00	165'000.00
200.000	Creditori diversi	165'000.00	165'000.00
29	Patrimonio	5'483'501.28	5'378'406.48
290.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	5'378'406.48	5'271'429.03
291.000	Avanzo di gestione corrente	105'094.80	106'977.45
Totali Fr.		5'648'501.28	5'543'406.48

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	CONTO D'ESERCIZIO	6'538.50	111'633.30	41'540.00	111'700.00	2'540.00	109'517.45
100	PROVENTI E SPESE DIVERSE	6'538.50	111'633.30	41'540.00	111'700.00	2'540.00	109'517.45
318.441	Revisione contabile	538.50		540.00		540.00	
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	6'000.00		10'000.00		2'000.00	
366.600	Contributi a privati per progetti						
421.100	Interessi attivi in conti correnti		111'633.30		111'700.00		109'517.45

Bilancio patrimoniale del Fondo Faure-Soldini al 31.12.2018

		31.12.2018	31.12.2017
ATTIVI		1'728'957.05	1'709'010.20
11	Crediti	1'034'275.63	1'008'328.78
111.500	Conto corrente del Comune di Lugano	1'023'781.24	1'002'714.81
115.000	Debitori diversi	3'521.55	2'145.05
115.001	Debitori imposta preventiva	6'972.84	3'468.92
12	Investimenti in beni patrimoniali	694'681.42	700'681.42
121.000	Titoli	466'681.42	466'681.42
123.000	Immobili a Cademario	228'000.00	234'000.00
Totali Fr.		1'728'957.05	1'709'010.20
PASSIVI		1'728'957.05	1'709'010.20
20	Impegni correnti	5'643.50	9'223.95
200.000	Creditori diversi	5'643.50	9'223.95
29	Patrimonio	1'723'313.55	1'699'786.25
290.000	Avanzi d'esercizio accumulati di anni precedenti	979'295.25	960'598.80
291.000	Avanzo / Disavanzo di gestione corrente	23'527.30	18'696.45
292.000	Patrimonio	720'491.00	720'491.00
Totali Fr.		1'728'957.05	1'709'010.20

		Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1	CONTO D'ESERCIZIO	111'562.35	135'089.65	105'100.00	119'150.00	112'863.75	131'560.20
100	STABILI A CADEMARIO	28'685.60	80'062.60	38'500.00	79'650.00	37'616.55	78'022.80
312.000	Consumo acqua			150.00			
312.020	Consumo energia elettrica			150.00			
312.030	Spese di riscaldamento	6'861.05		6'500.00		6'316.60	
314.200	Manutenzione stabili	11'608.35		20'000.00		20'168.75	
318.010	Assicurazioni stabili e contenuto	1'076.00		1'300.00		1'240.10	
318.300	Tasse di canalizzazione			200.00			
318.310	Tasse per raccolta rifiuti						
318.320	Tasse d'abbonamento televisione via cavo						
318.440	Onorario per gestione stabili: 4 % sui proventi	3'140.20		3'200.00		3'293.85	
319.900	Uscite varie			1'000.00		597.25	
330.000	Ammortamenti di beni patrimoniali	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
423.000	Affitti da terzi		72'892.20		73'000.00		71'470.00
436.300	Rimborso spese riscaldamento e acqua calda		6'861.05		6'650.00		6'301.10
436.310	Rimborso abbonamento televisione via cavo						
436.401	Onario amministrazione		309.35				251.70
439.900	Entrate varie						
101	PROVENTI E SPESE DIVERSE	82'876.75	55'027.05	66'600.00	39'500.00	75'247.20	53'537.40
318.441	Revisione contabile	1'615.50		1'600.00		1'620.00	
330.300	Ammortamento quote annue perdite di cambio						
366.400	Attività a favore di anziani ospiti di istituti	81'261.25		65'000.00		73'627.20	
421.100	Interessi attivi in conti correnti		19'917.40		19'300.00		19'801.65
422.000	Reddito da titoli patrimoniali		35'109.65		20'200.00		33'735.75

**FONDI
E LEGATI
DEL COMUNE**

Fondi e legati

Indicazione	Consistenza 31.12.2017	Uscite	Entrate	Aumento o diminuzione	Consistenza 31.12.2018	Destinazione
0. Arch. Defilippis	24'684.28		497.40	497.40	25'181.68	Assistenza
1. Cesare Tosi	30'853.56		621.70	621.70	31'475.26	Assistenza
2. Francesco Bonini	2'656.47		53.50	53.50	2'709.97	Assistenza
3. Andrea Artaria	9'271.83		186.80	186.80	9'458.63	Assistenza
4. A. Gilli-Fratecolla	11'126.34		224.20	224.20	11'350.54	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	576'894.62	519.25	11'621.45	11'102.20	587'996.82	Assistenza
8. Fondazione Virgilio Pattani	554'274.84	519.25	11'165.65	10'646.40	564'921.24	Istruzione
9. C. Maraini-Sommaruga	193'063.06	2'000.00	3'872.75	1'872.75	194'935.81	Istruzione
10. Giuseppe Maraini	4'801.72		96.75	96.75	4'898.47	Istruzione
11. Antonio Bariffi	8'541.01		172.10	172.10	8'713.11	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)	231'800.81		4'670.95	4'670.95	236'471.76	Istruzione
14. A. Torricelli (studi superiori)	174'015.48		3'506.45	3'506.45	177'521.93	Istruzione
15. Scuola infermiere	130'689.43		2'633.40	2'633.40	133'322.83	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	58'264.93	1'100.00	1'160.90	60.90	58'325.83	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	197'694.37		3'983.70	3'983.70	201'678.07	Privata
21. Bernardo Trivioli	8'848.69		178.35	178.35	9'027.04	Privata
22. Rachele Ermani-Conti	158'734.97		3'198.60	3'198.60	161'933.57	Privata
23. Marietta Forni	565.91	11.45	11.45	0.00	565.91	Privata
24. Successione Lee	74'164.10		1'494.50	1'494.50	75'658.60	Privata
25. Parrocchia Castagnola	17'143.53		345.45	345.45	17'488.98	Privata
26. Successione C. Menefoglio	112'033.76		2'257.55	2'257.55	114'291.31	Privata
28. Fondo Carlo Cotti	81'081.69		1'633.85	1'633.85	82'715.54	Culturale
29. Successione W. Bianchi-Lurati	553'309.85		11'149.45	11'149.45	564'459.30	Assistenza
30. Fondo nido d'infanzia	59'170.70		1'192.30	1'192.30	60'363.00	Privata
31. Fondo E. Völkel	14'597.15		288.30	294.15	14'891.30	Privata
32. Successione B. Scheitlin	60'240.66		1'189.90	1'213.90	61'454.56	Assistenza
33. Successione Max Lenzin	296'824.87		5'981.15	5'981.15	302'806.02	Assistenza
34. Successione Rudolf Schwab	11'004.76		221.75	221.75	11'226.51	Privata
35. Fondo Batthyany-Thyssen	638'234.13	457.75	12'860.00	12'402.25	650'636.38	Assistenza
36. Fondo vacanze Franz Konrad	43'073.90	867.90	867.90	0.00	43'073.90	Istruzione

Fondi e legati

Indicazione	Consistenza 31.12.2017	Uscite	Entrate	Aumento o diminuzione	Consistenza 31.12.2018	Destinazione
37. Successione Anni Nuss	31'614.95		637.00	637.00	32'251.95	Assistenza
38. Legato Tomaso Moroni-Stampa	205'838.20		142.05	142.05	205'980.25	Studi/Culto
39. Dono Hardmeyer & Censi	15'568.82		313.70	313.70	15'882.52	*
40. Fondazione Frontini	134'402.96	3'355.00	2'663.75	-691.25	133'711.71	*
41. Legato Americo Caratti	21'960.85	2'000.00	433.40	-1'566.60	20'394.25	*
42. Legato Ardmeyer:rubr.Pro Feste	4'268.60		86.05	86.05	4'354.65	*
43. Leg.Ardmeyer, Delmenico, Alberici	3'207.30		64.60	64.60	3'271.90	*
44. Legato Ardmeyer :SI	40'268.36		811.45	811.45	41'079.81	*
45. Legato Famiglia Heider	23'322.89		469.95	469.95	23'792.84	*
46. Legato Famiglia Scheef	52'587.04		1'059.70	1'059.70	53'646.74	Attività Sociali
47. Lascito Alberto Bernardo	925.63		18.65	18.65	944.28	*
48. Legato manut.tomba G.Giambonini	134'258.07		2'705.40	2'705.40	136'963.47	*
49. Legato Scuola Giulia Giambonini	51'836.60		1'044.55	1'044.55	52'881.15	*
50. Legato fondo ris. forestale Patriziato	2'404.57		48.45	48.45	2'453.02	*
51. Legati Ricca & Casasopra	2'480.52		50.05	50.05	2'530.57	*
52. Succ.R.Diamanta-Tomasini	433.89	440.39	8.70	-431.69	2.20	Attività Sociali
53. Successione fu K.W. Krtatt	48'118.74	60'664.34	928.50	-59'735.84	-11'617.10	*
54. Legato Ramelli	28'316.47		570.60	570.60	28'887.07	*
55. Legato Dandolo	18'597.74		374.75	374.75	18'972.49	*
56. Legato Asilo Infantile	9'598.88		193.40	193.40	9'792.28	*
57. Fondo Asilo Infantile Pambio	6'690.97		134.85	134.85	6'825.82	*
58. Fondo asilo Inf.-refezione-Viganello	7'324.29		147.60	147.60	7'471.89	*
59. Fondo Patriziato Pambio	406.33		8.20	8.20	414.53	*
60. Lascito Borrini	23'273.05		468.95	468.95	23'742.00	*
61. Lascito Carnozzi	25'751.02		518.90	518.90	26'269.92	*
62. Lascito P.A. e E. Bernasconi:cc Città	151'928.79	7'988.40	19'410.36	11'421.96	163'350.75	
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	262'334.30	25'986.82		-25'986.82	236'347.48	
Totali	7'230'139.65	115'337.80	130'079.01	14'771.06	7'244'910.71	

*Legati di provenienza dai quartieri: destinazione e beneficiari da definire

ELENCO
DETTAGLIO CONTO TITOLI
E
DEBITI
AL
31.12.2018

DETTAGLIO CONTO TITOLI

	Valore nominale	Valore contabile anno in corso	Valore contabile anno precedente	Variazione
Obbligazioni - conto 12000000				
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
Azioni patrimoniali - conto 12100000				
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	85'297.90	85'297.90	0.00
170 Azioni al portatore Autolinee Regionali Luganesi ex Sonvico	Fr. 55.00	9'350.00	9'350.00	0.00
40 Azioni al portatore Autolinee Regionali Luganese ex Cadro	Fr. 55.00	1.00	1.00	0.00
20 Azioni Azienda Forestale Valli di Lugano SA	Fr.	0.00	0.00	0.00
		Fr. 20'131'502.15	20'131'502.15	0.00
Quote sociali patrimoniali - conto 12110000				
411 Parti UBS (CH) property fund - Swiss mixed "SIMA"		Fr. 30'473.10	30'473.10	0.00
1 Quota sociale ex Comune di Sonvico		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
Partecipazioni istituti propri - conto 15300000				
Capitale di dotazione Ente Autonomo LAC - Lugano Arte e Cultura		Fr. 500'000.00	0.00	500'000.00
Capitale di dotazione Ente Autonomo Lugano Istituti Sociali		Fr. 500'000.00	0.00	500'000.00
		Fr. 1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
Partecipazioni imprese ad economia mista - conto 15400000				
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	787'500.00	-787'499.00
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. 687'375.00	687'375.00	0.00
17'339 Azioni al portatore ordinarie Funicolare Cassarate-Monte Brè SA	Fr. 125.00	Fr. 2'167'375.00	2'167'375.00	0.00
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. 500.00	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	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	1'167'950.00	-67'950.00
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. 270'000.00	0.00	270'000.00
		Fr. 341'899'731.35	342'485'180.35	-585'449.00
Partecipazioni ad istituzioni private - conto 15500000				
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 Seggiovìa 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 DEBITI 2018

No conto confr. bilancio	Anno di emissione	CREDITORE	Tasso%	Ammontare del prestito		Ammortamento annuo	Termine di rimborso
				in origine	attuale (31.12.2018)		
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 05002	2006	Credit Suisse	2.965	25'000'000.00	0.00		24.04.2018
221 05003	2007	Credit Suisse	3.550	25'000'000.00	0.00		03.08.2017
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 08002	2016	Postfinance	0.120	30'000'000.00	30'000'000.00		21.11.2019
221 09002	2010	UBS SA solo interessi					01.09.2025
221 10010	2013	Banca Raiffeisen	1.340	3'300'000.00	0.00		15.11.2018
221 07000		Patriziato di Lugano	4.000	145'000.00	145'000.00		
		Totale		268'445'000.00	215'145'000.00		
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	1.750	120'000'000.00	120'000'000.00		20.02.2043
223 00002	2013	UBS SA Prestito obblig. 2013-2020	0.875	100'000'000.00	100'000'000.00		09.12.2020
223 00003	2014	CS Prestito obblig. 2014-2024	0.875	100'000'000.00	100'000'000.00		09.12.2024
223 00004	2015	UBS/Raiffeisen Prestito obblig. 2015-2025	0.625	120'000'000.00	120'000'000.00		01.09.2025
223 00005	2017	CS/Raiffeisen Prestito obblig. 2017-2027	0.250	120'000'000.00	120'000'000.00		20.12.2027
		TOTALE		660'000'000.00	660'000'000.00		
229 00000	1990	Prestito LIM Cantonale: Quartiere di Villa Luganese		840'000.00	88'600.00	28'900.00	30.06.2021
229 00000	1996	Prestito LIM Cantonale: Casa Greina Campo Blenio		503'000.00	236'600.00	29'600.00	30.06.2026
229 00003	2008	Prestito LIM CH		182'000.00	75'000.00	10'700.00	31.12.2025
229 00004	1998	Prestito LIM CH		31'000.00	4'960.00	1'240.00	31.12.2022
229 00005	1998	Prestito LIM TI		31'000.00	7'000.00	1'200.00	30.06.2023
229 00006	2007	Prestito LIM CH		72'000.00	28'800.00	3'600.00	31.12.2026
229 00007	2007	Prestito LIM TI		63'400.00	28'530.00	3'170.00	30.06.2027
229 00008	2008	Prestito LIM CH		233'000.00	116'500.00	11'650.00	31.12.2028
229 00009	1993	Prestito LIM TI		1'500'000.00	310'900.00	51'700.00	30.06.2024
229 00011	1995	Prestito LIM TI		160'000.00	14'800.00	6'600.00	30.06.2020
229 00012	1996	Prestito LIM TI		500'000.00	47'800.00	23'800.00	30.06.2020
229 00013	2007	Prestito LIM TI		137'600.00	36'400.00	9'200.00	30.06.2022
229 00014	2007	Prestito LIM CH		140'000.00	28'400.00	9'300.00	31.12.2021
229 00015	1994	Prestito LIM TI		350'000.00	71'600.00	11'600.00	30.06.2024
		TOTALE		4'743'000.00	1'095'890.00		
229 10000	2013	Prestito CT inv. Forestale		135'000.00	105'000.00		29.06.2026
229 10001	2014	Prestito CT inv. Forestale		80'000.00	53'000.00		30.06.2026
229 10002	2014	Prestito CT inv. Forestale		552'500.00	609'000.00		30.06.2028
229 10003	2015	Prestito CT inv. Forestale		103'200.00	471'606.00		01.07.2028
		TOTALE		870'700.00	1'238'606.00		

TOTALE GENERALE		934'058'700.00	877'479'496.00

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/cantonali, 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 2018

3.1 Opere oggetto di liquidazione

M.M.	Ris. C.C.	Credito	Descrizione	Importo consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
50129	19/11/2015	158'760.00	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	158'487.00	2018	Immobili
7416	25/09/2007	60'000.00	Riorganizzazione area Campo Marzio Sud: concorso di progettazione	57'420.60	2018	Immobili
7420	15/09/2008	982'000.00	Palazzo dei Congressi e Asilo Ciani - interventi di manutenzione straordinaria: progettazione	1'030'530.50	2018	Immobili
7943	30/11/2009	15'200'000.00	Case per anziani - Casa Serena, Residenza La Meridiana, Residenza La Piazzetta - manutenzione straordinarie (priorità 2): realizzazione	16'217'967.07	2018	Immobili
7952	01/02/2010	2'170'000.00	Residenza per anziani Pregassona - centro polifunzionale: progettazione	1'788'274.55	2014	Immobili
50154	09/03/2017	150'000.00	Progetto di restyling della Sala Municipio	148'881.30	2018	Istituzioni
50176	28/03/2018	32'750.00	Sostituzione urgente imbustatrice presso il Centro Stampa di Pregassona	35'273.75	2018	Istituzioni
50194	20/12/2018	20'000.00	Casa Astra: sostegno finanziario	20'000.00	2018	Istituzioni
40003	12/10/2017	325'751.00	CDALED: sostituzione condotta in pressione tra la S01 (Paradiso) e la S02 (Lugano)	185'969.62	2018	Finanze
40009	13/09/2018	133'956.05	CDALED: sistemazione collettore in Via Grumo a Gravesano	133'956.05	2018	Finanze
40010	13/09/2018	111'191.25	CDALED: sostituzione clappe e posa nuovi sgrigliatori in Piazza Manzoni	111'191.25	2018	Finanze
50061	25/04/2012	150'000.00	Studio fattibilità per un Polo espositivo nel contesto NQC (comparto B1b)	129'600.00	2013	Finanze
50066	24/10/2012	107'945.00	CDALED: sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza	111'523.30	2018	Finanze
50091	22/09/2010	23'940.00	Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate: realizzazione scaricatore di piena	178.40	2013	Finanze
50118	29/01/2015	34'800.00	CMC: quota parte Ex Comune di Sonvico per il messaggio consortile nr. 6/2011	0.00		Finanze

M.M.	Ris. C.C.	Credito	Descrizione	Importo consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
50175	28/03/2018	45'800.00	Osservatorio Astronomico di Carona: manutenzione urgente delle apparecchiature	45'664.80	2018	Finanze
6971	19/12/2005	2'059'950.00	IDA Bioggio: sostituzione automatici industriali per il trattamento acque	2'208'352.30	2018	Finanze
7611	08/04/2008	600'000.00	Aggregazioni con Barbengo, Carabbia e Villa: spese d'avviamento	394'678.16	2018	Finanze
7654	16/09/2008	2'094'000.00	IDA Bioggio - partecipazione all'allestimento di un PGSC per il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	1'900'076.67	2018	Finanze
8016	29/03/2010	96'486.00	CDALED: allestimento progetto definitivo risanamento condotte consortili Comuni di Bedano, Lamone e Cadempino	89'985.35	2018	Finanze
8157	15/11/2010	246'730.00	CDALED - Risanamento dei quadri elettrici sollevamento e filtrazione	215'490.90	2018	Finanze
8189	01/03/2011	1'891'889.00	CDALED: risanamento condotte consortili Comuni di Sigrino, Capriasca, Torricella e Bedano	1'517'364.80	2018	Finanze
82006	04/10/2010	1'890'000.00	CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa	1'084'815.66	2016	Finanze
82008	14/11/2011	47'000.00	Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate: sostituzione collettore strada cantonale	20'399.08	2013	Finanze
8210	28/06/2011	414'365.00	Consorzio Valli del Cassarate: sistemazione del Fiume Cassarate tratto Franscinone - Ponte di Valle	243'666.00	2016	Finanze
8294	12/09/2011	35'900.00	Depurazione Acque Medio Cassarate: sostituzione collettore consortile Strada Cantonale a Cadro	15'663.68	2013	Finanze
8434	11/06/2012	1'550'000.00	CDALED - ristrutturazione e potenziamento impianti di valorizzazione Biogas	736'003.40	2018	Finanze
9032	02/02/2015	206'636.04	CDALED - risanamento impianti ventilazione IDA Bioggio	132'149.45	2018	Finanze
9239	14/03/2016	500'000.00	Partecipazione ente autonomo di diritto comunale centro culturale LAC Lugano Arte e Cultura	500'000.00	2018	Finanze
9241	26/06/2018	500'000.00	Capitale di dotazione per la creazione dell'Ente autonomo Istituti Sociali Comunalì	500'000.00	2018	Finanze
9316	01/02/2016	321'925.50	CDALED: sostituzione canalizzazione tratto Tesserete-Lugaggia	300'211.08	2018	Finanze

M.M.	Ris. C.C.	Credito	Descrizione	Importo consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
9322	04/10/2016	600'000.00	Quota di costituzione dell'ente autonomo per la realizzazione dell'Istituto per anziani a Canobbio	600'000.00	2018	Finanze
9651	15/05/2017	80'000.00	Contributo all'Arciconfraternita Gonfalone Maggiore di Santa Mara per lavori di restauro della Chiesa di Santa Marta a Carona	80'000.00	2018	Finanze
50181	19/04/2018	22'000.00	Acquisto della part. no. 331 RFD Villa Luganese	21'808.10	2018	Giuridico
9698	13/11/2017	595'000.00	Acquisto della particella no. 1004 di Lugano-Pregassona	590'569.95	2018	Giuridico
9701	05/02/2018	460'000.00	Acquisto della particella no. 272 RFD di Lugano-Pregassona	455'172.25	2018	Giuridico
9138	30/06/2015	1'454'760.00	Progetto "Migrazione telefonia VoIP"	1'452'342.85	2018	Informatica
50186	05/07/2018	90'000.00	SE Lambertenghi: demolizione anfiteatro	89'982.75	2018	Gestione e manutenzion
50106	14/08/2014	250'000.00	Manutenzione straordinaria canalizzazioni	243'377.52	2018	Spazi Urbani
50136	10/03/2016	200'000.00	Piano della Viabilità del Polo (PVP): modifiche posteggi comunali di Gandria	115'328.30	2017	Spazi Urbani
50137	10/03/2016	100'000.00	Piano della Viabilità del Polo (PVP): sistemazione posteggi Carona	51'544.80	2017	Spazi Urbani
50143	28/07/2016	245'000.00	Riale zona Cavedu Bogno: danni eventi piovosi luglio	243'519.15	2018	Spazi Urbani
50145	20/10/2016	25'000.00	Contributo allacciamento rustico Probello - Scout	25'000.00	2018	Spazi Urbani
50155	09/03/2017	30'000.00	Studio di fattibilità sulla gestione sostenibile e valorizzazione degli scarti vegetali	26'427.00	2018	Spazi Urbani
50177	12/04/2018	75'000.00	Nuovo impianto di betonaggio alla Stampa	74'658.30	2018	Spazi Urbani
7121	18/12/2006	926'000.00	Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno	426'857.85	2018	Spazi Urbani
7270	18/12/2006	564'000.00	Strada cantonale S 314 a Lugano - sez. Davesco-Soragno: sistemazione stradale e formazione marciapiede	431'663.55	2011	Spazi Urbani
76003	12/03/2003	310'000.00	Risanamento sottostrutturale via Ruscello	62'565.00	2018	Spazi Urbani

M.M.	Ris. C.C.	Credito	Descrizione	Importo consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
7761	06/04/2009	6'400'000.00	Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano	7'402'489.13	2018	Spazi Urbani
8245	05/03/2012	11'860'000.00	Partecipazione realizzazione 2.a tappa Stazione di Lugano (StazLu 1)	13'032'866.65	2018	Spazi Urbani
83003	11/07/2011	245'000.00	Carona - Sentieri pedonali	74'749.45	2018	Spazi Urbani
8366	03/04/2012	300'000.00	Acquisto nuovi alberi destinati ad arricchire il patrimonio cittadino (quadriennio 2012-2015)	311'753.75	2018	Spazi Urbani
86001	22/10/2012	204'000.00	Sonvico - Località Logh: realizzazione posteggio e moderazione del traffico	199'325.90	2018	Spazi Urbani
9074	12/05/2015	2'900'000.00	Stazione FFS Lugano: sistemazione piazzale esterno ed adiacenze	3'222'355.00	2018	Spazi Urbani
9512	19/12/2016	280'000.00	Riqualfica del lungolago in zona Belvedere e creazione di un nuovo parco delle sculture	293'454.55	2018	Spazi Urbani
9901	26/03/2018	305'000.00	Ripristino dei campi gioco presso il Tennis Club di Carona	303'628.60	2018	Spazi Urbani
50152	16/02/2017	115'000.00	Implementazione impianto semaforico Riva Albertolli	16'930.55	2018	Polizia
50191	04/10/2018 24/01/2019	143'644.00	Introduzione del sistema di pagamento dei posteggi tramite Smartphone mediante l'applicativo "ParkingPay" nei posteggi di primo livello	134'601.34	2018	Polizia
9031	10/11/2014	792'000.00	Introduzione nuova rete radio di sicurezza nazionale Polycom e integrazione nella Centrale Operativa della Polizia Città di Lugano	763'514.50	2016	Polizia
50121	23/07/2015	230'000.00	Caserma Pompieri: ammodernamento servizi igienici e spogliatoi	229'404.84	2018	Pompieri
8237	28/06/2011	2'755'075.00	Manutenzione degli edifici, aggiornamento del parco tecnico e altre necessità d'investimento degli Istituti Sociali per il quadriennio 2011-2015	2'875'987.14	2018	Socialità
50156	30/03/2017	250'000.00	Innalzamento reti di protezione presso lo stadio di Cornaredo	124'418.15	2017	Attività sportive
50158	18/05/2017	65'000.00	Skatepark: misure di prevenzione e protezione	63'333.64	2017	Attività sportive
50157	27/04/2017 26/10/2017	34'000.00	Aggiornamento area camper Tassinio	34'000.00	2017	Eventi e congressi

M.M.	Ris. C.C.	Credito	Descrizione	Importo consunto	Anno ultimo movimento	Divisione
50185	14/06/2018	250'000.00	Progetto Natale in Piazza 2018-2019	249'782.80	2018	Eventi e congressi
50184	14/06/2018	240'500.00	Contenzioso con Sig. Gyax per Espropriazioni nell'ex Comune di Barbengo	240'500.00	2018	Pianificazione
71012	31/03/2004	215'000.00	Acquisto terreno al mapp. 743 RFD Lugano sez. Davesco-Soragno per costruzione posteggio "Soragno-Zoca"	78'193.70	2018	Pianificazione
74003	01/04/2004	75'000.00	Elaborazione piano d'indirizzo PR	29'342.15	2004	Pianificazione
7464	17/03/2008	55'000.00	PR sezione Breganzona: varianti di aggiornamento comparto Crespera e Al Ronco	39'502.60	2012	Pianificazione
8055	15/11/2010	20'000.00	Variante di PR nuova sede Croce Verde a Breganzona: completazione procedura	152.25	2011	Pianificazione
8077	12/09/2011	50'000.00	Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè relative ai beni culturali: completazione procedura	26'302.90	2013	Pianificazione
82004	09/11/2009	76'500.00	Cadro - Variante di PR	60'110.15	2014	Pianificazione
9518	14/11/2016	540'000.00	Realizzazione delle pareti di protezione fonica lungo la linea ferroviaria FFS	534'000.00	2017	Pianificazione

3. Conti investimenti oggetti di liquidazione

Sono qui considerate le opere realizzate e oggetto di liquidazioni finali

Investimenti oggetti di liquidazione finale

No. opera 6971 **Ris. C.C.** 19/12/2005

Descrizione: IDA Bioggio: sostituzione automatici industriali per il trattamento acque **Credito concesso:** 2'059'950.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.006971 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.006971 **Totale parziale al 31.12.2018**

INV.006971 **Giustificazioni al sorpasso**
Variazione chiave di riparto

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'059'950.00	
2'059'950.00	
	2'208'352.30
2'059'950.00	2'208'352.30
148'402.30	
2'208'352.30	2'208'352.30

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 7121

Ris. C.C.

18/12/2006

Descrizione: Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del
nucelo di Soragno

Credito concesso: 926'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta
Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007121 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007121 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Sussidi o contributi incassati

61000000 Contributi miglioria

241'792.60

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
926'000.00	
22'940.13	
9'795.45	
958'735.58	
	426'857.85
958'735.58	426'857.85
	531'877.73
958'735.58	958'735.58

No. opera 7270

Ris. C.C.

18/12/2006

Descrizione: Strada cantonale S 314 a Lugano - sez. Davesco-
Soragno: sistemazione stradale e formazione
marciapiede

Credito concesso: 564'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007270 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007270 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
564'000.00	
1'578.60	
565'578.60	
	431'663.55
565'578.60	431'663.55
	133'915.05
565'578.60	565'578.60

No. opera 7416

Ris. C.C.

25/09/2007

Descrizione: Riorganizzazione area Campo Marzio Sud:
concorso di progettazione

Credito concesso: 60'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007416 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007416 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
60'000.00	
60'000.00	
	57'420.60
60'000.00	57'420.60
	2'579.40
60'000.00	60'000.00

No. opera 7420

Ris. C.C.

15/09/2008

Descrizione: Palazzo dei Congressi e Asilo Ciani - interventi di
manutenzione straordinaria: progettazione

Credito concesso: 982'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta
Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007420 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007420 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
982'000.00	
184'237.60	
4'335.60	
1'170'573.20	1'030'530.50
1'170'573.20	1'030'530.50
	140'042.70
1'170'573.20	1'170'573.20

No. opera 7464

Ris. C.C.

17/03/2008

Descrizione: PR sezione Breganzona: varianti di
aggiornamento comparto Crespera e Al Ronco

Credito concesso: 55'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007464 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007464 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
55'000.00	
55'000.00	39'502.60
55'000.00	39'502.60
	15'497.40
55'000.00	55'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 7611

Ris. C.C.

08/04/2008

Descrizione: Aggregazioni con Barbengo, Carabbia e Villa:
spese d'avviamento

Credito concesso: 600'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007611 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007611 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
600'000.00	
600'000.00	394'678.16
600'000.00	394'678.16
	205'321.84
600'000.00	600'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 7654

Ris. C.C.

16/09/2008

Descrizione: IDA Bioggio - partecipazione all'allestimento di un PGSC per il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni

Credito concesso: 2'094'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007654 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007654 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'094'000.00	
2'094'000.00	1'900'076.67
2'094'000.00	1'900'076.67
	193'923.33
2'094'000.00	2'094'000.00

No. opera 7761

Ris. C.C.

06/04/2009

Descrizione: Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano

Credito concesso: 6'400'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta

Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007761 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

Entrate al 31.12.2018

63190000 Rimborso da terzi

INV.007761 **Totale parziale al 31.12.2018**

Giustificazioni al sorpasso

INV.007761 Opere supplementari

Totale a pareggio

Sussidi o contributi incassati

66000000 Sussidio Federale

66100000 Sussidio Cantonale

61000000 Contributi migliona

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
6'400'000.00	
99'011.00	
18'035.85	
6'517'046.85	7'402'489.13
	257'487.85
6'517'046.85	7'145'001.28
627'954.43	
7'145'001.28	7'145'001.28

1'210'454.20

2'881'067.45

914'468.80

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 7943

Ris. C.C.

30/11/2009

Descrizione: Case per anziani - Casa Serena, Residenza La Meridiana, Residenza La Piazzetta - manutenzione straordinaria (priorità 2): realizzazione

Credito concesso: 15'200'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta
Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007943 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

Entrate al 31.12.2018

63340000 Rimborso da terzi

INV.007943 **Totale parziale al 31.12.2018**

Giustificazioni al sorpasso

INV.007943 Imprevisti

Totale a pareggio

Sussidi o contributi incassati

66100000 Sussidio Cantonale

2'865'500.00

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
15'200'000.00	16'217'967.07
171'740.70	
84'344.55	
15'456'085.25	1'665.00
15'456'085.25	16'216'302.07
760'216.82	
16'216'302.07	16'216'302.07

Osservazioni:

Il sorpasso è stato annunciato al CC con Ris. Mun. del 19.12.2012.
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 7952

Ris. C.C.

01/02/2010

Descrizione: Residenza per anziani Pregassona - centro polifunzionale: progettazione

Credito concesso: 2'170'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta
Aumenti salariali

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.007952 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.007952 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'170'000.00	1'788'274.55
2'048.95	
705.30	
2'172'754.25	1'788'274.55
2'172'754.25	384'479.70
2'172'754.25	2'172'754.25

No. opera 8016

Ris. C.C.

29/03/2010

Descrizione: CDALED: allestimento progetto definitivo
risanamento condotte consortili Comuni di
Bedano, Lamone e Cadempino

Credito concesso: 96'486.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008016 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008016 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
96'486.00	
96'486.00	
	89'985.35
96'486.00	89'985.35
	6'500.65
96'486.00	96'486.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8055

Ris. C.C.

15/11/2010

Descrizione: Variante di PR nuova sede Croce Verde a
Breganzona: completazione procedura

Credito concesso: 20'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008055 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008055 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
20'000.00	
20'000.00	
	152.25
20'000.00	152.25
	19'847.75
20'000.00	20'000.00

Osservazioni:

Variante abbandonata a seguito di ricorsi e decisioni della Croce Verde.
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8077

Ris. C.C.

12/09/2011

Descrizione: Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè
relative ai beni culturali: completazione procedura

Credito concesso: 50'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008077 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008077 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
50'000.00	
50'000.00	26'302.90
50'000.00	26'302.90
	23'697.10
50'000.00	50'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8157

Ris. C.C.

15/11/2010

Descrizione: CDALED - Risanamento dei quadri elettrici
sollevamento e filtrazione

Credito concesso: 246'730.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008157 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008157 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
246'730.00	
246'730.00	215'490.90
246'730.00	215'490.90
	31'239.10
246'730.00	246'730.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8189

Ris. C.C.

01/03/2011

Descrizione: CDALED: risanamento condotte consortili Comuni di Sigirino, Capriasca, Torricella e Bedano

Credito concesso: 1'891'889.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008189 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008189 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'891'889.00	
1'891'889.00	
	1'517'364.80
1'891'889.00	1'517'364.80
	374'524.20
1'891'889.00	1'891'889.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8210

Ris. C.C.

28/06/2011

Descrizione: Consorzio Valli del Cassarate: sistemazione del Fiume Cassarate tratto Franscinone - Ponte di Valle

Credito concesso: 414'365.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008210 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008210 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
414'365.00	
414'365.00	
	243'666.00
414'365.00	243'666.00
	170'699.00
414'365.00	414'365.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8237

Ris. C.C.

28/06/2011

Descrizione: Manutenzione degli edifici, aggiornamento del parco tecnico e altre necessità d'investimento degli Istituti Sociali per il quadriennio 2011-2015

Credito concesso: 2'755'075.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008237 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

Entrate al 31.12.2018

61110000 Fondo Casa Anziani 2

INV.008237 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Sussidi o contributi incassati

66100000 Sussidio Cantonale

66900000 Incentivo energetico

155'000.00

52'000.00

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'755'075.00	
2'755'075.00	2'875'987.14
	123'200.00
2'755'075.00	2'752'787.14
	2'287.86
2'755'075.00	2'755'075.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8245

Ris. C.C.

05/03/2012

Descrizione: Partecipazione realizzazione 2.a tappa Stazione di Lugano (StazLu 1)

Credito concesso: 11'860'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008245 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008245 **Totale parziale al 31.12.2018**

Giustificazioni al sorpasso

INV.008245 Cambiamento finiture e IVA

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
11'860'000.00	
142'000.00	
12'002'000.00	13'032'866.65
12'002'000.00	13'032'866.65
1'030'866.65	
13'032'866.65	13'032'866.65

Osservazioni:

Per il superamento vedi Ris. Mun. del 21.02.2019

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8294

Ris. C.C.

12/09/2011

Descrizione: Depurazione Acque Medio Cassarate: sostituzione collettore consortile Strada Cantonale a Cadro

Credito concesso: 35'900.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008294 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008294 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
35'900.00	
35'900.00	
	15'663.68
35'900.00	15'663.68
	20'236.32
35'900.00	35'900.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8366

Ris. C.C.

03/04/2012

Descrizione: Acquisto nuovi alberi destinati ad arricchire il patrimonio cittadino (quadriennio 2012-2015)

Credito concesso: 300'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008366 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008366 **Totale parziale al 31.12.2018**

INV.008366 **Giustificazioni al sorpasso**
Opere supplementari

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
300'000.00	
300'000.00	
	311'753.75
300'000.00	311'753.75
11'753.75	
311'753.75	311'753.75

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 8434

Ris. C.C.

11/06/2012

Descrizione: CDALED - ristrutturazione e potenziamento impianti di valorizzazione Biogas

Credito concesso: 1'550'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.008434 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.008434 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'550'000.00	736'003.40
1'550'000.00	
1'550'000.00	736'003.40
	813'996.60
1'550'000.00	1'550'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9031

Ris. C.C.

10/11/2014

Descrizione: Introduzione nuova rete radio di sicurezza nazionale Polycom e integrazione nella Centrale Operativa della Polizia Città di Lugano

Credito concesso: 792'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009031 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009031 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
792'000.00	763'514.50
792'000.00	
792'000.00	763'514.50
	28'485.50
792'000.00	792'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9032

Ris. C.C.

02/02/2015

Descrizione: CDALED - risanamento impianti ventilazione IDA Bioggio

Credito concesso: 206'636.04

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009032 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009032 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
206'636.04	
206'636.04	
	132'149.45
206'636.04	132'149.45
	74'486.59
206'636.04	206'636.04

No. opera 9074

Ris. C.C.

12/05/2015

Descrizione: Stazione FFS Lugano: sistemazione piazzale esterno ed adiacenze

Credito concesso: 2'900'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009074 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

Entrate al 31.12.2018

63110000 Rimborso da terzi

INV.009074 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
2'900'000.00	
2'900'000.00	
	3'222'355.00
	331'752.55
2'900'000.00	2'890'602.45
	9'397.55
2'900'000.00	2'900'000.00

No. opera 9138

Ris. C.C.

30/06/2015

Descrizione: Progetto "Migrazione telefonia VoIP"

Credito concesso: 1'454'760.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009138 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009138 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'454'760.00	
1'454'760.00	
	1'452'342.85
1'454'760.00	1'452'342.85
	2'417.15
1'454'760.00	1'454'760.00

No. opera 9239

Ris. C.C.

14/03/2016

Descrizione: Partecipazione ente autonomo di diritto comunale
centro culturale LAC Lugano Arte e Cultura

Credito concesso: 500'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009239 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009239 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
500'000.00	
500'000.00	
	500'000.00
500'000.00	500'000.00
500'000.00	500'000.00

No. opera	9241	Ris. C.C.	26/06/2018
Descrizione:	Capitale di dotazione per la creazione dell'Ente autonomo Istituti Sociali Comunali		Credito concesso:
			500'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009241 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009241 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
500'000.00	
500'000.00	
	500'000.00
500'000.00	500'000.00
500'000.00	500'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera	9316	Ris. C.C.	01/02/2016
Descrizione:	CDALED: sostituzione canalizzazione tratto Tesserete-Lugaggia		Credito concesso:
			321'925.50

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009316 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009316 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
321'925.50	
321'925.50	
	300'211.08
321'925.50	300'211.08
	21'714.42
321'925.50	321'925.50

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9322

Ris. C.C.

04/10/2016

Descrizione: Quota di costituzione dell'ente autonomo per la realizzazione dell'Istituto per anziani a Canobbio

Credito concesso: 600'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009322 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009322 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
600'000.00	
600'000.00	
	600'000.00
600'000.00	600'000.00
600'000.00	600'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9512

Ris. C.C.

19/12/2016

Descrizione: Riqualifica del lungolago in zona Belvedere e creazione di un nuovo parco delle sculture

Credito concesso: 280'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009512 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009512 **Totale parziale al 31.12.2018**

Giustificazioni al sorpasso

INV.009512 Pagamenti supplementari al MASI

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
280'000.00	
280'000.00	
	293'454.55
280'000.00	293'454.55
13'454.55	
293'454.55	293'454.55

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9518

Descrizione: Realizzazione delle pareti di protezione fonica lungo la linea ferroviaria FFS

Ris. C.C. 14/11/2016

Credito concesso: 540'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009518 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009518 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
540'000.00	
540'000.00	
	534'000.00
540'000.00	534'000.00
	6'000.00
540'000.00	540'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9651

Descrizione: Contributo all'Arciconfraternita Gonfalone Maggiore di Santa Mara per lavori di restauro della Chiesa di Santa Marta a Carona

Ris. C.C. 15/05/2017

Credito concesso: 80'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009651 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009651 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
80'000.00	
80'000.00	
	80'000.00
80'000.00	80'000.00
80'000.00	80'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 9698

Descrizione: Acquisto della particella no. 1004 di Lugano-Pregassona

Ris. C.C. 13/11/2017

Credito concesso: 595'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009698 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009698 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
595'000.00	
595'000.00	
	590'569.95
595'000.00	590'569.95
	4'430.05
595'000.00	595'000.00

No. opera 9701

Ris. C.C. 05/02/2018

Descrizione: Acquisto della particella no. 272 RFD di Lugano-Pregassona

Credito concesso: 460'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009701 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009701 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
460'000.00	
460'000.00	
	455'172.25
460'000.00	455'172.25
	4'827.75
460'000.00	460'000.00

No. opera 9901 **Ris. C.C.** 26/03/2018

Descrizione: Ripristino dei campi gioco presso il Tennis Club di Carona **Credito concesso:** 305'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.009901 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.009901 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
305'000.00	
305'000.00	
	303'628.60
305'000.00	303'628.60
	1'371.40
305'000.00	305'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 40003 **Ris. Mun.** 12/10/2017

Descrizione: CDALED: sostituzione condotta in pressione tra la S01 (Paradiso) e la S02 (Lugano) **Credito concesso:** 325'751.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.040003 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.040003 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
325'751.00	
325'751.00	
	185'969.62
325'751.00	185'969.62
	139'781.38
325'751.00	325'751.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 40009 **Ris. Mun.** 13/09/2018

Descrizione: CDALED: sistemazione collettore in Via Grumo a Gravesano **Credito concesso:** 133'956.05

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.040009 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.040009 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
133'956.05	
133'956.05	
	133'956.05
133'956.05	133'956.05
133'956.05	133'956.05

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 40010 **Ris. Mun.** 13/09/2018

Descrizione: CDALED: sostituzione clappe e posa nuovi sgrigliatori in Piazza Manzoni **Credito concesso:** 111'191.25

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.040010 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.040010 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
111'191.25	
111'191.25	
	111'191.25
111'191.25	111'191.25
111'191.25	111'191.25

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50061

Ris. Mun.

25/04/2012

Descrizione: Studio fattibilità per un Polo espositivo nel contesto NQC (comparto B1b)

Credito concesso: 150'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050061 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050061 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
150'000.00	
150'000.00	
	129'600.00
150'000.00	129'600.00
	20'400.00
150'000.00	150'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50066

Ris. Mun.

24/10/2012

Descrizione: CDALED: sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza

Credito concesso: 107'945.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050066 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050066 **Totale parziale al 31.12.2018**

Giustificazioni al sorpasso

INV.050066 Variazione chiave di riparto

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
107'945.00	
107'945.00	
	111'523.30
107'945.00	111'523.30
3'578.30	
111'523.30	111'523.30

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50091

Ris. Mun.

22/09/2010

Descrizione: Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate:
realizzazione scaricatore di piena

Credito concesso: 23'940.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050091 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050091 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
23'940.00	
23'940.00	
	178.40
23'940.00	178.40
	23'761.60
23'940.00	23'940.00

No. opera 50106

Ris. Mun.

14/08/2014

Descrizione: Manutenzione straordinaria canalizzazioni

Credito concesso: 250'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050106 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050106 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
250'000.00	
250'000.00	
	243'377.52
250'000.00	243'377.52
	6'622.48
250'000.00	250'000.00

No. opera 50118

Ris. Mun.

29/01/2015

Descrizione: CMC: quota parte Ex Comune di Sonvico per il messaggio consortile nr. 6/2011

Credito concesso: 34'800.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050118 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050118 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
34'800.00	
34'800.00	
	0.00
34'800.00	0.00
	34'800.00
34'800.00	34'800.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50121

Ris. Mun.

23/07/2015

Descrizione: Caserma Pompieri: ammodernamento servizi igienici e spogliatoi

Credito concesso: 230'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050121 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050121 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
230'000.00	
230'000.00	
	229'404.84
230'000.00	229'404.84
	595.16
230'000.00	230'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50129

Descrizione: Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto

Ris. Mun. 19/11/2015

Credito concesso: 158'760.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050129 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050129 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
158'760.00	158'487.00
158'760.00	
158'760.00	158'487.00
	273.00
158'760.00	158'760.00

No. opera 50136

Descrizione: Piano della Viabilità del Polo (PVP): modifiche posteggi comunali di Gandria

Ris. Mun. 10/03/2016

Credito concesso: 200'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050136 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050136 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
200'000.00	115'328.30
200'000.00	
200'000.00	115'328.30
	84'671.70
200'000.00	200'000.00

No. opera 50137

Ris. Mun.

10/03/2016

Descrizione: Piano della Viabilità del Polo (PVP): sistemazione posteggi Carona

Credito concesso: 100'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050137 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050137 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
100'000.00	
100'000.00	51'544.80
100'000.00	51'544.80
	48'455.20
100'000.00	100'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50143

Ris. Mun.

28/07/2016

Descrizione: Riale zona Cavedu Bogno: danni eventi piovosi luglio

Credito concesso: 245'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050143 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050143 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
245'000.00	
245'000.00	243'519.15
245'000.00	243'519.15
	1'480.85
245'000.00	245'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50145 **Ris. Mun.** 20/10/2016

Descrizione: Contributo allacciamento rustico Probello - Scout **Credito concesso:** 25'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050145 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050145 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
25'000.00	
25'000.00	
	25'000.00
25'000.00	25'000.00
25'000.00	25'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50152 **Ris. Mun.** 16/02/2017

Descrizione: Implementazione impianto semaforico Riva Albertoli **Credito concesso:** 115'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050152 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050152 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
115'000.00	
115'000.00	
	16'930.55
115'000.00	16'930.55
	98'069.45
115'000.00	115'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50154
Descrizione: Progetto di restyling della Sala Municipio

Ris. Mun. 09/03/2017

Credito concesso: 150'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050154 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050154 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
150'000.00	
150'000.00	
	148'881.30
150'000.00	148'881.30
	1'118.70
150'000.00	150'000.00

No. opera 50155
Descrizione: Studio di fattibilità sulla gestione sostenibile e valorizzazione degli scarti vegetali

Ris. Mun. 09/03/2017

Credito concesso: 30'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050155 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050155 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
30'000.00	
30'000.00	
	26'427.00
30'000.00	26'427.00
	3'573.00
30'000.00	30'000.00

No. opera 50156

Ris. Mun.

30/03/2017

Descrizione: Innalzamento reti di protezione presso lo stadio di Cornaredo

Credito concesso: 250'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050156 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050156 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
250'000.00	
250'000.00	
	124'418.15
250'000.00	124'418.15
	125'581.85
250'000.00	250'000.00

No. opera 50157

Ris. Mun.

27/04/2017

26/10/2017

Descrizione: Aggiornamento area camper Tassino

Credito concesso: 34'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050157 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050157 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
34'000.00	
34'000.00	
	34'000.00
34'000.00	34'000.00
34'000.00	34'000.00

No. opera 50158
Descrizione: Skatepark: misure di prevenzione e protezione

Ris. Mun. 18/05/2017

Credito concesso: 65'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050158 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050158 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
65'000.00	
65'000.00	
	63'333.64
65'000.00	63'333.64
	1'666.36
65'000.00	65'000.00

No. opera 50175
Descrizione: Osservatorio Astronomico di Carona: manutenzione urgente delle apparecchiature

Ris. Mun. 28/03/2018

Credito concesso: 45'800.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050175 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050175 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
45'800.00	
45'800.00	
	45'664.80
45'800.00	45'664.80
	135.20
45'800.00	45'800.00

No. opera 50176

Descrizione: Sostituzione urgente imbustatrice presso il Centro Stampa di Pregassona

Ris. Mun. 28/03/2018

Credito concesso: 32'750.00

Credito concesso:

Rincari:
IVA 7.7%

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050176 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050176 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
32'750.00	
2'523.75	
35'273.75	
	35'273.75
35'273.75	35'273.75
35'273.75	35'273.75

No. opera 50177

Descrizione: Nuovo impianto di betonaggio alla Stampa

Ris. Mun. 12/04/2018

Credito concesso: 75'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050177 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050177 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
75'000.00	
75'000.00	
	74'658.30
75'000.00	74'658.30
	341.70
75'000.00	75'000.00

No. opera 50181

Ris. Mun.

19/04/2018

Descrizione: Acquisto della part. no. 331 RFD Villa Luganese

Credito concesso: 22'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050181 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050181 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
22'000.00	
22'000.00	
	21'808.10
22'000.00	21'808.10
	191.90
22'000.00	22'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50184

Ris. Mun.

14/06/2018

Descrizione: Contenzioso con Sig. Gygax per Espropriazioni nell'ex Comune di Barbengo

Credito concesso: 240'500.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050184 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050184 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
240'500.00	
240'500.00	
	240'500.00
240'500.00	240'500.00
240'500.00	240'500.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50185

Ris. Mun.

14/06/2018

Descrizione: Progetto Natale in Piazza 2018-2019

Credito concesso: 250'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050185 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050185 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
250'000.00	
250'000.00	
	249'782.80
250'000.00	249'782.80
	217.20
250'000.00	250'000.00

No. opera 50186

Ris. Mun.

05/07/2018

Descrizione: SE Lambertenghi: demolizione anfiteatro

Credito concesso: 90'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050186 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050186 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
90'000.00	
90'000.00	
	89'982.75
90'000.00	89'982.75
	17.25
90'000.00	90'000.00

No. opera 50191

Descrizione: Introduzione del sistema di pagamento dei posteggi tramite Smartphone mediante l'applicativo "ParkingPay" nei posteggi di primo livello

Ris. Mun. 04/10/2018
24/01/2019

Credito concesso: 143'644.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050191 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050191 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
143'644.00	
143'644.00	
	134'601.34
143'644.00	134'601.34
	9'042.66
143'644.00	143'644.00

Osservazioni:

Minor costo dovuto alla separazione dell'IVA.
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 50194

Descrizione: Casa Astra: sostegno finanziario

Ris. Mun. 20/12/2018

Credito concesso: 20'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.050194 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.050194 **Totale parziale al 31.12.2018**

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
20'000.00	
20'000.00	
	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 71012

Ris. Mun.

31/03/2004

Descrizione: Acquisto terreno al mapp. 743 RFD Lugano sez. Davesco-Soragno per costruzione posteggio "Soragno-Zoca"

Credito concesso: 215'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.071012 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.071012 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
215'000.00	
215'000.00	
	78'193.70
215'000.00	78'193.70
	136'806.30
215'000.00	215'000.00

Osservazioni:

Minori uscite grazie a misure di ordine pianificatorio.
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 74003

Ris. Mun.

01/04/2004

Descrizione: Elaborazione piano d'indirizzo PR

Credito concesso: 75'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.074003 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.074003 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
75'000.00	
75'000.00	
	29'342.15
75'000.00	29'342.15
	45'657.85
75'000.00	75'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 76003

Ris. Mun.

12/03/2003

Descrizione: Risanamento sottostrutturale via Ruscello

Credito concesso:

310'000.00

Credito concesso:

Rincari:

Rincaro intervenuto fino alla data dell'offerta

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.076003 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.076003 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
310'000.00	
6'000.00	
316'000.00	62'565.00
316'000.00	62'565.00
	253'435.00
316'000.00	316'000.00

No. opera 82004

Ris. C.C.

09/11/2009

Descrizione: Cadro - Variante di PR

Credito concesso:

76'500.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.082004 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.082004 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
76'500.00	
76'500.00	
	60'110.15
76'500.00	60'110.15
	16'389.85
76'500.00	76'500.00

No. opera 82006 **Ris. C.C.** 04/10/2010

Descrizione: CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa

Credito concesso: 1'890'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.082006 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.082006 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
1'890'000.00	
1'890'000.00	
	1'084'815.66
1'890'000.00	1'084'815.66
	805'184.34
1'890'000.00	1'890'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 82008 **Ris. C.C.** 14/11/2011

Descrizione: Consorzio Depurazione Acque Medio Cassarate: sostituzione collettore strada cantonale

Credito concesso: 47'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.082008 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.082008 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
47'000.00	
47'000.00	
	20'399.08
47'000.00	20'399.08
	26'600.92
47'000.00	47'000.00

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

No. opera 83003

Ris. C.C.

11/07/2011

Descrizione: Carona - Sentieri pedonali

Credito concesso:

245'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.083003 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.083003 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
245'000.00	
245'000.00	
	74'749.45
245'000.00	74'749.45
	170'250.55
245'000.00	245'000.00

No. opera 86001

Ris. C.C.

22/10/2012

Descrizione: Sonvico - Località Logh: realizzazione posteggio e moderazione del traffico

Credito concesso:

204'000.00

Credito concesso:

Credito aggiornato al 31.12.2018

INV.086001 **Totale uscite lorde al 31.12.2018**

INV.086001 **Totale parziale al 31.12.2018**

Minor spesa rispetto al credito aggiornato

Totale a pareggio

Osservazioni:

L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
204'000.00	
204'000.00	
	199'325.90
204'000.00	199'325.90
	4'674.10
204'000.00	204'000.00

DISPOSITIVO 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 2018

	CONSUNTIVO 2018	PREVENTIVO 2018
INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI	692'799.75	1'002'000.00
IMMOBILI	692'799.75	1'002'000.00
Stabili di reddito	692'799.75	1'002'000.00
INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	54'673'541.83	78'165'800.00
TERRENI NON EDIFICATI	1'353'387.85	1'560'000.00
Parchi e giardini	1'353'387.85	1'560'000.00
OPERE DEL GENIO CIVILE	15'183'634.19	16'089'000.00
Strade e strade pedonali	12'388'142.21	11'908'000.00
Piazze e posteggi	336'124.28	1'676'000.00
Canalizzazioni	1'659'386.10	1'050'000.00
Altre opere del genio civile	799'981.60	1'455'000.00
COSTRUZIONI EDILI	16'620'337.36	33'028'000.00
Immobili amministrativi	1'186'770.98	5'707'000.00
Immobili scolastici	4'516'574.17	5'893'000.00
Immobili ricreativi e culturali	1'939'078.71	3'344'000.00
Impianti sportivi	2'677'237.19	6'556'000.00
Immobili a scopo o carattere sociale	6'088'621.51	10'518'000.00
Altri immobili	212'054.80	1'010'000.00
BOSCHI	401'227.52	350'000.00
Boschi	401'227.52	350'000.00
MOBILI, MACCHINE, VEICOLI, ATTR. e INSTALLAZIONI	6'746'441.95	8'876'000.00
Arredamento e macchine	1'730'728.23	1'361'000.00
Veicoli ed attrezzature	888'986.99	1'150'000.00
Impianti	3'990'325.39	5'865'000.00
Software	136'401.34	500'000.00
ALTRI INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI	44'600.00	100'000.00
Opere d'arte	44'600.00	100'000.00
PRESTITI E PARTECIPAZIONI IN BENI AMM.	1'588'443.59	600'000.00
Istituti propri	1'000'000.00	500'000.00
Imprese ad economia mista	588'443.59	100'000.00
CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	11'299'112.44	11'392'800.00
Cantone	6'114'481.85	5'288'000.00
Comuni e consorzi comunali	4'574'613.09	5'804'800.00
Imprese ad economia mista	479'070.30	300'000.00
Istituzioni private	130'947.20	0.00
ALTRE USCITE ATTIVATE	1'436'356.93	6'170'000.00
Espropriazione	240'500.00	109'000.00
Uscite di pianificazione	688'681.23	4'348'000.00
Altre uscite da attivare	507'175.70	1'713'000.00
TOTALE	55'366'341.58	79'167'800.00

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008013			OPERE IN ESECUZIONE INVESTIMENTI IN BENI PATRIMONIALI IMMOBILI Stabili di reddito Vendita immobile di Mesocco: Stabile San Bernardino, mapp. 1503		0 %	INV.008013.01	Vendita immobile di Mesocco: Stabile San Bernardino, mapp. 1503	275'943'578.08	38'332'051.99	55'366'341.58	6'318'880.42	331'309'919.66	44'650'932.41
								851'260.39	0.00	692'799.75	0.00	1'544'060.14	0.00
								851'260.39	0.00	692'799.75	0.00	1'544'060.14	0.00
								851'260.39	0.00	692'799.75	0.00	1'544'060.14	0.00
INV.009084	16.03.2015	1'000'000	Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città	1'000'000	80 %	INV.009084.01	Interventi urgenti e imprevedibili negli stabili della Città	631'462.65	0.00	158'904.25	0.00	790'366.90	0.00
INV.009701 *	05.02.2018	460'000	Acquisto della particella no. 272 RFD di Lugano-Pregassona	460'000	100 %	INV.009701.01	Acquisto della particella no. 272 RFD di Lugano-Pregassona	631'462.65	0.00	158'904.25	0.00	790'366.90	0.00
								0.00	0.00	455'172.25	0.00	455'172.25	0.00
INV.009822	14.05.2018	227'500	Stabile Via Fusoni 7/9; sostituzione ascensori	227'500	30 %	INV.009822.01	Stabile Via Fusoni 7/9; sostituzione ascensori	0.00	0.00	69'116.15	0.00	69'116.15	0.00
INV.050121 *	23.07.2015	230'000	Caserma Pompieri: ammodernamento servizi igienici e spogliatoi	230'000	100 %	INV.050121.01	Caserma Pompieri: ammodernamento servizi igienici e spogliatoi	219'797.74	0.00	9'607.10	0.00	229'404.84	0.00
								219'797.74	0.00	9'607.10	0.00	229'404.84	0.00
INV.007400	18.06.2007	4'100'000	INVESTIMENTI IN BENI AMMINISTRATIVI TERRENI NON EDIFICATI Parchi e giardini Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	4'195'000	99 %	INV.007400.01	Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	275'092'317.69	38'332'051.99	54'673'541.83	6'318'880.42	329'765'859.52	44'650'932.41
								4'590'650.35	259'770.00	1'353'387.85	30'000.00	5'944'038.20	289'770.00
								4'590'650.35	259'770.00	1'353'387.85	30'000.00	5'944'038.20	289'770.00
								4'049'914.00	259'770.00	379'068.90	30'000.00	4'428'982.90	289'770.00
INV.008366 *	03.04.2012	300'000	Acquisto nuovi alberi destinati ad arricchire il patrimonio cittadino	300'000	100 %	INV.007400.01	Parchi da gioco SI - SE e campi rionali: sistemazione aree e rinnovo attrezzature	4'049'914.00	259'770.00	379'068.90	30'000.00	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.008366.01	Acquisto nuovi alberi destinati ad arricchire il patrimonio cittadino	293'849.75	0.00	17'904.00	0.00	311'753.75	0.00
								293'849.75	0.00	17'904.00	0.00	311'753.75	0.00
INV.009512 *	19.12.2016	280'000	Riqualifica del lungolago in zona Belvedere e creazione di un nuovo parco delle sculture	280'000	100 %	INV.009325.01	Interventi di manutenzione per aree esterne ad edifici pubblici e campi gioco (2016-2020)	228'787.00	0.00	46'812.35	0.00	275'599.35	0.00
								228'787.00	0.00	46'812.35	0.00	275'599.35	0.00
INV.009699	19.12.2017	4'300'000	Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini	4'300'000	5 %	INV.009512.01	Riqualifica del lungolago in zona Belvedere e creazione di un nuovo parco delle sculture	18'099.60	0.00	275'354.95	0.00	293'454.55	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	5 %	INV.009699.01	Manutenzione straordinaria dei parchi cittadini	0.00	0.00	128'851.30	0.00	128'851.30	0.00
								0.00	0.00	128'851.30	0.00	128'851.30	0.00
INV.009911	01.10.2018	150'000	Elaborazione delle linee guida per la gestione del verde urbano e periurbano	150'000	0 %	INV.009704.01	Manutenzione straordinaria delle aree gioco e dei campi rionali: sistemazione e rinnovo delle aree gioco e delle attrezzature ludiche	0.00	0.00	344'344.70	0.00	344'344.70	0.00
								0.00	0.00	344'344.70	0.00	344'344.70	0.00
INV.009911	01.10.2018	150'000	Elaborazione delle linee guida per la gestione del verde urbano e periurbano	150'000	0 %	INV.009911.01	Elaborazione delle linee guida per la gestione del verde urbano e periurbano	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009912	18.12.2018	1'500'000	Interventi destinati ad arricchire e risanare il patrimonio arboreo cittadino	1'500'000	10 %	INV.009912.01	Interventi destinati ad arricchire e risanare il patrimonio arboreo cittadino	0.00	0.00	161'051.65	0.00	161'051.65	0.00
								0.00	0.00	161'051.65	0.00	161'051.65	0.00
INV.006427	16.02.2004	7'780'000	OPERE DEL GENIO CIVILE Strade e strade pedonali Aldesago e via Brè: esecuzione correzioni stradali e migliori	8'384'000	95 %	INV.006427.01		106'278'463.84	29'455'711.45	15'183'634.19	3'032'526.95	121'462'098.03	32'488'238.40
								89'401'841.62	21'601'184.48	12'388'142.21	1'780'770.50	101'789'983.83	23'381'954.98
								8'040'377.83	132'528.75	24'937.85	0.00	8'065'315.68	132'528.75
								8'040'377.83	132'528.75	24'937.85	0.00	8'065'315.68	132'528.75
INV.006435	15.03.2004	4'100'000	Via Moncuoco: riqualifica assetto stradale, risanamento sottostrutture e rifacimento pavimentazioni	4'100'000	95 %	INV.006435.01	Via Moncuoco: riqualifica assetto stradale, risanamento sottostrutture e rifacimento pavimentazioni	3'362'611.74	544'421.70	0.00	0.00	3'362'611.74	544'421.70
								3'362'611.74	544'421.70	0.00	0.00	3'362'611.74	544'421.70
INV.006866	04.10.2005	690'000	Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile	690'000	60 %	INV.006866.01	Mobilità lenta: primi interventi a favore della viabilità ciclabile	276'425.75	1'000.00	175'456.35	0.00	451'882.10	1'000.00
								276'425.75	1'000.00	175'456.35	0.00	451'882.10	1'000.00
INV.006934	13.02.2006	2'030'000	Sant'Anna Castagnola - Strada di PR: realizzazione	2'320'720	90 %	INV.006934.01	Sant'Anna Castagnola - Strada di PR: realizzazione	1'345'882.90	0.00	902'227.65	0.00	2'248'110.55	0.00
								1'345'882.90	0.00	902'227.65	0.00	2'248'110.55	0.00
INV.007270 *	18.12.2006	564'000	Strada cantonale S 314 a Lugano - sez. Davesco-Soragno: sistemazione stradale e formazione marciapiede	564'000	100 %	INV.007270.02	Strada cantonale S 314 a Lugano - sez. Davesco-Soragno: sistemazione stradale e formazione marciapiede	431'663.55	0.00	0.00	0.00	431'663.55	0.00
								31'663.55	0.00	0.00	0.00	31'663.55	0.00
INV.007539	17.03.2008	2'800'000	Barriere architettoniche: interventi a favore dei disabili sui percorsi cittadini	2'800'000	70 %	INV.007539.01	Barriere architettoniche: interventi a favore dei disabili sui percorsi cittadini	400'000.00	0.00	0.00	0.00	400'000.00	0.00
								1'900'201.24	0.00	52'074.85	0.00	1'952'276.09	0.00
								1'900'201.24	0.00	52'074.85	0.00	1'952'276.09	0.00
INV.007619	11.11.2008	1'956'000	Nuova strada di PR in via Ai Ronchi - Viganello	2'041'995	100 %	INV.007619.01	Nuova strada di PR in via Ai Ronchi - Viganello	1'805'196.82	725'956.65	0.00	0.00	1'805'196.82	725'956.65
						INV.007619.02	Nuova strada di PR in via Ai Ronchi - Viganello / fatturazione	0.00	725'956.65	0.00	0.00	0.00	725'956.65
INV.007868	13.07.2009	34'725'000	Piano della Viabilità del Polo luganese (PVP)	34'725'000	99 %	INV.007868.01	Opere di PVP: misure infrastrutturali da attuare entro l'apertura della galleria Vedeggio-Cassarate	37'841'510.20	16'233'728.60	128'005.95	0.00	37'969'516.15	16'233'728.60
						INV.007868.02	Opere di PVP: progettazione misure infrastrutturali da attuare dopo l'apertura della galleria Vedeggio-Cassarate	18'799'207.35	7'865'127.00	0.00	0.00	18'799'207.35	7'865'127.00
								403'449.75	0.00	0.00	0.00	403'449.75	0.00
						INV.007868.03	Manutenzione straordinaria via Ciani, via Fola, Viale Cassarate e via Capelli	18'104'210.60	8'368'601.60	128'005.95	0.00	18'232'216.55	8'368'601.60
						INV.007868.04	Piano della Viabilità del Polo: misure infrastrutturali apertura galleria Vedeggio-Cassarate	534'642.50	0.00	0.00	0.00	534'642.50	0.00
INV.007955	01.02.2010	4'912'000	Via Peri e adiacenze: riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale	4'912'000	95 %	INV.007955.01	Via Peri e adiacenze: riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale	4'263'254.12	1'068'144.45	0.00	-148'812.10	4'263'254.12	919'332.35
								4'263'254.12	1'068'144.45	0.00	-148'812.10	4'263'254.12	919'332.35
INV.007956	14.06.2010	5'350'000	Via Muzzano - formazione nuovo marciapiede e sistemazione stradale: realizzazione	5'474'765	98 %	INV.007956.01	Via Muzzano - formazione nuovo marciapiede e sistemazione stradale: realizzazione	4'837'810.25	1816'295.60	0.00	90'684.00	4'837'810.25	1'906'979.60
								4'837'810.25	1816'295.60	0.00	90'684.00	4'837'810.25	1'906'979.60

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008367	03.04.2012 30.06.2015	49'500'000 -3'000'000	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa	46'500'000	40 %	INV.008367.01	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa	13'673'221.29	14'410.50	6'340'974.31	1'838'898.60	20'014'195.60	1'853'309.10
						INV.008367.02	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa	13'530'361.29	14'410.50	6'221'970.16	1'838'898.60	19'752'331.45	1'853'309.10
						INV.008367.03	Manutenzione e gestione patrimonio stradale Nuova Lugano - 2.a tappa - SS	142'860.00	0.00	119'004.15	0.00	261'864.15	0.00
INV.008632	04.03.2013	8'740'000	Infrastrutture per la mobilità ciclabile	8'740'000	30 %	INV.008632.01	Partecipazione ai costi per la realizzazione dei percorsi ciclabili cantonali e regionali del Luganese (1. tappa)	2'128'332.30	555'213.78	707'792.50	0.00	2'836'124.80	555'213.78
						INV.008632.02	Percorso ciclabile regionale Lungolago	1'028'000.00	0.00	514'000.00	0.00	1'542'000.00	0.00
						INV.008632.03	Percorso ciclabile regionale lungo la sponda sinistra del Casarate	55'785.00	0.00	0.00	0.00	55'785.00	0.00
						INV.008632.04	Nuovi percorsi ciclabili locali	776'123.90	502'526.00	0.00	0.00	776'123.90	502'526.00
						INV.008632.05	Nuovi posteggi per biciclette	3'900.00	0.00	177'012.50	0.00	180'912.50	0.00
						INV.008632.06	Miglioramenti puntuali della sicurezza	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.008632.07	Nuove postazioni bike sharing	169'953.00	52'687.78	4'980.00	0.00	174'933.00	52'687.78
						INV.008632.08	Promozione della mobilità ciclabile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.008632.09	Percorsi Mountain Bike	9'570.40	0.00	11'800.00	0.00	21'370.40	0.00
						INV.008632.10	Piano comunale dei percorsi ciclabili	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.008632.11	Studio di fattibilità per la pista ciclabile del Lugnolago	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						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.009513	20.03.2017	8'230'000	Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (Via Preporio, Contrada di Verla, Via Magatti, Via della Posta e Piazzetta della Posta)	8'230'000	30 %			18'054.90	0.00	2'601'980.40	0.00	2'620'035.30	0.00
						INV.009513.01	Riordino infrastrutture e nuova pavimentazione in pietra naturale in Centro Città (Via Preporio, Contrada di Verla, Via Magatti, Via della Posta e Piazzetta della Posta)	18'054.90	0.00	2'601'980.40	0.00	2'620'035.30	0.00
INV.009705	13.11.2017	11'500'000	Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	11'500'000	3 %			150'499.20	0.00	181'720.20	0.00	332'219.40	0.00
						INV.009705.01	Interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale	150'499.20	0.00	181'720.20	0.00	332'219.40	0.00
INV.009748	13.11.2017	300'000	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio a Davesco-Soragno	300'000	5 %			1'771.10	0.00	10'770.00	0.00	12'541.10	0.00
						INV.009748.01	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio a Davesco-Soragno	1'771.10	0.00	10'770.00	0.00	12'541.10	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 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.009808.01	Nuova rotonda e interventi costruttivi per il miglioramento della sicurezza stradale lungo il Viale Cassone a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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 %			0.00	0.00	41'991.85	0.00	41'991.85	0.00
						INV.009906.01	Nuova Via Ori a Molino Nuovo - riqualifica stradale e riassetto urbanistico del comparto	0.00	0.00	41'991.85	0.00	41'991.85	0.00
INV.050124	17.09.2015	200'000	Arredo urbano: vandalismi, littering ecc. - supporto gruppi di lavoro	200'000	75 %			58'888.35	0.00	70'322.35	0.00	129'210.70	0.00
						INV.050124.01	Arredo urbano: vandalismi, littering ecc. - supporto gruppi di lavoro	58'888.35	0.00	70'322.35	0.00	129'210.70	0.00
INV.050193	25.10.2018	110'000	Via Cortivo: creazione di un passo pubblico pedonale	110'000	0 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018			
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate		
INV_070004	06.11.2000 24.10.2011	1'004'040 3'215'000	Allargamento via dei Bonoli	3'987'000	100 %	INV_050193.01	Via Cortivo: creazione di un passo pubblico pedonale	0.00	0.00	0.00	0.00	3'185'771.05	144'484.45	0.00
INV_073000	15.04.1991	1'358'000	Nuova strada Pradelli	1'358'000	95 %	INV_070004.01	Allargamento via dei Bonoli	2'859'482.95	144'484.45	326'288.10	0.00	3'185'771.05	144'484.45	0.00
INV_073001	11.12.2003 18.12.2006	1'331'000 315'000	Sistemazione strada di collegamento tra Pambio e Noranco	1'660'000	95 %	INV_073000.01	Nuova strada Pradelli	1'197'637.75	100'000.00	0.00	0.00	1'197'637.75	100'000.00	0.00
INV_073002	31.03.2003	698'000	Risanamento "Strada da Pambi"	795'335	95 %	INV_073001.01	Sistemazione strada di collegamento tra Pambio e Noranco	1'550'119.95	0.00	0.00	0.00	1'550'119.95	0.00	0.00
INV_082016	26.03.2013	1'532'000	Cadro - Strade comunali: interventi di manutenzione	1'532'000	85 %	INV_073002.01	Risanamento " Strada da Pambi "	785'181.15	0.00	0.00	0.00	785'181.15	0.00	0.00
INV_082018	26.03.2013	700'000	Cadro - Partecipazione al cantiere per Via Circonvallazione e Via Villa Luganese: moderazione del traffico	700'000	3 %	INV_082016.01	Cadro - Strade comunali: interventi di manutenzione	732'447.43	0.00	673'284.90	0.00	1'405'732.33	0.00	0.00
INV_083001	26.10.2009 26.03.2012	25'000 235'000	Carona - Moderazione del traffico	260'000	15 %	INV_082018.01	Cadro - Partecipazione al cantiere per Via Circonvallazione e Via Villa Luganese: moderazione del traffico	19'677.15	0.00	0.00	0.00	19'677.15	0.00	0.00
INV_083003 *	11.07.2011	245'000	Carona - Sentieri pedonali	245'000	100 %	INV_083001.01	Carona - Moderazione del traffico	35'914.65	0.00	70.20	0.00	35'984.85	0.00	0.00
INV_083005	08.04.2013	3'176'000	Carona - Via Nodivra: sistemazione generale	3'176'000	4 %	INV_083003.01	Carona - Sentieri pedonali	58'831.40	0.00	15'918.05	0.00	74'749.45	0.00	0.00
INV_084002	21.12.2012	570'000	Certara - Strada di PR in località Ravè	570'000	99 %	INV_083005.01	Carona - Via Nodivra: sistemazione generale	69'464.00	0.00	52'660.10	0.00	122'124.10	0.00	0.00
INV_086002	20.02.2013	2'338'755	Sonvico - Riquaffica urbana con relativa moderazione del traffico: credito quadro	2'338'755	60 %	INV_084002.01	Certara - Strada di PR in località Ravè	511'969.40	0.00	49'178.80	0.00	56'1148.20	0.00	0.00
INV_007121 *	18.12.2006	926'000	Piazze e posteggi Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno	948'940	100 %	INV_086002.01	Sonvico - Riquaffica urbana con relativa moderazione del traffico: credito quadro	1'415'713.65	265'000.00	32'487.80	0.00	1'448'201.45	265'000.00	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 %	INV_007121.01	Nuovo posteggio pubblico nelle vicinanze del nucleo di Soragno	1'415'713.65	265'000.00	32'487.80	0.00	1'448'201.45	265'000.00	0.00
INV_009074 *	12.05.2015	2'900'000	Stazione FFS Lugano: sistemazione piazzale esterno ed adiacenze	2'900'000	100 %	INV_008056.01	Quartiere di Pazzallo: realizzazione parcheggio P3 - acquisto parziale mapp. 104 RFD Pazzallo e progettazione	503'439.55	238'861.40	-76'581.70	0.00	426'857.85	241'792.60	0.00
INV_009649	02.10.2017	2'200'000	Cortivo-Riva Bianca: risanamento della struttura portante del parcheggio esistente	2'200'000	1 %	INV_009074.01	Stazione FFS Lugano: sistemazione piazzale esterno ed adiacenze	503'439.55	238'861.40	-76'581.70	0.00	426'857.85	241'792.60	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018		
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	
INV.009899	26.03.2018	320'000	Riqualifica urbana con moderazione del traffico della piazzetta all'incrocio di Via Besso con Via al Colle e Via Cortivallo	320'000	95 %	INV.009899.01	Riqualifica urbana con moderazione del traffico della piazzetta all'incrocio di Via Besso con Via al Colle e Via Cortivallo	0.00	0.00	190'113.90	0.00	190'113.90	0.00	
INV.009910	12.11.2018	540'000	Riqualifica della Piazza del sagrato della Chiesa dei Santi Giorgio e Andrea a Carona	540'000	0 %			0.00	0.00	190'113.90	0.00	190'113.90	0.00	
INV.009989	12.11.2018	550'000	Acquisizione del posteggio ad uso pubblico a servizio del nucleo di Pambio-Noranco	550'000	0 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
INV.050136 *	10.03.2016	200'000	Piano della Viabilità del Polo (PVP): modifiche posteggi comunali di Gandria	200'000	100 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
INV.050137 *	10.03.2016	100'000	Piano della Viabilità del Polo (PVP): sistemazione posteggi Carona	100'000	100 %	INV.050136.01	Piano della Viabilità del Polo (PVP): modifiche posteggi comunali di Gandria	115'328.30	0.00	0.00	0.00	115'328.30	0.00	
INV.050157 *	27.04.2017 26.10.2017	27'000 7'000	Aggiornamento area camper Tassinio	34'000	100 %	INV.050137.01	Piano della Viabilità del Polo (PVP): sistemazione posteggi Carona	115'328.30	0.00	0.00	0.00	115'328.30	0.00	
INV.071012 *	31.03.2004	215'000	Acquisto terreno al mapp. 743 RFD Lugano sez. Davesco-Soragno per costruzione posteggio "Soragno-Zoca"	215'000	100 %			51'544.80	0.00	0.00	0.00	51'544.80	0.00	
INV.084001 *	22.10.2012	204'000	Sonvico - Località Logh: realizzazione posteggio e moderazione del traffico	204'000	100 %	INV.050157.01	Aggiornamento area camper Tassinio	51'544.80	0.00	0.00	0.00	51'544.80	0.00	
INV.009393	04.10.2016	2'810'000	Canalizzazioni Nucleo di Carabbia: riqualifica pavimentazione e sistemazione infrastrutture Progettazione e realizzazione di opere di sostituzione o potenziamento del PGS di Lugano - Fase 1 Manutenzione straordinaria canalizzazioni Realizzazione strade 6 e 7 posa condotte fognarie ed evacuazione acque meteoriche Risanamento sottostrutturale via Ruscello Risanamento sopra e sottostrutture via Albonago Sussidi cantonali per canalizzazioni varie riguardanti i comuni aggregati	2'810'000	50 %	INV.071012.01	Acquisto terreno al mapp. 743 RFD Lugano sez. Davesco-Soragno per costruzione posteggio "Soragno-Zoca"	34'000.00	0.00	0.00	0.00	34'000.00	0.00	
INV.009814	26.03.2018	11'500'000		11'500'000	4 %	INV.071012.01	Acquisto terreno al mapp. 743 RFD Lugano sez. Davesco-Soragno per costruzione posteggio "Soragno-Zoca"	34'000.00	0.00	0.00	0.00	34'000.00	0.00	
INV.050106 *	14.08.2014	250'000		250'000	100 %	INV.084001.01	Sonvico - Località Logh: realizzazione posteggio e moderazione del traffico	1'612.00	0.00	76'581.70	0.00	78'193.70	0.00	
INV.076002	09.12.2002	1'060'000		1'060'000	40 %			138'273.40	0.00	61'052.50	0.00	199'325.90	0.00	
INV.076003 *	12.03.2003	310'000	Risanamento sottostrutturale via Ruscello	316'000	100 %			138'273.40	0.00	61'052.50	0.00	199'325.90	0.00	
INV.076004	12.03.2003	5'000'000	Risanamento sopra e sottostrutture via Albonago	5'000'000	70 %			267'079.00	0.00	1'111'208.85	0.00	1'378'287.85	0.00	
INV.980001			Sussidi cantonali per canalizzazioni varie riguardanti i comuni aggregati		0 %			4'172'827.67	2'142'352.70	1'659'386.10	75'000.00	5'832'213.77	2'217'352.70	
								267'079.00	0.00	1'111'208.85	0.00	1'378'287.85	0.00	
								267'079.00	0.00	1'111'208.85	0.00	1'378'287.85	0.00	
								0.00	0.00	446'251.70	0.00	446'251.70	0.00	
								0.00	0.00	446'251.70	0.00	446'251.70	0.00	
								226'603.02	0.00	16'774.50	0.00	243'377.52	0.00	
								226'603.02	0.00	16'774.50	0.00	243'377.52	0.00	
								210'761.25	0.00	0.00	0.00	210'761.25	0.00	
								210'761.25	0.00	0.00	0.00	210'761.25	0.00	
								45'705.70	0.00	16'859.30	0.00	62'565.00	0.00	
								45'705.70	0.00	16'859.30	0.00	62'565.00	0.00	
								3'422'678.70	636'639.70	68'291.75	0.00	3'490'970.45	636'639.70	
								3'422'678.70	636'639.70	68'291.75	0.00	3'490'970.45	636'639.70	
								0.00	1'505'713.00	0.00	75'000.00	0.00	1'580'713.00	

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.980000			Opere di depurazione Incasso contributi di costruzione impianti di depurazione		0 %	INV.980000.01	Sussidi cantonali per canalizzazioni varie riguardanti i comuni aggregati	0.00	1'505'713.00	0.00	75'000.00	0.00	1'580'713.00
								0.00	820'309.57	0.00	0.00	0.00	820'309.57
						INV.980000.01	Incasso contributi di costruzione impianti di depurazione dei quartieri aggregati	0.00	820'309.57	0.00	0.00	0.00	820'309.57
						INV.980000.02	Incasso contributi di costruzione impianti di depurazione	0.00	820'309.57	0.00	0.00	0.00	820'309.57
INV.007761 *	06.04.2009	6'400'000	Altre opere del genio civile Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano	6'499'000	100 %			8'613'215.48	4'326'250.75	799'981.60	1'168'825.25	9'413'197.08	5'495'076.00
						INV.007761.01	Opere di prevenzione per il contenimento dei danni provocati da eventi naturali sull'intero territorio della Nuova Lugano	7'386'374.03	4'253'944.25	16'115.10	1'009'534.05	7'402'489.13	5'263'478.30
INV.009518 *	14.11.2016	540'000	Realizzazione delle pareti di protezione fonica lungo la linea ferroviaria FFS	540'000	100 %			534'000.00	0.00	0.00	0.00	534'000.00	0.00
						INV.009518.01	Realizzazione delle pareti di protezione fonica lungo la linea ferroviaria FFS	534'000.00	0.00	0.00	0.00	534'000.00	0.00
INV.009754	19.12.2017	1'350'000	Comparto di Gandria: valorizzazione e sistemazione	1'350'000	15 %			0.00	0.00	106'303.95	0.00	106'303.95	0.00
						INV.009754.01	Comparto di Gandria: valorizzazione e sistemazione	0.00	0.00	106'303.95	0.00	106'303.95	0.00
INV.050143 *	28.07.2016	245'000	Riale zona Cavedu Bogno: danni eventi piovosi luglio 2016	245'000	100 %			32'446.00	0.00	211'073.15	0.00	243'519.15	0.00
						INV.050143.01	Riale zona Cavedu Bogno: danni eventi piovosi luglio 2016	32'446.00	0.00	211'073.15	0.00	243'519.15	0.00
INV.050168	12.10.2017	180'000	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	180'000	15 %			0.00	0.00	51'843.40	0.00	51'843.40	0.00
						INV.050168.01	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	0.00	0.00	51'843.40	0.00	51'843.40	0.00
INV.082017	26.03.2013	723'000	Cadro - Sistemazione riali comunali Mossago-Fesciagno e Canone, a monte di Via alla Valla	732'000	99 %			599'168.90	72'306.50	414'646.00	159'291.20	1'013'814.90	231'597.70
						INV.082017.01	Cadro - Sistemazione riali comunali Mossago-Fesciagno e Canone, a monte di Via alla Valla	599'168.90	72'306.50	414'646.00	159'291.20	1'013'814.90	231'597.70
INV.083000	26.10.2009	50'000	Carona - Demolizione muro al mapp. no. 820 RFD	50'000	100 %			61'226.55	0.00	0.00	0.00	61'226.55	0.00
						INV.083000.01	Carona - Demolizione muro al mapp. no. 820 RFD	61'226.55	0.00	0.00	0.00	61'226.55	0.00
			COSTRUZIONI EDILI					63'893'142.99	5'908'594.24	16'620'337.36	1'582'226.47	80'513'480.35	7'490'820.71
			Immobili amministrativi					12'601'050.81	1'074'269.00	1'186'770.98	0.00	13'787'821.79	1'074'269.00
INV.007719	10.02.2009	14'500'000	Airport: sviluppo dello scalo aeroportuale	14'500'000	90 %			12'559'466.46	1'074'269.00	6'510.35	0.00	12'565'976.81	1'074'269.00
						INV.007719.01	Airport: sviluppo dello scalo aeroportuale	12'559'466.46	1'074'269.00	6'510.35	0.00	12'565'976.81	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	99 %			41'584.35	0.00	366'520.14	0.00	408'104.49	0.00
						INV.008479.01	DSU 1 - Edificazione nuovo capannone prefabbricato (fase I)	41'584.35	0.00	0.00	0.00	41'584.35	0.00
						INV.008479.02	Concorso di progettazione Nuova Sede DSU (modifica come da Ris. Mun. del 18.01.2018)	0.00	0.00	366'520.14	0.00	366'520.14	0.00
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 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.009610.01	Lugano Airport: costruzione di 2 hangar con strutture accessorie e rifacimento del parcheggio P2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009698 *	13.11.2017	595'000	Acquisto della particella no. 1004 di Lugano-Pregassona	595'000	100 %			0.00	0.00	590'569.95	0.00	590'569.95	0.00
						INV.009698.01	Acquisto della particella no. 1004 di Lugano-Pregassona	0.00	0.00	590'569.95	0.00	590'569.95	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	St. Lav. %	Elemento WB5	Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009819	26.03.2018	350'000	Spostamento della sede dell'Archivio Storico dalla Casa C.Cattaneo all'ex Casa Comunale di Castagnola	350'000	60 %	INV.009819.01	0,00	0,00	178'322.19	0,00	178'322.19	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	0 %		0,00	0,00	178'322.19	0,00	178'322.19	0,00
INV.050170	08.02.2018	60'000	Analisi sulla possibilità d'utilizzo del mapp. 359 di Davesco quale area tecnica per la DSU	60'000	75 %	INV.009983.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.050183	26.04.2018	190'000	Riva Vela: manutenzione straordinaria	190'000	0 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV.008477	04.02.2013	8'791'600	Immobili scolastici Ristrutturazione e/o edificazione nuove mense per le scuole elementari della Città di Lugano: credito quadro	8'805'000	53 %	INV.008477.01	541'743.37	0,00	1'316'787.56	0,00	1'859'530.93	0,00
INV.008698	31.03.2014	925'000	Nuova SI e sala di quartiere Molino Nuovo: progettazione	925'000	90 %		639'116.35	0,00	136'180.60	0,00	775'296.95	0,00
INV.009385	04.10.2016	475'000	Nuova SE Viganello: concorso di progettazione	475'000	97 %	INV.008468.01	79'578.32	25'460.24	392'067.17	-18'600.00	471'645.49	6'860.24
INV.009611	02.10.2017	8'964'000	Interventi di sicurezza e manutenzione edifici scolastici 2018-2023	8'964'000	25 %	INV.009385.01	79'578.32	25'460.24	392'067.17	-18'600.00	471'645.49	6'860.24
INV.009753	19.12.2017	13'706'100	Nuova SI Molino Nuovo: realizzazione	13'706'100	20 %	INV.009611.01	348'328.45	0,00	2'252'706.39	884'640.00	2'601'034.84	884'640.00
INV.009821	14.05.2018	5'308'700	SI Sonvico: realizzazione e nuova mensa SE Sonvico	5'308'700	10 %		348'328.45	0,00	2'252'706.39	884'640.00	2'601'034.84	884'640.00
INV.009900	14.05.2018	325'000	SI Cadro: concorso d'architettura	325'000	52 %	INV.009753.01	0,00	0,00	231'204.80	0,00	231'204.80	0,00
INV.009978	18.12.2018	490'000	Nuova Aula nel Bosco alla vetta del Monte Brè	490'000	0 %	INV.009821.01	0,00	0,00	684.70	0,00	684.70	0,00
INV.050149	22.12.2016	230'000	SI Sonvico: progettazione	230'000	95 %	INV.009900.01	0,00	0,00	53'778.70	13'186.47	53'778.70	13'186.47
INV.050186 *	05.07.2018	90'000	SE Lambertenghi: demolizione anfitheatro	90'000	100 %	INV.009978.01	0,00	0,00	53'778.70	13'186.47	53'778.70	13'186.47
INV.082003	09.11.2009	265'500	Nuova SI Cadro: progettazione	265'500	80 %	INV.050149.01	175'287.95	0,00	43'181.50	0,00	218'469.45	0,00
INV.007420 *	15.09.2008	982'000	Immobili ricreativi e culturali Palazzo dei Congressi e Asilo Ciani - interventi di manutenzione straordinaria: progettazione	1'178'000	100 %	INV.050186.01	0,00	0,00	89'982.75	0,00	89'982.75	0,00
						INV.082003.01	229'752.40	0,00	89'982.75	0,00	89'982.75	0,00
							229'752.40	0,00	0,00	0,00	229'752.40	0,00
							19'055'489.51	1'226'000.00	1'939'078.71	600'000.00	20'994'568.22	1'826'000.00
							994'363.45	0,00	36'167.05	0,00	1'030'530.50	0,00
							115'972.95	0,00	36'167.05	0,00	152'140.00	0,00
							878'390.50	0,00	0,00	0,00	878'390.50	0,00

* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.007669	16.09.2008	10'271'670	Convento Santa Maria degli Angioli: ristrutturazione e parziale restauro	10'833'000	98 %	INV.007669.10	Convento Santa Maria degli Angioli: ristrutturazione e parziale restauro	9'933'321.50	665'000.00	31'227.25	0.00	9'964'548.75	665'000.00
INV.008186	28.06.2011	9'930'000	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	10'258'322	2 %	INV.007669.01	Convento Santa Maria degli Angioli: ristrutturazione e parziale restauro	2'564'441.20	165'000.00	31'227.25	0.00	2'595'668.45	165'000.00
						INV.008186.01	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	7'368'880.30	500'000.00	0.00	0.00	7'368'880.30	500'000.00
INV.008631	24.06.2013	8'000'000	Palazzo dei Congressi: credito quadro per assicurare la funzionalità nei prossimi anni	8'242'000	90 %	INV.008186.10	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	319'699.65	0.00	20'779.10	0.00	340'478.75	0.00
						INV.008186.01	Ex Asilo Ciani: ristrutturazione-restauro e sistemazione spazi esterni	69'001.80	0.00	20'779.10	0.00	89'780.90	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	Palazzo dei Congressi: credito quadro per assicurare la funzionalità nei prossimi anni	250'697.85	0.00	0.00	0.00	250'697.85	0.00
						INV.008631.10	Palazzo dei Congressi: credito quadro per assicurare la funzionalità nei prossimi anni	5'878'560.07	61'000.00	1'703'499.97	0.00	7'582'060.04	61'000.00
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	20 %	INV.009079.01	Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata	359'847.15	0.00	0.00	0.00	359'847.15	0.00
						INV.009564.01	Polo turistico alberghiero a Campo Marzio Nord: seconda fase concorso per investitori e architetti- ingegneri	5'518'712.92	61'000.00	1'703'499.97	0.00	7'222'212.89	61'000.00
INV.050171	08.02.2018	150'000	Villa Ciani e Villa Heleneum: messa in sicurezza e valorizzazione degli spazi ad uso pubblico	150'000	50 %	INV.009079.01	Lavori di sistemazione di Villa Ciani e Villa Malpensata	1'377'935.84	500'000.00	58'262.40	600'000.00	1'436'198.24	1'100'000.00
						INV.050171.02	Villa Heleneum: messa in sicurezza e valorizzazione degli spazi ad uso pubblico	1'377'935.84	500'000.00	58'262.40	600'000.00	1'436'198.24	1'100'000.00
INV.079004	20.09.2007	750'000	Nuovo Centro Civico Carabbia: progettazione	750'000	60 %	INV.050171.01	Villa Ciani: messa in sicurezza e valorizzazione degli spazi ad uso pubblico	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.079004.01	Nuovo Centro Civico Carabbia: progettazione	551'609.00	0.00	0.00	0.00	551'609.00	0.00
INV.008520	19.11.2012	3'200'000	Impianti sportivi Pista Resega: nuovi spogliatoi Reseghina - potenziamento produzione acqua calda sanitaria e impianto acqua demineralizzata	3'234'000	100 %	INV.079004.01	Nuovo Centro Civico Carabbia: progettazione	551'609.00	0.00	0.00	0.00	551'609.00	0.00
						INV.008520.01	Pista Resega: nuovi spogliatoi Reseghina - potenziamento produzione acqua calda sanitaria e impianto acqua demineralizzata	3'382'908.99	380'000.00	2'677'237.19	100'000.00	6'060'146.18	480'000.00
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	33 %	INV.008520.01	Pista Resega: nuovi spogliatoi Reseghina - potenziamento produzione acqua calda sanitaria e impianto acqua demineralizzata	3'144'888.65	380'000.00	8'763.55	0.00	3'153'652.20	380'000.00
						INV.009755.01	Polo Sportivo e degli Eventi: progettazione, concorso per investitori e progetto di massima con progetto area del Maglio a Canobbio	0.00	0.00	1'165'354.30	0.00	1'165'354.30	0.00
INV.009810	05.02.2018	5'972'000	Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: credito quadro	5'972'000	20 %	INV.009755.01	Polo Sportivo e degli Eventi: progettazione, concorso per investitori e progetto di massima con progetto area del Maglio a Canobbio	0.00	0.00	1'165'354.30	0.00	1'165'354.30	0.00
						INV.009810.01	Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: credito quadro	0.00	0.00	1'104'817.24	100'000.00	1'104'817.24	100'000.00
INV.009901 *	26.03.2018	305'000	Ripristino dei campi gioco presso il Tennis Club di Carona	305'000	100 %	INV.009810.01	Manutenzione e adeguamento normative infrastrutture sportive: credito quadro	0.00	0.00	1'104'817.24	100'000.00	1'104'817.24	100'000.00
						INV.009901.01	Ripristino dei campi gioco presso il Tennis Club di Carona	0.00	0.00	303'628.60	0.00	303'628.60	0.00
INV.050131	03.12.2015	250'000	Centro sportivo Carona: posa spogliatoi prefabbricati	250'000	1 %	INV.009901.01	Ripristino dei campi gioco presso il Tennis Club di Carona	115.15	0.00	0.00	0.00	115.15	0.00
						INV.050131.01	Centro sportivo Carona: posa spogliatoi prefabbricati	115.15	0.00	0.00	0.00	115.15	0.00

* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV_050144	25.08.2016	250'000	Tennis Club Lido Lugano: ristrutturazione	250'000	50 %	INV_050144.01	Tennis Club Lido Lugano: ristrutturazione	1'237.80	0.00	94'673.50	0.00	95'911.30	0.00
INV_050156 *	30.03.2017	250'000	Innalzamento reti di protezione presso lo Stadio di Cornaredo	250'000	100 %			1'237.80	0.00	94'673.50	0.00	95'911.30	0.00
						INV_050156.01	Innalzamento reti di protezione presso lo Stadio di Cornaredo	124'418.15	0.00	0.00	0.00	124'418.15	0.00
INV_050158 *	18.05.2017	65'000	Skatepark: misure di prevenzione e protezione	65'000	100 %			124'418.15	0.00	0.00	0.00	124'418.15	0.00
						INV_050158.01	Skatepark: misure di prevenzione e protezione	63'333.64	0.00	0.00	0.00	63'333.64	0.00
INV_071005	15.03.2004	800'000	Campetto sportivo "Nei Piani": nuovi spogliatoi	800'000	1 %			63'333.64	0.00	0.00	0.00	63'333.64	0.00
						INV_071005.01	Campetto sportivo "Nei Piani": nuovi spogliatoi	48'915.60	0.00	0.00	0.00	48'915.60	0.00
INV_083007	08.04.2013	60'000	Carona - Nuovo spazio giovani	60'000	0 %			48'915.60	0.00	0.00	0.00	48'915.60	0.00
						INV_083007.01	Carona - Nuovo spazio giovani	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_007943 *	30.11.2009	15'200'000	Immobili a scopo o carattere sociale					26'589'906.30	3'202'865.00	6'088'621.51	3'000.00	32'678'527.81	3'205'865.00
			Casa per anziani - Casa Serena, Residenza La Meridiana, Residenza La Piazzetta - manutenzione straordinaria (priorità 2); realizzazione	15'456'000	100 %		Manutenzione straordinaria Casa Serena, Residenza La Meridiana e Centro La Piazzetta (priorità 2)	16'041'437.81	2'867'165.00	176'529.26	0.00	16'217'967.07	2'867'165.00
INV_007952 *	01.02.2010	2'170'000	Residenza per anziani Pregassona - centro polifunzionale: progettazione	2'172'048	100 %	INV_007943.01		16'041'437.81	2'867'165.00	176'529.26	0.00	16'217'967.07	2'867'165.00
						INV_007952.01	Residenza per anziani Pregassona - centro polifunzionale: progettazione	1'788'274.55	0.00	0.00	0.00	1'788'274.55	0.00
INV_008237 *	28.06.2011	2'755'075	Manutenzione degli edifici, aggiornamento del parco tecnico e altre necessità d'investimento degli Istituti Sociali per il quadriennio 2011-2015	2'755'075	100 %			1'788'274.55	0.00	0.00	0.00	1'788'274.55	0.00
						INV_008237.01	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria Istituti Sociali Comunali	2'818'960.39	330'200.00	57'026.75	0.00	2'875'987.14	330'200.00
INV_008331	03.04.2012	47'600'000	Residenza per anziani a Pregassona - Centro Polifunzionale: costruzione	47'630'000	60 %	INV_008237.02	Aggiornamento parco tecnico e altre necessità d'investimento Istituti Sociali Comunali	781'501.41	237'000.00	52'186.90	0.00	833'688.31	237'000.00
						INV_008331.01	Residenza per anziani a Pregassona - Centro Polifunzionale: costruzione	2'037'458.98	93'200.00	4'839.85	0.00	2'042'298.83	93'200.00
						INV_008331.02	Nuova residenza per anziani a Pregassona: arredo	5'941'233.55	5'500.00	5'855'065.50	3'000.00	11'796'299.05	8'500.00
			Altri immobili					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_008506	19.11.2012	1'815'000	Quartiere di Pazzallo: parcheggio P3 nucleo Paese - realizzazione	1'842'000	2 %	INV_008331.01	Residenza per anziani a Pregassona - Centro Polifunzionale: costruzione	5'941'233.55	5'500.00	5'855'065.50	3'000.00	11'796'299.05	8'500.00
						INV_008506.01	Quartiere di Pazzallo: parcheggio P3 nucleo Paese - realizzazione	50'652.54	0.00	0.00	0.00	50'652.54	0.00
INV_009394	04.07.2016	302'000	Barbengo antico torrione: ristrutturazione	302'000	97 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV_009394.01	Barbengo antico torrione: ristrutturazione	10'362.40	0.00	201'378.50	0.00	211'740.90	0.00
INV_009815	19.12.2017	665'000	Rinnovo servizi igienici pubblici Piazza Manzoni, pensilina Piazzale ex Scuole e Gandria paese	665'000	5 %			10'362.40	0.00	201'378.50	0.00	211'740.90	0.00
						INV_009815.01	Rinnovo servizi igienici pubblici Piazza Manzoni, pensilina Piazzale ex Scuole e Gandria paese	0.00	0.00	983.30	0.00	983.30	0.00
INV_010030	18.12.2018	325'000	Funicolare degli Angioli: svolgimento mandato di studio parallelo	325'000	0 %			0.00	0.00	983.30	0.00	983.30	0.00
						INV_010030.01	Funicolare degli Angioli: svolgimento mandato di studio parallelo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_050075	27.03.2013	54'000	Sistemazione cimitero Biogno-Breganzona: progettazione	54'000	75 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV_050075.01	Sistemazione cimitero Biogno-Breganzona: progettazione	39'395.85	0.00	0.00	0.00	39'395.85	0.00
								39'395.85	0.00	0.00	0.00	39'395.85	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.050103	10.07.2014	160'000	Torretta intermedia scalinata degli Angioli - lavori di consolidamento	160'000	60 %	INV.050103.01	Torretta intermedia scalinata degli Angioli - lavori di consolidamento	134'093.50	0.00	9'693.00	0.00	143'786.50	0.00
INV.050179	19.04.2018	36'000	Funicolare degli Angioli: studio in parallelo (MPS) per lo sviluppo del comparto	36'000	100 %			134'093.50	0.00	9'693.00	0.00	143'786.50	0.00
INV.083006	26.03.2012	635'000	Autosili Carona: progettazione	635'000	1 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.007951	01.02.2010	4'210'000	Esecuzione progetto "Piano di sviluppo dei boschi per il comparto forestale di Cornaredo"	4'210'000	99 %	INV.050179.01	Funicolare degli Angioli: studio in parallelo (MPS) per lo sviluppo del comparto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.083006.01	Autosili Carona: progettazione	15'476.25	0.00	0.00	0.00	15'476.25	0.00
						INV.007951.01	Esecuzione progetto "Piano di sviluppo dei boschi per il comparto forestale di Cornaredo"	15'476.25	0.00	0.00	0.00	15'476.25	0.00
INV.009907	01.10.2018	12'650'000	Gestione dei boschi di protezione nel comparto Monte Boglia	12'650'000	3 %	INV.009907.01	Gestione dei boschi di protezione nel comparto Monte Boglia	0.00	0.00	383.20	0.00	383.20	0.00
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	Aggiornamento e completamento dell'infrastruttura informatica ad uso amministrativo dell'istituto scolastico	0.00	0.00	383.20	0.00	383.20	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
INV.008054	28.06.2011	7'681'200	Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale	7'681'200	95 %	INV.008054.01	Nuova piattaforma gestionale dell'amministrazione comunale	5'997'998.99	0.00	1'221'935.34	0.00	7'219'934.33	0.00
INV.008971	16.12.2014	1'802'412	Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018	1'802'412	80 %	INV.008971.01	Aggiornamento delle postazioni di lavoro durante il periodo 2015-2018	5'997'998.99	0.00	1'221'935.34	0.00	7'219'934.33	0.00
INV.009389	04.10.2016	1'000'000	Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento: credito quadro 2016-2019	1'000'000	60 %	INV.009389.01	Istituto scolastico comunale - sostituzione macchinari e arredamento: credito quadro 2016-2019	1'115'513.35	0.00	260'578.59	0.00	1'376'091.94	0.00
INV.050045	16.11.2011	81'200	Museo delle Culture: progetto certificazione ISO 9001:2008	81'200	99 %	INV.050045.01	Museo delle Culture: progetto certificazione ISO 9001:2008	412'499.20	0.00	212'722.00	0.00	625'221.20	0.00
INV.050048	19.12.2012	12'000	Attribuzione numerazione civica agli edifici ancora sprovvisti	12'000	10 %	INV.050048.01	Attribuzione numerazione civica agli edifici ancora sprovvisti	412'499.20	0.00	212'722.00	0.00	625'221.20	0.00
INV.050153	23.02.2017	50'000	Ammodernamento delle camerette degli ufficiali di picchetto e relativi servizi igienici presso la Caserma Pomplieri	50'000	80 %	INV.050153.01	Ammodernamento delle camerette degli ufficiali di picchetto e relativi servizi igienici presso la Caserma Pomplieri	62'190.65	0.00	0.00	0.00	62'190.65	0.00
INV.050176 *	28.03.2018	32'750	Sostituzione urgente imbustatrice presso il Centro Stampa di Pregassona	32'750	100 %	INV.050176.01	Sostituzione urgente imbustatrice presso il Centro Stampa di Pregassona	62'190.65	0.00	0.00	0.00	62'190.65	0.00
								2'461.60	0.00	0.00	0.00	2'461.60	0.00
								2'461.60	0.00	0.00	0.00	2'461.60	0.00
								39'702.10	0.00	218.55	0.00	39'920.65	0.00
								39'702.10	0.00	218.55	0.00	39'920.65	0.00
								0.00	0.00	35'273.75	0.00	35'273.75	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS	Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
							Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
							0.00	0.00	35'273.75	0.00	35'273.75	0.00
INV.008241	28.06.2011	1'300'000	Veicoli ed attrezzature Spazzatrici meccaniche: rinnovo parco veicoli	1'300'000	70 %	INV.050176.01	4'409'075.72	0.00	888'986.99	0.00	5'298'062.71	0.00
INV.008478	11.06.2012	3'505'000	Parco veicoli del Comune: sostituzioni e potenziamento diversi servizi	3'505'000	90 %	INV.008241.01	893'700.00	0.00	0.00	0.00	893'700.00	0.00
							893'700.00	0.00	0.00	0.00	893'700.00	0.00
							3'080'680.47	0.00	167'939.85	0.00	3'248'620.32	0.00
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	77 %	INV.008478.01	3'080'680.47	0.00	167'939.85	0.00	3'248'620.32	0.00
							373'243.95	0.00	128'571.74	0.00	501'815.69	0.00
INV.009569	15.05.2017	1'515'000	Acquisto di veicoli destinati ai diversi servizi comunali (2017-2021)	1'515'000	60 %	INV.009237.01	368'263.95	0.00	128'571.74	0.00	496'835.69	0.00
							4'980.00	0.00	0.00	0.00	4'980.00	0.00
INV.050172	22.02.2018	150'000	Acquisto di 5 nuovi motoveicoli per la Polizia	150'000	16 %	INV.009569.01	61'451.30	0.00	522'722.60	0.00	584'173.90	0.00
INV.050175 *	28.03.2018	45'800	Osservatorio Astronomico di Carona: manutenzione urgente delle apparecchiature	45'800	100 %	INV.050172.01	0.00	0.00	24'088.00	0.00	24'088.00	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	0 %	INV.050175.01	0.00	0.00	45'664.80	0.00	45'664.80	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
INV.007028	20.06.2006	1'360'000	Allestimento centri di quartiere raccolta rifiuti riciclabili	1'360'000	85 %	INV.050180.01	10'440'598.76	152'840.00	3'990'325.39	13'500.00	14'430'924.15	166'340.00
							879'838.53	0.00	130'960.35	0.00	1'010'798.88	0.00
INV.007084	20.06.2006	2'900'000	Gestione informatizzata del traffico: sistema infoposteggi	2'900'000	90 %	INV.007028.01	879'838.53	0.00	130'960.35	0.00	1'010'798.88	0.00
							1'919'452.97	101'000.00	0.00	13'500.00	1'919'452.97	114'500.00
INV.007319	25.09.2007	1'551'162	Potenziamento della sicurezza nei posteggi di primo livello	1'551'162	80 %	INV.007084.01	1'919'452.97	101'000.00	0.00	13'500.00	1'919'452.97	114'500.00
							641'172.38	0.00	694'215.82	0.00	1'335'388.20	0.00
INV.008048	06.09.2010	3'910'000	Estensione contenitori interrati e seminterati, posa due compattatori interrati per la carta e acquisto autocarro	3'910'000	90 %	INV.007319.01	641'172.38	0.00	694'215.82	0.00	1'335'388.20	0.00
							3'379'658.45	0.00	309'406.06	0.00	3'689'064.51	0.00
INV.008912	20.05.2014	2'010'000	Contenitori interrati a Vignello e acquisto nuovo camion	2'010'000	75 %	INV.008048.01	250'227.15	0.00	0.00	0.00	250'227.15	0.00
							2'927'403.20	0.00	308'721.46	0.00	3'236'124.66	0.00
							202'028.10	0.00	684.60	0.00	202'712.70	0.00
							1'077'633.38	51'840.00	396'884.90	0.00	1'474'518.28	51'840.00
INV.009031 *	10.11.2014	792'000	Introduzione nuova rete radio di sicurezza nazionale Polycorn e integrazione nella Centrale Operativa della Polizia Città di Lugano	792'000	100 %	INV.008912.01	614'758.33	0.00	374'810.70	0.00	989'569.03	0.00
							462'875.05	51'840.00	22'074.20	0.00	484'949.25	51'840.00
							763'514.50	0.00	0.00	0.00	763'514.50	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009138 *	30.06.2015	1'454'760	Progetto "Migrazione telefonia VoIP"	1'454'760	100 %	INV.009031.01	Introduzione nuova rete radio di sicurezza nazionale Policom e integrazione nella Centrale Operativa della Polizia Città di Lugano	763'514.50	0.00	0.00	0.00	763'514.50	0.00
INV.009568	15.05.2017	830'000	Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	830'000	20 %	INV.009138.01	Progetto "Migrazione telefonia VoIP"	1'449'042.75	0.00	3'300.10	0.00	1'452'342.85	0.00
						INV.009568.01	Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	0.00	0.00	194'633.28	0.00	1'452'342.85	0.00
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 Vegezzi	560'000	30 %	INV.009568.01	Adeguamento strutture per la raccolta dei rifiuti (2017-2020)	0.00	0.00	194'633.28	0.00	1'450'055.45	0.00
INV.009609	20.03.2017	2'860'000	Pista Resega: sostituzione impianto di snebbiamento e di ventilazione	2'860'000	60 %	INV.009570.01	Fornitura e posa di un compattatore interrato per la raccolta della carta in Via Vegezzi	0.00	0.00	181'342.34	0.00	181'342.34	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	67'341.75	0.00	1'382'713.70	0.00	1'450'055.45	0.00
						INV.009703.01	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carona e Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009820	26.03.2018	1'000'000	Estensione dei contenitori interrati per RSU, vetro, carta e allu-latta a Cadro	1'000'000	5 %	INV.009820.01	Estensione dei contenitori interrati per RSU, vetro, carta e allu-latta a Cadro	0.00	0.00	14'780.95	0.00	14'780.95	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.009824.01	Realizzazione di idranti nei quartieri di Carabbia, Carona, Castagnola, Besso, Breganzona e Cimadara	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009904	26.06.2018	4'041'541	Acquisto di impianti e installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del traffico: credito quadro	4'041'541	1 %	INV.009904.01	Acquisto di impianti e installazioni di condotta, di sicurezza e di controllo del traffico: credito quadro	0.00	0.00	201'339.65	0.00	201'339.65	0.00
INV.010020	12.11.2018	290'000	Ecocentro Cadro: adeguamento delle strutture per la raccolta degli scarti vegetali e acquisto di sette cassoni scarabili	290'000	25 %	INV.010020.01	Ecocentro Cadro: adeguamento delle strutture per la raccolta degli scarti vegetali e acquisto di sette cassoni scarabili	0.00	0.00	68'244.15	0.00	68'244.15	0.00
INV.010038	18.12.2018	280'000	Nuovo Ecocentro Pregassona in zona Ruggi: progettazione	280'000	45 %	INV.010038.01	Nuovo Ecocentro Pregassona in zona Ruggi: progettazione	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.010080	18.12.2018	865'000	Sala Consiglio Comunale: manutenzione straordinaria e adeguamento infrastruttura tecnologica	865'000	10 %	INV.010080.01	Sala Consiglio Comunale: manutenzione straordinaria e adeguamento infrastruttura tecnologica	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.050125	24.09.2015	133'000	Riorganizzazione Via Beltramina	133'000	99 %	INV.050125.01	Riorganizzazione Via Beltramina	116'645.55	0.00	969.30	0.00	117'614.85	0.00
INV.050152 *	16.02.2017	115'000	Implementazione impianto semaforico Riva Albertoli	115'000	100 %	INV.050152.01	Implementazione impianto semaforico Riva Albertoli	0.00	0.00	16'930.55	0.00	16'930.55	0.00
INV.050154 *	09.03.2017	150'000	Progetto di restyling della Sala Municipio	150'000	100 %	INV.050154.01	Progetto di restyling della Sala Municipio	134'298.50	0.00	14'582.80	0.00	148'881.30	0.00
INV.050159	14.06.2017	75'000	Fermate dei mezzi pubblici su Piazza Luini e lato lago (LAC)	75'000	35 %	INV.050154.01	Progetto di restyling della Sala Municipio	134'298.50	0.00	3'726.40	0.00	148'881.30	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

[illegible]

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009136	30.06.2015	800'000	Fondazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana: contributo destinato al capitale di fondazione, prestito senza interessi e credito per l'acquisto di opere d'arte	800'000	90 %	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	Cantone	100'000.00	0.00	588'443.59	30'000.00	688'443.59	30'000.00
								INV.009136.01					
								Fondazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana: contributo destinato al capitale di fondazione	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00
								Fondazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana: prestito senza interessi	0.00	300'000.00	30'000.00	300'000.00	30'000.00
INV.007359	02.07.2007 04.02.2019	1'178'000 544'000	FFS di Lugano: partecipazione ai costi elaborazione progetto definitivo della 1.a fase (STAZLU 1)	1'722'000	90 %	CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI	Cantone	INV.009136.03					
								Fondazione Museo d'Arte della Svizzera Italiana: credito per l'acquisto di opere d'arte di proprietà della Città	0.00	288'443.59	0.00	288'443.59	0.00
								56'305'868.39	1'008'222.95	11'299'112.44	0.00	67'604'980.83	1'008'222.95
								33'604'059.29	0.00	6'114'481.85	0.00	39'718'541.14	0.00
INV.008245 *	05.03.2012	11'860'000	Partecipazione realizzazione 2.a tappa Stazione di Lugano (StazLU 1)	12'002'000	100 %			815'914.49	0.00	250'000.00	0.00	1'065'914.49	0.00
								533'174.14	0.00	0.00	0.00	533'174.14	0.00
								INV.007359.01					
								FFS di Lugano: partecipazione ai costi elaborazione progetto definitivo della 1.a fase (STAZLU 1)	0.00	250'000.00	0.00	532'740.35	0.00
								INV.007359.10					
								FFS di Lugano: partecipazione ai costi elaborazione progetto definitivo della 1.a fase (STAZLU 1)	0.00	725'941.85	0.00	13'032'866.65	0.00
								12'307'024.80	0.00	725'941.85	0.00	13'032'866.65	0.00
INV.009080	30.06.2015	102'040'000	Partecipazione al fondo di realizzazione del Piano dei Trasporti Luganesi (PTL) per il periodo 2014-2033	102'040'000	25 %			12'307'024.80	0.00	725'941.85	0.00	13'032'866.65	0.00
								INV.008245.01					
								Partecipazione realizzazione 2.a tappa Stazione di Lugano (StazLU 1)	0.00	5'138'640.00	0.00	25'619'760.00	0.00
INV.050087	05.12.2013	86'000	PVP - Partecipazione per sistemazione incrocio Arizona / Via San Gottardo - Via Tesserete	86'000	0 %			20'481'120.00	0.00	5'138'640.00	0.00	25'619'760.00	0.00
								Partecipazione al fondo di realizzazione del Piano dei Trasporti Luganesi (PTL) per il periodo 2014-2033	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								INV.009080.01					
								PVP - Partecipazione per sistemazione incrocio Arizona / Via San Gottardo - Via Tesserete	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-Plan Sciarolo: definizione modalità e tappe di completamento della rete strutturale dell'agglomerato	34'600	0 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								INV.050087.01					
								Contributo al Cantone per la Rete tram-treno - asta Comaredo-Plan Sciarolo: definizione modalità e tappe di completamento della rete strutturale dell'agglomerato	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009322 *	04.10.2016	600'000	Quota di costituzione dell'ente autonomo per la realizzazione dell'Istituto per anziani a Canobbio	600'000	100 %	Imprese ad economia mista		952'824.09	774'487.70	479'070.30	0.00	1'431'894.39	774'487.70
								150'000.00	0.00	450'000.00	0.00	600'000.00	0.00
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	1 %			150'000.00	0.00	450'000.00	0.00	600'000.00	0.00
								Quota di costituzione dell'ente autonomo per la realizzazione dell'Istituto per anziani a Canobbio	0.00	5'184.00	0.00	5'184.00	0.00
								INV.009450.01					
								N.Q.C. - realizzazione opere stradali, illuminazione pubblica e sistema di raccolta e smaltimento acque meteoriche	0.00	5'184.00	0.00	5'184.00	0.00
INV.009571	02.10.2017	1'340'000	Contributo alla TPL SA: copertura spese di trasferimento dei posteggi Comaredo Stadio Est e Comaredo Termica - acquisto di parchimetri	1'340'000	60 %			802'824.09	774'487.70	23'886.30	0.00	826'710.39	774'487.70
								774'487.70	774'487.70	23'886.30	0.00	798'374.00	774'487.70
								INV.009571.01					
								Contributo alla TPL SA: copertura spese di trasferimento dei posteggi Comaredo Stadio Est e Comaredo Termica	0.00	0.00	0.00	28'336.39	0.00
								Posteggi Comaredo Termica: acquisto parchimetri	0.00	130'947.20	0.00	271'930.60	0.00
								140'983.40	0.00	130'947.20	0.00	271'930.60	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV_009651 *	15.05.2017	80'000	Contributo all'Arciconfraternita Gontalone Maggiore di Santa Mara per lavori di restauro della Chiesa di Santa Marta a Carona	80'000	100 %	INV_009651.01	Contributo all'Arciconfraternita Gontalone Maggiore di Santa Marta a Carona	0.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00
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	0 %	INV_009809.01	Contributo alla parrocchia di Sonvico per i lavori di restauro della chiesa di San Giovanni Battista	0.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00
INV_050097	12.12.2013	171'645	Corpo Volontari Luganesi: contributo per nuove divise e fucili	171'645	90 %	140'983.40		140'983.40	0.00	5'947.20	0.00	146'930.60	0.00
INV_050145 *	20.10.2016	25'000	Contributo allacciamento rustico Probello - Scout	25'000	100 %	INV_050097.01	Corpo Volontari Luganesi: contributo per nuove divise e fucili	140'983.40	0.00	5'947.20	0.00	146'930.60	0.00
INV_050174	28.03.2018	100'000	Contributo alla Cooperativa Area per il progetto Morchino	100'000	0 %	INV_050145.01	Contributo allacciamento rustico Probello - Scout	0.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	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	0 %	0.00	Contributo alla Cooperativa Area per il progetto Morchino	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_050194 *	20.12.2018	20'000	Casa Astra: sostegno finanziario	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	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_050195	20.12.2018	20'000	Cappella della Madonna dei Miracoli a Madonna d'Aria: contributo per lavori di manutenzione e restauro	20'000	0 %	INV_050194.01	Casa Astra: sostegno finanziario	0.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
INV_006971 *	19.12.2005	2'059'950	Comuni e consorzi comunali CDALED: sostituzione automatici industriali per il trattamento acque	2'059'950	100 %	INV_050195.01	Cappella della Madonna dei Miracoli a Madonna d'Aria: contributo per lavori di manutenzione e restauro	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_007487	10.12.2007	625'950	Consorzio sistemazione fiume Veduggio da Camignolo alla Foce: partecipazione ai costi di sistemazione	625'950	75 %	INV_006971.10	CDALED: sostituzione automatici industriali per il trattamento acque	511'260.00	0.00	124'071.65	0.00	635'331.65	0.00
INV_007630	16.09.2008	346'192	CDALED: partecipazione spese sistemazione del fiume Veduggio da Camignolo alla foce	346'192	95 %	INV_006971.01	CDALED: sostituzione automatici industriali per il trattamento acque	1'573'020.65	0.00	0.00	0.00	1'573'020.65	0.00
INV_007654 *	16.09.2008	2'094'000	CDALED: partecipazione all'allestimento di un PGSC per il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	2'174'000	100 %	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_007630.10	CDALED: partecipazione spese sistemazione del fiume Veduggio da Camignolo alla foce	469'475.89	0.00	0.00	0.00	469'475.89	0.00
						INV_007630.01	CDALED: partecipazione spese sistemazione del fiume Veduggio da Camignolo alla foce	336'264.35	2'854.75	0.00	0.00	336'264.35	2'854.75
						INV_007654.10	CDALED: partecipazione all'allestimento di un PGSC per il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	11'068.60	0.00	0.00	0.00	11'068.60	0.00
						INV_007654.01	CDALED: partecipazione all'allestimento di un PGSC per il Consorzio Depurazione Acque Lugano e Dintorni	325'195.75	2'854.75	0.00	0.00	325'195.75	2'854.75
								1'922'717.60	0.00	-22'640.93	0.00	1'900'076.67	0.00
								848'133.00	0.00	-22'640.93	0.00	825'492.07	0.00
								1'074'584.60	0.00	0.00	0.00	1'074'584.60	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008016 *	29.03.2010	96'486	CDALD: allestimento progetto definitivo risanamento condotte consortili Comuni di Bedano, Lamone e Cadempino	96'486	100 %	CDALD: allestimento progetto definitivo risanamento condotte consortili Comuni di Bedano, Lamone e Cadempino	INV.008016.01	56'345.80	0.00	33'639.55	0.00	89'985.35	0.00
INV.008076	15.11.2010	6'389'269	CDALD: Ristrutturazione e ammodernamento infrastrutture del trattamento fanghi	6'389'269	96 %		INV.008076.10	56'345.80	0.00	33'639.55	0.00	89'985.35	0.00
							INV.008076.01	6'177'199.40	230'880.50	201'611.00	0.00	6'378'810.40	230'880.50
								6'088'790.00	230'880.50	201'611.00	0.00	6'290'401.00	230'880.50
								88'409.40	0.00	0.00	0.00	88'409.40	0.00
INV.008157 *	15.11.2010	246'730	CDALD: Risanamento dei quadri elettrici sollevamento e filtrazione	246'730	100 %	CDALD - Risanamento dei quadri elettrici sollevamento e filtrazione	INV.008157.01	189'321.05	0.00	26'169.85	0.00	215'490.90	0.00
								189'321.05	0.00	26'169.85	0.00	215'490.90	0.00
INV.008189 *	01.03.2011	1'891'889	CDALD: risanamento condotte consortili Comuni di Sigrino, Capriasca, Torricella e Bedano	1'891'889	100 %		INV.008189.10	1'492'849.90	0.00	24'514.90	0.00	1'517'364.80	0.00
							INV.008189.01	240'574.30	0.00	24'514.90	0.00	265'089.20	0.00
								1'252'275.60	0.00	0.00	0.00	1'252'275.60	0.00
INV.008210 *	28.06.2011	414'365	Consorzio Valli del Cassarate: sistemazione del Fiume Cassarate tratto Franscinone - Ponte di Valle	414'365	100 %	Consorzio Valli del Cassarate: sistemazione del Fiume Cassarate tratto Franscinone - Ponte di Valle	INV.008210.10	243'666.00	0.00	0.00	0.00	243'666.00	0.00
								0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
							INV.008210.01	243'666.00	0.00	0.00	0.00	243'666.00	0.00
								15'663.68	0.00	0.00	0.00	15'663.68	0.00
								15'663.68	0.00	0.00	0.00	15'663.68	0.00
INV.008294 *	12.09.2011	35'900	CMC: sostituzione collettore consortile Strada Cantonale a Cadro	35'900	100 %	CMC: sostituzione collettore consortile Strada Cantonale a Cadro	INV.008294.01	687'752.30	0.00	48'251.10	0.00	736'003.40	0.00
								687'752.30	0.00	48'251.10	0.00	736'003.40	0.00
							INV.008434.10	645'421.20	0.00	48'251.10	0.00	713'672.30	0.00
							INV.008434.01	22'331.10	0.00	0.00	0.00	22'331.10	0.00
								512'209.30	0.00	172'982.21	0.00	685'191.51	0.00
INV.008674	24.06.2013	950'937	CDALD: spostamento collettore consortile stazione di sollevamento SS7	950'937	72 %	CDALD: spostamento collettore consortile stazione di sollevamento SS7	INV.008674.01	512'209.30	0.00	172'982.21	0.00	685'191.51	0.00
								512'209.30	0.00	172'982.21	0.00	685'191.51	0.00
							INV.008704.10	488'300.73	0.00	41'576.91	0.00	529'877.64	0.00
								458'482.40	0.00	41'576.91	0.00	500'059.31	0.00
							INV.008704.01	29'818.33	0.00	0.00	0.00	29'818.33	0.00
INV.008822	09.12.2013	3'742'860	CMC: partecipazione nuovo collettore IDA Cadro	3'742'860	98 %	CMC: partecipazione nuovo collettore IDA Cadro	INV.008822.01	2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	2'400'000.00	0.00
								2'400'000.00	0.00	0.00	0.00	2'400'000.00	0.00
								606'657.22	0.00	0.00	0.00	606'657.22	0.00
							INV.008825.01	338'923.62	0.00	0.00	0.00	338'923.62	0.00
							INV.008825.02	267'733.60	0.00	0.00	0.00	267'733.60	0.00
INV.008868	20.05.2014	1'464'957	CDALD: ristrutturazione e ammodernamento stazione di sollevamento Piazza Indipendenza	1'464'957	37 %	CMC: integrazione nel CDALD - contributo di allineamento		1'197'740.55	0.00	0.00	0.00	1'197'740.55	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.008869	31.03.2014 05.07.2018	323'120 36'515	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo: partecipazione alla posa di una nuova centrifuga	359'635	0 %	INV.008868.01	CDALED - ristrutturazione e ammodernamento stazione di sollevamento Piazza Indipendenza	1'197'740.55	0.00	0.00	0.00	1'197'740.55	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	0 %	INV.008869.01	Consorzio Depurazione Acque Pian Scairolo: partecipazione alla posa di una nuova centrifuga	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009032 *	02.02.2015	206'640	CDALED: risanamento impianto ventilazione IDA Bioggio	206'640	100 %	INV.008974.01	Partecipazione per le opere di adeguamento dei comparti superiori del Cimitero dei comuni di Paradiso e Lugano a favore delle persone disabili	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009137	30.06.2015 14.11.2016	1'087'152.3 167'056.5	CDALED: risanamento della condotta Pestalozzi e progettazione per le tubazioni del cunicolo Lugano-Veduggio	1'254'209	26 %	INV.009032.01	CDALED: risanamento impianto ventilazione IDA Bioggio	111'682.00	0.00	20'467.45	0.00	132'149.45	0.00
INV.009316 *	01.02.2016	321'926	CDALED: sostituzione canalizzazione tratto Tesserete-Lugaggia	321'926	100 %	INV.009137.01	CDALED: risanamento della condotta Pestalozzi	112'690.00	0.00	0.00	0.00	112'690.00	0.00
INV.009459	04.10.2016	1'163'633	CDALED: progettazione della ristrutturazione del trattamento acque incluso i microinquinanti	1'163'633	47 %	INV.009137.02	CDALED: progettazione per le tubazioni del cunicolo Lugano-Veduggio	563'450.00	0.00	0.00	0.00	563'450.00	0.00
INV.009673	04.07.2017	64'800	Contributo per la pavimentazione del Cimitero dei Comuni di Lugano e Paradiso	64'800	5 %	INV.009316.01	CDALED: sostituzione canalizzazione tratto Tesserete-Lugaggia	197'207.50	0.00	103'003.58	0.00	300'211.08	0.00
INV.040001	12.10.2017	6'208'743	CDALED: risanamento condotte consortili situate nei Comuni di Bedano, Gravesano, Lamone e Cadempino (lotti 5-6)	6'208'743	40 %	INV.009459.01	CDALED: progettazione della ristrutturazione del trattamento acque incluso i microinquinanti	546'650.00	0.00	0.00	0.00	546'650.00	0.00
INV.040002	12.10.2017	789'532	CDALED: sostituzione condotta premente in Viale Castagnola	789'532	80 %	INV.009673.01	Contributo per la pavimentazione del Cimitero dei Comuni di Lugano e Paradiso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.040003 *	12.10.2017	325'751	CDALED: sostituzione condotta in pressione tra la S01 (Paradiso) e la S02 (Lugano)	325'751	100 %	INV.040001.01	CDALED: risanamento condotte consortili situate nei Comuni di Bedano, Gravesano, Lamone e Cadempino (lotti 5-6)	0.00	0.00	2'747'150.00	0.00	2'747'150.00	0.00
INV.040004	22.03.2018	154'594	CDALED: progettazione per il potenziamento del collettore consortile nei comuni di Cadempino, Vezia e Bioggio (lotto 7)	154'594	0 %	INV.040002.01	CDALED: sostituzione condotta premente in Viale Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.040005	22.03.2018	764'135	CDALED: risanamento del collettore consortile in Via Adami	764'135	1 %	INV.040003.01	CDALED: sostituzione condotta in pressione tra la S01 (Paradiso) e la S02 (Lugano)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.040006	22.03.2018	290'416	CDALED: rifacimento dello scaricatore di piena presso l'incrocio Arizona a Lugano-Masagno	290'416	10 %	INV.040004.01	CDALED: progettazione per il potenziamento del collettore consortile nei comuni di Cadempino, Vezia e Bioggio (lotto 7)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.040005.01	CDALED: risanamento del collettore consortile in Via Adami	0.00	0.00	28'443.35	0.00	28'443.35	0.00
								0.00	0.00	28'443.35	0.00	28'443.35	0.00
								0.00	0.00	21'096.80	0.00	21'096.80	0.00

* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV_040007	05.07.2018	596'014	CDAPS: lavori di adeguamento del sistema di controllo e comando processi	596'014	0 %	INV_040006.01	CDALD: rifacimento dello scaricatore di piena presso l'incrocio Arizona a Lugano-Massagno	0.00	0.00	21'096.80	0.00	21'096.80	0.00
INV_040008	05.07.2018	45'644	CDAPS: allestimento PGSc consortile	45'644	0 %	INV_040007.01	CDAPS: lavori di adeguamento del sistema di controllo e comando processi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_040009 *	13.09.2018	133'957	CDALD: sistemazione collettore in Via Grumo a Gravesano	133'957	100 %	INV_040008.01	CDAPS: allestimento PGSc consortile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_040010 *	13.09.2018	111'192	CDALD: sostituzione clappe e posa nuovi sgrigliatori in Piazza Manzoni	111'192	100 %	INV_040009.01	CDALD: sistemazione collettore in Via Grumo a Gravesano	0.00	0.00	133'956.05	0.00	133'956.05	0.00
INV_040011	13.09.2018	55'212	CDALD: ammodernamento stazioni di sollevamento S01, S02, S03 e S09 (progettazione)	55'212	0 %	INV_040010.01	CDALD: sostituzione clappe e posa nuovi sgrigliatori in Piazza Manzoni	0.00	0.00	111'191.25	0.00	111'191.25	0.00
INV_040012	22.11.2018	8'201'743	CDALD: risanamento delle tubazioni del cunicolo Lugano-Vedeggio - realizzazione	8'201'743	0 %	INV_040011.01	CDALD: ammodernamento stazioni di sollevamento S01, S02, S03 e S09 (progettazione)	0.00	0.00	111'191.25	0.00	111'191.25	0.00
INV_050066 *	24.10.2012	107'945	CDALD: sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza	107'945	100 %	INV_040012.01	CDALD: risanamento delle tubazioni del cunicolo Lugano-Vedeggio - realizzazione	90'484.55	0.00	0.00	0.00	111'523.30	0.00
INV_050091 *	22.09.2010	23'940	CMC: realizzazione scaricatore di piena	23'940	100 %	INV_050066.10	CDALD: sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza	62'261.75	0.00	21'038.75	0.00	83'300.50	0.00
INV_050118 *	29.01.2015	34'800	CMC: quota parte Ex Comune di Sonvico per il messaggio consortile nr. 6/2011	34'800	100 %	INV_050066.01	CDALD: sostituzione del gruppo di continuità e dell'unità di controllo dei generatori d'emergenza	28'222.80	0.00	0.00	0.00	28'222.80	0.00
INV_082006 *	04.10.2010	1'890'000	CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa	1'890'000	100 %	INV_050091.01	CMC: realizzazione scaricatore di piena	178.40	0.00	0.00	0.00	178.40	0.00
INV_082008 *	14.11.2011	47'000	CMC: sostituzione collettore strada cantonale	47'000	100 %	INV_050118.01	CMC: quota parte Ex Comune di Sonvico per il messaggio consortile nr. 6/2011	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV_050126	26.11.2015	110'552	Espropriazione mappale no. 326 a Lugano	110'552	1 %	INV_082006.10	CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa	1'084'815.66	0.00	0.00	0.00	1'084'815.66	0.00
INV_050184 *	14.06.2018	240'500	Contenzioso con Sig. Gyga per Espropriazioni nell'ex Comune di Barbengo	240'500	100 %	INV_082006.01	CVC - partecipazione alla sistemazione del Fiume Cassarate del tratto Ponte di Valle - Piano della Stampa	679'149.66	0.00	0.00	0.00	679'149.66	0.00
ALTRE USCITE ATTIVATE						INV_082008.01	CMC: sostituzione collettore strada cantonale	405'666.00	0.00	0.00	0.00	405'666.00	0.00
Espropriazione						INV_050126.01	Espropriazione mappale no. 326 a Lugano	20'399.08	0.00	0.00	0.00	20'399.08	0.00
								20'399.08	0.00	0.00	0.00	20'399.08	0.00
								17'806'520.89	870'928.75	1'436'356.93	1'433'177.00	19'242'877.82	2'304'105.75
								1'078.00	0.00	240'500.00	0.00	241'578.00	0.00
								1'078.00	0.00	0.00	0.00	1'078.00	0.00
								1'078.00	0.00	0.00	0.00	1'078.00	0.00
								0.00	0.00	240'500.00	0.00	240'500.00	0.00
Uscite di pianificazione						INV_050184.01	Contenzioso con Sig. Gyga per Espropriazioni nell'ex Comune di Barbengo	0.00	0.00	240'500.00	0.00	240'500.00	0.00
								14'182'713.30	845'928.75	688'681.23	1'433'177.00	14'871'394.53	2'279'105.75

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.006210	07.04.2002	5'800'000	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	Piano generale di smaltimento delle acque (PGS) seconda fase: basi di progettazione catasto delle canalizzazioni pubbliche e private	5'722'610.85	393'602.00	7'808.25	0.00	5'730'419.10	393'602.00
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 %			5'722'610.85	393'602.00	7'808.25	0.00	5'730'419.10	393'602.00
INV.007416 *	25.09.2007	60'000	Riorganizzazione area Campo Marzio Sud: concorso di progettazione	60'000	100 %	INV.007142.01	Piano Generale Smalimento Acque (PGS) 3.a fase: rapporti specifici, studio preliminare e progetti di massima	1'159'418.70	0.00	0.00	0.00	1'159'418.70	0.00
INV.007464 *	17.03.2008	55'000	PR sezione Breganzona: varianti di aggiornamento comparto Crespera e Al Ronco	55'000	100 %	INV.007416.01	Riorganizzazione area Campo Marzio Sud: concorso di progettazione	420.60	0.00	57'000.00	0.00	57'420.60	0.00
INV.007709	09.03.2009	7'056'000	PGS: Nuovi quartieri e integrazione in quello generale della Città	7'056'000	78 %			0.00	0.00	57'000.00	0.00	57'000.00	0.00
INV.007957	27.04.2010	15'000	Lugano sezione Pambio-Noranco: variante di PR in zona Chiesa San Pietro	15'000	10 %	INV.007464.01	PR sezione Breganzona: varianti di aggiornamento comparto Crespera e Al Ronco	420.60	0.00	0.00	0.00	420.60	0.00
INV.008017	14.06.2010	320'000	Lavori di pianificazione intercomunale TRIMA e verifica gestione economica finanziaria dello sviluppo del comparto	320'000	65 %	INV.007957.01	Nuovi quartieri e integrazione in quello generale della Città	39'502.60	0.00	0.00	0.00	39'502.60	0.00
INV.008055 *	15.11.2010	20'000	Varianti di PR nuova sede Croce Verde a Breganzona: completazione procedura	20'000	100 %	INV.007709.01	Lugano sezione Pambio-Noranco: variante di PR in zona Chiesa San Pietro	39'502.60	0.00	0.00	0.00	39'502.60	0.00
INV.008077 *	12.09.2011	50'000	Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè relative ai beni culturali: completazione procedura	50'000	100 %	INV.008017.01	Lavori di pianificazione intercomunale TRIMA e verifica gestione economica finanziaria	5'502'473.10	352'907.00	0.00	1'383'177.00	5'502'473.10	1'736'084.00
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	80 %	INV.008055.01	Varianti di PR per il comparto stazione FFS - ZP4 (staz.Lu 2)	5'502'473.10	352'907.00	0.00	1'383'177.00	5'502'473.10	1'736'084.00
INV.008538	01.10.2012	280'000	Attività di aggiornamento e adeguamento mappe catastrali territorio di Lugano	280'000	40 %	INV.008077.01	Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè relative ai beni culturali: completazione procedura	355.25	0.00	0.00	0.00	355.25	0.00
INV.008701	09.12.2013	15'000	Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè relative ai beni culturali: completazione procedura	15'000	90 %	INV.008111.01	PR - CIPPS: piano regolatore intercomunale - comparto Pian Sciarolo e progettazione definitiva percorso ciclabile regionale	355.25	0.00	0.00	0.00	355.25	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	60 %	INV.008538.01	Attività di aggiornamento e adeguamento mappe catastrali territorio di Lugano	222'573.75	0.00	43'502.40	0.00	266'076.15	0.00
						INV.008701.01	Varianti di PR di Lugano, Castagnola e Brè relative ai beni culturali: completazione procedura	157'493.10	0.00	26'925.00	0.00	184'418.10	0.00
						INV.008913.01	Verifica ambientale e procedura di adozione e di pubblicazione del PR-CIPPS e progettazione definitiva pista ciclabile sponda destra della roggia Sciarolo	65'080.65	0.00	16'577.40	0.00	81'658.05	0.00
								152.25	0.00	0.00	0.00	152.25	0.00
								152.25	0.00	0.00	0.00	152.25	0.00
								26'302.90	0.00	0.00	0.00	26'302.90	0.00
								26'302.90	0.00	0.00	0.00	26'302.90	0.00
								558'843.75	0.00	-20'317.90	0.00	538'525.85	0.00
								558'843.75	0.00	-20'317.90	0.00	538'525.85	0.00
								93'000.00	0.00	0.00	0.00	93'000.00	0.00
								93'000.00	0.00	0.00	0.00	93'000.00	0.00
								175.35	0.00	0.00	0.00	175.35	0.00
								175.35	0.00	0.00	0.00	175.35	0.00
								0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

* OGGETTI DI LIQUIDAZIONE

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.009081	21.12.2015	15'000	Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa: PRPS Comune di Lugano (Davesso e Cadro) - Comune di Canobbio	15'000	90 %	INV.008913.01	Verifica ambientale della proposta pianificatoria PR-CIPPS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.008913.02	Conclusione dei lavori di pianificazione intercomunale del Pian Scairolo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.008913.03	Pista ciclabile sponda destra della roggia Scairolo: progettazione definitiva	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
								0.00	0.00	676.35	0.00	676.35	0.00
						INV.009081.01	Piano Regolatore Intercomunale del Piano della Stampa: PRPS Comune di Lugano (Davesso e Cadro) - Comune di Canobbio	0.00	0.00	676.35	0.00	676.35	0.00
INV.009130	30.09.2015	10'000	Pubblicazione PR Lugano quartiere Molino Nuovo	10'000	20 %	INV.009130.01	Pubblicazione PR Lugano quartiere Molino Nuovo	6'224.05	0.00	0.00	0.00	6'224.05	0.00
INV.009131	11.05.2015	121'000	Partecipazione alle spese per il rinnovamento catastale sella sezione di Cimadèra e della località di Piandera (sezione Valcolla)	121'000	20 %			6'224.05	0.00	0.00	0.00	6'224.05	0.00
						INV.009131.01	Partecipazione alle spese per il rinnovamento catastale sella sezione di Cimadèra e della località di Piandera (sezione Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009317	15.05.2017	1'414'000	Piano Regolatore unitario della Nuova Lugano (Masterplan)	1'414'000	5 %			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.009318	14.03.2016	286'200	Revisione Piano Regolatore Sezione di Bré	286'200	25 %	INV.009317.01	Piano Regolatore unitario della Nuova Lugano (Masterplan)	0.00	0.00	40'495.20	0.00	40'495.20	0.00
INV.009449	06.02.2017 15.05.2017	522'500 34'653	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	557'153	5 %	INV.009318.01	Revisione Piano Regolatore Sezione di Bré	0.00	0.00	73'226.03	0.00	73'226.03	0.00
INV.009646	13.11.2017	4'200'000	Integrazione del PGS di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadèra, Sonvico e Valcolla nel PGS di Lugano: messa in opera del progetto	4'200'000	3 %	INV.009449.01	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	219'062.35	0.00	265'015.50	0.00	484'077.85	0.00
								219'062.35	0.00	110'190.95	0.00	110'190.95	0.00
INV.009750	05.02.2018	8'000	Variante di PR Sezione Carona: serbatoio ALL zona UI Pisin e strada d'accesso	8'000	80 %	INV.009646.01	Integrazione del PGS di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cimadèra, Sonvico e Valcolla nel PGS di Lugano: messa in opera del progetto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
						INV.009750.01	Variante di PR Sezione Carona: serbatoio ALL zona UI Pisin e strada d'accesso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
INV.050056	21.09.2011	200'000	Realizzazione nuovo stradale cittadino	200'000	60 %	INV.050056.01	Realizzazione nuovo stradale cittadino	80'462.30	0.00	0.00	0.00	80'462.30	0.00
INV.050061 *	25.04.2012	150'000	Studio fattibilità per un Polo espositivo nel contesto NOC (comparto B1b)	150'000	100 %			80'462.30	0.00	0.00	0.00	80'462.30	0.00
						INV.050061.01	Studio fattibilità per un Polo espositivo nel contesto NOC (comparto B1b)	129'600.00	0.00	0.00	0.00	129'600.00	0.00
INV.050095	23.01.2014	36'000	Piano Regolatore intercomunale del Pian Scairolo	36'000	50 %			129'600.00	0.00	0.00	0.00	129'600.00	0.00
INV.050113	30.04.2014	250'000	Polo turistico alberghiero Campo Marzio Nord: studio di fattibilità	250'000	35 %	INV.050095	Piano Regolatore intercomunale del Pian Scairolo	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.050113.01	Polo turistico alberghiero Campo Marzio Nord: studio di fattibilità	30'185.85	0.00	45'428.70	0.00	75'614.55	0.00
INV.050155 *	09.03.2017	30'000	Studio di fattibilità sulla gestione sostenibile e valorizzazione degli scarti vegetali	30'000	100 %			30'185.85	0.00	45'428.70	0.00	75'614.55	0.00
						INV.050155.01	Studio di fattibilità sulla gestione sostenibile e valorizzazione degli scarti vegetali	14'580.00	0.00	11'847.00	0.00	26'427.00	0.00
INV.050163	07.09.2017	109'000	Piani di mobilità aziendale	109'000	95 %			14'580.00	0.00	11'847.00	0.00	26'427.00	0.00
								54'500.00	59'000.00	50'000.00	50'000.00	104'500.00	109'000.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate
INV.074003 *	01.04.2004	75'000	Elaborazione piano d'indirizzo PR Pazzallo	75'000	100 %	INV.050163.01	Piani di mobilità aziendale	54'500.00	59'000.00	50'000.00	50'000.00	104'500.00	109'000.00
INV.078006	07.05.2007	65'000	Rinnovamento catastrale MU93 - Barbengo	65'000	80 %	INV.074003.01	Elaborazione piano d'indirizzo PR Pazzallo	29'342.15	0.00	0.00	0.00	29'342.15	0.00
INV.080003	02.10.2006	95'630	Rete topografica di monitoraggio - Villa Luganese	95'630	75 %	INV.078006.01	Rinnovamento catastrale MU93 - Barbengo	29'342.15	0.00	0.00	0.00	29'342.15	0.00
INV.082004 *	09.11.2009	76'500	Cadro - Variante di PR	76'500	100 %	INV.080003.01	Rinnovamento catastale MU93 - Barbengo	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	90 %	INV.082004.01	Rete topografica di monitoraggio - Villa Luganese	48'000.00	40'419.75	0.00	0.00	48'000.00	0.00
INV.007611 *	08.04.2008	600'000	Altre uscite da attivare Aggregazioni con Barbengo, Carabbia e Villa: spese d'avviamento	600'000	100 %	INV.083008.01	Cadro - Variante di PR	72'160.65	40'419.75	0.00	0.00	72'160.65	40'419.75
							Carona - Variante di PR comparto Sorée	72'160.65	40'419.75	0.00	0.00	72'160.65	40'419.75
								60'110.15	0.00	0.00	0.00	60'110.15	0.00
								60'110.15	0.00	0.00	0.00	60'110.15	0.00
								112'656.70	0.00	3'808.75	0.00	116'465.45	0.00
								112'656.70	0.00	3'808.75	0.00	116'465.45	0.00
								3'622'729.59	25'000.00	507'175.70	0.00	4'129'905.29	25'000.00
								391'234.16	0.00	3'444.00	0.00	394'678.16	0.00
								219'041.15	0.00	0.00	0.00	219'041.15	0.00
								167'054.71	0.00	0.00	0.00	167'054.71	0.00
								3'632.55	0.00	3'444.00	0.00	7'076.55	0.00
								1'505.75	0.00	0.00	0.00	1'505.75	0.00
INV.008406	19.11.2012	2'570'000	Credito quadro per le misure promozionali del lavoro	2'570'000	70 %	INV.007611.04	Aggregazioni con Barbengo, Carabbia e Villa: Avvio studio per coordinamento PR	1'534'739.13	0.00	138'657.90	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
								670'108.48	0.00	4'060.80	0.00	674'169.28	0.00
								136'808.60	0.00	134'597.10	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
INV.008602	04.02.2013	3'128'055	Avviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Bogno, Cadro, Carona, Certara, Cinadara, Sonvico e Valcolla.	3'128'055	50 %	INV.008406.07	Credito quadro per le misure promozionali del lavoro: progettazioni	1'430'364.33	0.00	105'490.15	0.00	1'535'854.48	0.00
								444'986.45	0.00	0.00	0.00	444'986.45	0.00
								177'825.68	0.00	105'490.15	0.00	283'315.83	0.00
								80'000.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00
								154'534.65	0.00	0.00	0.00	154'534.65	0.00
								121'180.30	0.00	0.00	0.00	121'180.30	0.00

SITUAZIONE INVESTIMENTI 2018

Opere	Data Risoluz. CC	Credito	Elenco Opere	Credito Aggiornato	Sit. Lav. %	Elemento WBS		Situazione al 31.12.2017		Movimento 2018		Situazione al 31.12.2018	
								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	100 %	INV.008602.06	Aviamento dell'aggregazione comprendente i Comuni di Begno, Cadro, Carona, Certara, Cinadara, Sonvico e Valcolla: oneri finanziari	451'837.25	0.00	0.00	0.00	451'837.25	0.00
								79'327.30	0.00	6'869.65	0.00	86'196.95	0.00
INV.050062	21.12.2011	100'000	Intervento di decoro urbano artistico presso Tunnel di Besso	100'000	99 %	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	79'327.30	0.00	6'869.65	0.00	86'196.95	0.00
INV.050129 *	19.11.2015	158'760	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	158'760	100 %	INV.050062.01	Intervento di decoro urbano artistico presso Tunnel di Besso	90'115.57	0.00	2'339.90	0.00	92'455.47	0.00
								90'115.57	0.00	2'339.90	0.00	92'455.47	0.00
INV.050134	20.01.2016	100'000	Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	100'000	75 %	INV.050129.01	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici) - incarico diretto	60'480.00	0.00	98'007.00	0.00	158'487.00	0.00
								60'480.00	0.00	98'007.00	0.00	158'487.00	0.00
INV.050161	30.08.2017	85'000	Progetto "Agenda 2030 Lugano": bilancio sulla sostenibilità nella Città di Lugano	85'000	80 %	INV.050134.01	Lugano al verde: credito quadro 2016-2017	36'469.10	0.00	32'362.00	0.00	68'831.10	0.00
								36'469.10	0.00	32'362.00	0.00	68'831.10	0.00
INV.050173	22.03.2018	100'000	Label "Città dell'energia": certificazione	100'000	10 %	INV.050161.01	Progetto "Agenda 2030 Lugano": bilancio sulla sostenibilità nella Città di Lugano	0.00	25'000.00	65'887.00	0.00	65'887.00	25'000.00
								0.00	25'000.00	65'887.00	0.00	65'887.00	25'000.00
INV.050181 *	19.04.2018	22'000	Acquisto della part. no. 331 RFD Villa Luganese	22'000	100 %	INV.050173.01	Label "Città dell'energia": certificazione	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	32 %	INV.050181.01	Acquisto della part. no. 331 RFD Villa Luganese	0.00	0.00	21'808.10	0.00	21'808.10	0.00
								0.00	0.00	32'310.00	0.00	32'310.00	0.00
INV.050189	04.10.2018	155'500	Piano di Mobilità Scolastica (PMS) della Città di Lugano	155'500	0 %	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	0.00	0.00	32'310.00	0.00	32'310.00	0.00
INV.050192	18.10.2018	200'000	Progetto Interreg VerdeVale	200'000	0 %	INV.050189.01	Piano di Mobilità Scolastica (PMS) della Città di Lugano	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.050192.01	Progetto Interreg VerdeVale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

DETTAGLIO VALORI

ALLIBRATI

DEL COMUNE

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
123000000000	Terreni diversi	0.00	0.00	0.00	0.00
123000000001	Sedime ex TPL a Cornaredo	529'000.00	0.00	0.00	529'000.00
123000000002	Sedime posteggi via Lambertenghi	2'544'000.00	0.00	0.00	2'544'000.00
123000000003	Terreno via Tassinio mapp. 2259	0.00	0.00	0.00	0.00
123000000004	Terreno via Ciani mapp. 1780	0.00	0.00	0.00	0.00
123000000005	Terreno Nosera (Cadro)	230'200.00	0.00	0.00	230'200.00
123000000006	Terreni diversi (Cadro)	564'000.00	0.00	0.00	564'000.00
123000000007	Terreni diversi (Sonvico)	19'300.00	0.00	0.00	19'300.00
123000000008	Terreni Zona ZEIC (Valcolla)	184'472.14	0.00	0.00	184'472.14
123000000009	Sottosio mapp. No. 995 (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto di bilancio CAP 12300000 Terreni patrimoniali		4'070'972.14	0.00	0.00	4'070'972.14
123001000000	Case popolari 1948 - via Trevano 103/113	3'249'684.29	0.00	-48'745.26	3'200'939.03
123001000001	Autosilo Nuovo Centro Culturale - Patrimoniale	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000002	Case popolari 1964 - via Trevano 115/121	7'051'805.12	0.00	-105'777.08	6'946'028.04
123001000003	Caserma pompieri - via Trevano 123/125	6'106'744.84	9'607.10	-91'601.17	6'024'750.77
123001000004	Casa a carattere sociale - via Torricelli 2/6	4'184'050.73	61'184.90	-62'760.76	4'182'474.87
123001000005	Case popolari - via Pico	3'138'182.68	7'880.00	-47'072.74	3'098'989.94
123001000006	Stabile ex Steger - via Besso 38	578'131.56	0.00	-8'671.97	569'459.59
123001000007	Stabile ex Nosedà - via Ciseri 1	2'209'137.93	0.00	-33'137.07	2'176'000.86
123001000008	Stabile ex Gujoni - via Ciseri 3	2'716'744.35	0.00	-40'751.17	2'675'993.18
123001000009	Stabile ex Foglia - la Comacina	1'852'369.70	0.00	-27'785.55	1'824'584.15
123001000010	Stabile ex autorimessa - via Speranza	145'078.59	0.00	-2'176.18	142'902.41
123001000011	Masserizi	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000012	Stabile ex Crespo - via Concordia	199'351.54	0.00	-2'990.27	196'361.27
123001000013	Stabile via Riviera 36	127'028.65	0.00	-1'905.43	125'123.22
123001000014	Stabile ex Rezzonico - Viottolo Centrale	9'703.19	0.00	-145.55	9'557.64
123001000015	Stabile ex Rezzonico - via Discepoli	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000016	Stabile ex Taddei - salita degli ulivi	145'572.98	0.00	-2'183.59	143'389.39
123001000017	Cooperativa Brè	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000018	Stabile via Bassone, Aldesago	399'630.31	0.00	-5'994.45	393'635.86
123001000019	Stabile via della Posta (resto al gruppo 143)	742'700.42	0.00	-11'140.51	731'559.91
123001000020	Stabile via Francini	5'334'063.05	7'478.60	-80'010.95	5'261'530.70
123001000021	Stabile Salita dei Frati	3'239'694.46	0.00	-48'595.42	3'191'099.04
123001000022	Stabile via Curti	127'028.65	0.00	-1'905.43	125'123.22
123001000023	Chioschi, buvette e vetrinette	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000024	Appartamenti di servizio	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000025	Stabile ex Bollag - viale dei Faggi	513'677.94	0.00	-7'705.17	505'972.77
123001000026	Stabile via Maderno	4'985'250.12	0.00	-74'778.75	4'910'471.37
123001000027	Stabile via Zurigo	1'697'733.41	0.00	-25'466.00	1'672'267.41
123001000028	Stabile a Morcote - ex Borsa Somazzi	24'486.98	0.00	-367.30	24'119.68

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
123001000029	Stabile via Fusoni	10'427'476.78	0.00	-156'412.15	10'271'064.63
123001000029	Stabile via Fusoni: sostituzione ascensori	0.00	69'116.15	0.00	69'116.15
123001000030	Villa Negroni - Vezia	1'668'942.62	0.00	-25'034.14	1'643'908.48
123001000031	Villa Argentina - corso Elvezia 26	2'392'655.28	0.00	-35'889.83	2'356'765.45
123001000032	Osteria del Porto, Cassarate	796'149.44	13'313.70	-11'942.24	797'520.90
123001000033	Chioschi centro d'interscambio TPL Lugano centro	1'175'157.94	0.00	-17'627.37	1'157'530.57
123001000034	Stabile ex Garzoni - via Ferri 19	1'146'966.81	0.00	-17'204.50	1'129'762.31
123001000035	Rustico di Colorino a Davesco-Soragno	90'867.22	0.00	-1'363.01	89'504.21
123001000036	Immobile: ex Spohr mapp. 266, 273 a Pregassona	180'807.21	0.00	-2'712.11	178'095.10
123001000037	Imm. e terreno mapp. 328 Pregassona ex Giorgetti	272'601.66	0.00	-4'089.02	268'512.64
123001000038	Imm. e terreno capannone mapp. 450 a Pregassona	299'490.92	0.00	-4'492.36	294'998.56
123001000039	Imm., terreno e strada mapp. 538 Pregassona	345'851.75	0.00	-5'187.78	340'663.97
123001000040	Immobile a San Bernardino mapp. 1503 a Mesocco	1'184'055.47	0.00	-17'760.83	1'166'294.64
123001000041	Stabile d'appartamenti Girasole	5'817'563.32	0.00	-87'263.45	5'730'299.87
123001000042	Casa comunale alla Chiesa Barbengo	458'972.17	0.00	-6'884.58	452'087.59
123001000043	Sistemazione appartamenti di stabili di reddito	3'423'080.48	17'339.70	-51'346.21	3'389'073.97
123001000044	Tinteggio vani scale di 10 stabili di reddito	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000045	Stabili via Trevano: prod. Acqua calda centralizz.	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000046	Fabbricati Funicolare Lugano-Stazione	108'484.33	0.00	-1'627.26	106'857.07
123001000047	Fabbricati Funicolare degli Angioli	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000048	Stabile ex Termica	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000049	Casa Luce	1'751'511.96	0.00	-26'272.68	1'725'239.28
123001000050	Stabile via degli Orti	1'973'116.72	0.00	-29'596.75	1'943'519.97
123001000051	Altri immobili di reddito Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000052	Casa Pantrovà (Carona)	1'157'166.20	0.00	-17'357.49	1'139'808.71
123001000053	Osservatorio Calina (Carona)	1'119'521.20	0.00	-16'792.82	1'102'728.38
123001000054	Proprietà ex Don Orione (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
123001000055	Ufficio postale e appartamento - Dino (Sonvico)	9'272.17	0.00	-139.08	9'133.09
123001000056	Palazzo Civico (parte patrimoniale)	155'748.37	0.00	-2'336.23	153'412.14
123001000057	Via al Chioso 9 (Liceo Galileo Galilei)	69'729.63	0.00	-1'045.94	68'683.69
123001000058	Immobile e terreni fondo 419 RFD Aranno	251'080.00	0.00	0.00	251'080.00
123001000059	Immobili diversi: agg. trasmissione ascensori	41'920.75	4'637.35	-628.81	45'929.29
123001000060	Parco San Michele - risanamento cisterna	5'547.75	0.00	-83.22	5'464.53
123001000061	Via alla Chiesa 1 a Barbengo: interventi diversi	0.00	31'520.00	0.00	31'520.00
123001000062	Circolo Velico Lugano: rifacimento terrazza	0.00	15'550.00	0.00	15'550.00
123001000063	Mappale 272 RFD Lugano-Pregassona	0.00	455'172.25	0.00	455'172.25
Conto di bilancio CAP 12310000 Stabili patrimoniali		85'101'589.64	692'799.75	-1'272'757.63	84'521'631.76
123002000000	Terreno al piano della stampa	38'000.00	0.00	0.00	38'000.00
123002000001	Terreno Lucchini a Manno	198'000.00	0.00	0.00	198'000.00
123002000002	Terreno mapp. 1377 Breganzona (feder. Esercenti)	1'405'000.00	0.00	0.00	1'405'000.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
123002000003	Terreni alla Bozzoreda a Pregassona	1'215'217.90	0.00	0.00	1'215'217.90
123002000004	Sedime via al Nido (dir. di superficie al Cantone)	0.00	0.00	0.00	0.00
123002000005	Terreni: Pazzallo	0.00	0.00	0.00	0.00
123002000006	Terreni: Viganello	18'360.00	0.00	0.00	18'360.00
123002000007	Terreni: Breganzona	191'987.90	0.00	0.00	191'987.90
123002000008	Immobili terreni di riserva: Quartiere di Barbengo	908'000.00	0.00	0.00	908'000.00
123002000009	Sedimi via al Nido e via al Ponte	3'300'000.00	0.00	0.00	3'300'000.00
123003000000	Orti familiari	0.00	0.00	0.00	0.00
123003000001	Ristrutturazione Canvetto Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto di bilancio CAP 12320000 Altre proprietà patr		7'274'565.80	0.00	0.00	7'274'565.80
124000000000	Vendita Autocarro rifiuti DSU	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto di bilancio CAP 12400000 Mobile,macch.,veic.		0.00	0.00	0.00	0.00
129000000000	Quote Centrale Comuni Svizzeri (CCS)	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto di bilancio CAP 12900000 Altri inv. beni patr		0.00	0.00	0.00	0.00
140000000000	Terreno a Loreto	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000001	Proprietà Saroli	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000002	Parco al Tassino	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000003	Parchi e giardini Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000004	Terreno Brägger in zona S. Maurizio	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000005	Zona di svago a Besso	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000006	Zona di svago a Cassarate	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000007	Giardino pubblico Loreto	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000008	Zona di svago a Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000009	Sistemazione parco giochi ad Aldesago	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000010	Zona di svago al Cassone a Brè	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000011	Formazione di un vigneto sperimentale a Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000012	Pavimentazione in mat. sintetico dei campi rionali	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000013	Int. di ris. e salvaguardia del patrimonio verde	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000014	Ristrutturazione giardino piazzale P. Pelli	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000015	Acquisto alberi per arricchimento patrimonio verde	495'483.06	17'904.00	-4'954.83	508'432.23
140000000016	Parco Ciani	1'991'249.77	0.00	-19'912.50	1'971'337.27
140000000017	Sedime via al Chioso (ex Campi)	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000018	Ristr. e ampliamento giardino della circolazione	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000019	Zone di svago nei quartieri cittadini	4'479'221.54	349'068.90	-44'792.22	4'783'498.22
140000000020	Parco giochi San Giuseppe Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000021	Parchi e boschi: Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000022	Terreni: Quartiere di Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000023	Terreni: Quartiere di Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000024	Terreni non edificati: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
140000000025	Terreno Pellegatta (Cadro)	233'198.47	0.00	-2'331.98	230'866.49

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
140000000026	Alberatura cittadina: monitoraggio della salute	147'452.09	0.00	-2'949.04	144'503.05
140000000027	Manutenz. aree esterne e campi gioco (2016-2020)	226'393.11	46'812.35	-4'527.86	268'677.60
140000000028	Riqualifica zona Belvedere e nuovo parco sculture	18'099.60	275'354.95	-181.00	293'273.55
140000000029	Manutenzione straordinaria parchi cittadini	0.00	128'851.30	0.00	128'851.30
140000000030	Manut. straord. aree gioco e campi rionali	0.00	344'344.70	0.00	344'344.70
140000000032	Risanamento patrimonio arboreo	0.00	161'051.65	0.00	161'051.65
Conto di bilancio CAP 14000000 Parchi e giardini		7'591'097.64	1'323'387.85	-79'649.43	8'834'836.06
140100000000	Centro raccolta rifiuti vegetali Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000001	Centro raccolta rifiuti vegetali Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000002	Centro raccolta rifiuti vegetali Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000003	Centro raccolta rifiuti vegetali Gandria	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000004	Centro raccolta rifiuti vegetali Pazzallo	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000005	Centro raccolta rifiuti vegetali Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000006	Centro raccolta rifiuti vegetali Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000007	Discarica rifiuti organici: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000008	Terreno Lembro: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000009	Piazze raccolta rifiuti: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000010	Sedime ex ARL: Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000011	Terreno: ex Pedretti, mapp. 43 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000012	Terreno: ex Danzi-Scurio, mapp. 98 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000013	Terreno mapp. 148 Pregassona, ex Mazzuchelli	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000014	Terreno: ex Spohr, mapp. 266-273 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000015	Terreno: ex Villa, mapp. 329 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000016	Terreno mapp. 820 Pregassona, ex Mates-Torricelli	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000017	Terreno mapp. 836 Pregassona, zona Probello	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000018	Terreno mapp. 1010 Pregassona, ex UBS	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000019	Terreno: ex Maraini, mapp. 1014 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000020	Terreno: ex Maraini, mapp. 1015 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000021	Terreno: ex Maraini, mapp. 1016	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000022	Terreno: ex Maraini, mapp. 1017 a Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000023	Terreno: ex Boglia, mapp. 1381 a Pregassona	727'822.75	0.00	-7'278.23	720'544.52
140100000024	Terreno mapp. 1634 Pregassona, zona Ronco	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000025	Terreno: mapp. no 570 in località Seli a Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000026	Terreno: mapp. 569 e 935 località Seli a Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000027	Terreno: mapp. 568 in località Seli a Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000028	Terreno ex Bernardoni, mapp. 122 Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
140100000029	Terreni, parchi (Sonvico)	1'171'803.84	0.00	-11'718.04	1'160'085.80
140100000030	Terreno mappale no. 212 (Bogno)	27'673.87	0.00	-276.74	27'397.13
140100000031	Piazze raccolta rifiuti (Carona)	229'222.69	0.00	-2'292.23	226'930.46
140100000032	Sotto la Chiesa - mapp. 219 (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
1410100000033	Mapp. 149, vincolato per posteggi (Valcolla)	13'062.28	0.00	-130.62	12'931.66
Conto di bilancio CAP 14010000 Terreni vinc. pubbl.		2'169'585.43	0.00	-21'695.86	2'147'889.57
1402000000000	Proprietà Rusca-Soldati via al Nido	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000001	Terreno Giorgetti in località Bavosa	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000002	Terreni località S. Domenico	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000003	Terreno ex Habel a Caprino	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000004	Terreni di PR Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000005	Acquisto sedime al mapp. 929 RFD Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000006	Acquisto particelle diverse Bré	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000007	Particella no 724 RFD, sezione Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000008	Terreno mapp. 2357 Lugano	2'593'041.46	0.00	-25'930.41	2'567'111.05
1402000000009	Terreni non edificati (Bogno)	399'260.83	0.00	-3'992.61	395'268.22
1402000000010	Sottosio mapp. No. 858 (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
1402000000011	Terreni di riserva - Valcolla (Valcolla)	33'789.00	0.00	-337.89	33'451.11
Conto di bilancio CAP 14020000 Zone e terreni ris.		3'026'091.29	0.00	-30'260.91	2'995'830.38
1410000000000	Strade	29'624'850.28	1'667'118.85	-2'962'485.03	28'329'484.10
1410000000001	Strade (Cadro)	1'392'061.36	673'284.90	-139'206.14	1'926'140.12
1410000000002	Sentiero Cagn (Carona)	38'628.75	0.00	-3'862.88	34'765.87
1410000000003	Strade comunali (Carona)	59'548.58	68'648.35	-5'954.86	122'242.07
1410000000004	Opere stradali (Sonvico)	2'900'469.43	93'540.30	-290'046.94	2'703'962.79
1410000000005	Paletti sentieri (Valcolla)	8'143.88	0.00	-814.39	7'329.49
1410000000006	Via Centro scolastico (Cadro)	23'321.47	0.00	-2'332.15	20'989.32
1410000000007	Sistemazione V.Pronuovo (Cadro)	9'708.14	0.00	-970.81	8'737.33
1410000000008	Urbanizzazione Ronchelti (Carona)	120'520.15	0.00	-12'052.02	108'468.13
1410000000009	Cedimento strada parte bassa (Bogno)	17'122.09	0.00	-1'712.21	15'409.88
1410000000010	Sistemazione strada Spine (Cimadara)	9'859.97	0.00	-986.00	8'873.97
1410000000011	Mod.traffico V.Circonvallazione (Cadro)	21'582.37	0.00	-2'158.24	19'424.13
1410000000012	Moderazione traffico v.dei Circoli (Cadro)	333'183.74	0.00	-33'318.37	299'865.37
1410000000013	Zona 30 km/h comprensorio comunale (Cadro)	9'939.36	0.00	-993.94	8'945.42
1410000000014	Sistemazione sentiero Ciapelle (Cimadara)	20'192.26	0.00	-2'019.23	18'173.03
1410000000015	Via dei CircoliNia Circonvallazione (Cadro)	130'770.53	0.00	-13'077.05	117'693.48
1410000000016	Sistemazione str. Chiesa-Municipio (Cimadara)	239'827.43	0.00	-23'982.74	215'844.69
1410000000017	Asfalt.Vie:Al Tiro;Novale; D.della Vecchia (Cadro)	22'695.55	0.00	-2'269.56	20'425.99
1410000000019	Patrimonio stradale 2 tappa Barbengo	43'222.03	-19'600.00	-4'322.20	19'299.83
1410000000023	Patrimonio stradale 2 tappa Breganzona	1'587'617.41	226'968.50	-158'761.74	1'655'824.17
1410000000024	Acquisto part. 491 RFD Cadro	15'552.85	0.00	-1'555.29	13'997.56
1410000000025	Patrimonio stradale 2 tappa Carabbia	8'400.00	8'390.00	-924.00	15'866.00
1410000000025	Carabbia: riqualifica del nucleo	125'851.75	359'474.40	-13'843.69	471'482.46
1410000000032	Patrimonio stradale 2 tappa Cureggia	8'300.00	8'270.00	-913.00	15'657.00
1410000000033	Patrimonio stradale 2 tappa Davesco-Soragno	412'768.61	32'240.25	-41'276.86	403'732.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
141000000034	Patrimonio stradale 2 tappa Gandria	8'300.00	8'300.00	-913.00	15'687.00
141000000035	Patrimonio stradale 2 tappa Lugano vecchia	4'327'176.49	1'108'109.96	-432'717.65	5'002'568.80
141000000035	Arredo urbano Via Pretorio-Magatti-Posta	212'711.18	70'322.35	-21'271.12	261'762.41
141000000035	Via ai Ronchi: riqualifica (strada)	29'700.60	0.00	-3'267.07	26'433.53
141000000035	Riordino infr. Centro (pav. pietra naturale)	18'054.90	2'601'980.40	-1'986.04	2'618'049.26
141000000035	Potenz. PGS Lugano fase 1: vecchia Lugano (strada)	0.00	30'385.00	0.00	30'385.00
141000000035	Nuova Via Orti a Molino Nuovo	0.00	41'991.85	0.00	41'991.85
141000000037	Patrimonio stradale 2 tappa Pambio-Noranco	246'692.56	25'947.60	-24'669.26	247'970.90
141000000038	Patrimonio stradale 2 tappa Pazzallo	91'493.33	257'975.15	-9'149.33	340'319.15
141000000039	Patrimonio stradale 2 tappa Pregassona	660'575.67	85'806.95	-66'057.57	680'325.05
141000000040	Patrimonio stradale 2 tappa Sonvico	0.00	100'402.00	0.00	100'402.00
141000000042	Patrimonio stradale 2 tappa Viganello	856'918.50	27'264.60	-85'691.85	798'491.25
141000000043	Patrimonio stradale 2 tappa Villa Luganese	409'119.73	97'277.95	-40'911.97	465'485.71
141000000044	Piste ciclabili	286'031.56	193'792.50	-28'603.16	451'220.90
141000000046	Nuova strada di PR in località Ronco Vecchio	1'771.10	10'770.00	-177.11	12'363.99
141000000047	Interv. miglioramenti sicurezza stradale	150'499.20	181'720.20	-15'049.92	317'169.48
Conto di bilancio CAP 14100000 Strade, pedo. e cicl		44'483'182.81	7'960'382.06	-4'450'304.39	47'993'260.48
1411000000018	Piazza Luini	2'096'827.29	0.00	-209'682.73	1'887'144.56
1411000000018	Stazione FFS: sist. piazza e adiacenze	2'319'380.39	72'820.93	-231'938.04	2'160'263.28
1411000000018	Sist. piazzetta Besso imbocco Cortivallo	0.00	190'113.90	0.00	190'113.90
1412000000000	Piazze, posteggi e strade pedonali	675'048.72	-2'931.20	-67'504.87	604'612.65
1412000000001	Posteggio Roggia (Cadro)	17'253.26	0.00	-1'725.33	15'527.93
1412000000002	Posteggio Monde (Cimadara)	9'919.01	0.00	-991.90	8'927.11
1412000000003	Posteggio Treciò (Cimadara)	20'310.34	0.00	-2'031.03	18'279.31
1412000000004	Posteggi comunali - autosili (Carona)	15'758.97	0.00	-1'575.90	14'183.07
1412000000005	Terreno per posteggio Spine (Cimadara)	4'132.92	0.00	-413.29	3'719.63
1412000000014	PVP: sistemazione posteggi Carona	50'450.83	0.00	-5'549.59	44'901.24
1412000000022	PVP: modifiche posteggi comunali di Gandria	103'671.39	0.00	-11'403.85	92'267.54
1412000000023	PVP: modifica posteggi Lido di Lugano	181'487.46	0.00	-19'963.62	161'523.84
1412000000023	Aggiornamento area camper Tassino	34'000.00	0.00	-3'740.00	30'260.00
1412000000023	Cortivo-riva bianca: risanamento parcheggio	4'900.00	9'029.80	-539.00	13'390.80
Conto di bilancio CAP 14110000 Piazze, posteggi		5'533'140.58	269'033.43	-557'059.15	5'245'114.86
1413000000001	Canalizzazioni	2'037'893.00	85'151.05	-119'195.13	2'003'848.92
1413000000002	Canalizzazioni (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
1413000000003	Canalizzazioni (Cadro)	156'069.17	0.00	-10'689.67	145'379.50
1413000000004	Canalizzazioni (Certara)	-7'341.25	0.00	0.00	-7'341.25
1413000000005	Canalizzazioni (Sonvico)	1'037'925.32	0.00	-71'160.01	966'765.31
1413000000006	Canalizz. Nucleo (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
1413000000007	Canalizzazione fase 2 (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
1413000000008	Canalizzazioni Termenaia (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
141300000009	Canalizzazioni comunali (Cimadara)	807'057.55	0.00	-52'981.04	754'076.51
141300000010	Canalizzazioni zona Nucleo (Bogno)	432'714.80	0.00	-29'638.00	403'076.80
141300000011	Canalizzazioni (Valcolla (Valcolla))	195'825.27	0.00	-15'254.51	180'570.76
141300000012	Canalizzazione nucleo Carona (Carona)	91'168.38	0.00	-7'113.17	84'055.21
141300000013	Potenziamento fognature 1996 (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
141300000014	Canalizzazioneiv.Sirano/v.Mer-Zarei (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
141300000015	Canalizzazione urbanizzazione Ronchetti (Carona)	206'454.95	0.00	-14'140.75	192'314.20
141300000016	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Barbengo	378'337.90	0.00	-19'360.49	358'977.41
141300000016	Potenz. PGS Lugano fase 1: Barbengo (Can.)	0.00	13'790.25	0.00	13'790.25
141300000017	Canalizzazioni del quartiere di Bogno	-525'602.00	0.00	0.00	-525'602.00
141300000018	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	15'917.07	0.00	-994.82	14'922.25
141300000018	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Breganzona	861'565.06	267'751.25	-45'292.21	1'084'024.10
141300000018	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	22'391.58	0.00	-714.62	21'676.96
141300000018	Potenz. PGS Lugano fase 1: Breganzona (Can.)	0.00	33'139.90	0.00	33'139.90
141300000019	Canalizzazioni del quartiere di Cadro	-104'513.00	0.00	0.00	-104'513.00
141300000019	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	24'358.62	0.00	-1'432.86	22'925.76
141300000019	Potenz. PGS Lugano fase 1: Cadro (Can.)	0.00	46'250.75	0.00	46'250.75
141300000020	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	2'652.86	0.00	-165.81	2'487.05
141300000020	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	16'142.86	16'774.50	-949.58	31'967.78
141300000020	Riqualifica nucleo tradizionale Carabbia	141'227.25	751'734.45	-9'885.91	883'075.79
141300000021	Canalizzazioni del quartiere di Carona	-70'308.00	0.00	0.00	-70'308.00
141300000021	Potenz. PGS Lugano fase 1: Carona (Can.)	0.00	43'485.15	0.00	43'485.15
141300000022	Canalizzazioni del quartiere di Certara	-208'990.00	0.00	0.00	-208'990.00
141300000023	Canalizzazioni del quartiere di Cimadara	-250'179.00	-75'000.00	0.00	-325'179.00
141300000025	Canalizzazioni del quartiere di Davesco-Sorango	-2'686.00	0.00	0.00	-2'686.00
141300000025	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	2'652.86	0.00	-165.81	2'487.05
141300000025	Potenz. PGS Lugano fase 1: Davesco (Can.)	0.00	6'239.85	0.00	6'239.85
141300000026	Canalizzazioni del quartiere di Gandria	-48'021.00	0.00	0.00	-48'021.00
141300000027	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Lugano vecchia	2'004'956.91	2'021'931.95	-104'025.58	3'922'863.28
141300000027	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	68'127.42	0.00	-2'154.47	65'972.95
141300000027	Stazione FFS: canalizzazioni scala Cattedrale	237'118.32	-1'892.85	-7'175.92	228'049.55
141300000027	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	141'461.32	0.00	-7'445.33	134'015.99
141300000027	Potenz. PGS Lugano fase 1: vecchia Lugano (Can.)	0.00	54'126.65	0.00	54'126.65
141300000027	Potenz. PGS Lugano fase 1: Brè (Can.)	0.00	9'207.25	0.00	9'207.25
141300000028	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pambio-Noranco	55'482.67	0.00	-3'171.23	52'311.44
141300000028	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pambio (Can.)	0.00	9'090.00	0.00	9'090.00
141300000029	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	7'958.67	0.00	-497.42	7'461.25
141300000029	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pazzallo	0.00	138'171.45	0.00	138'171.45
141300000029	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pazzallo (Can.)	0.00	11'420.00	0.00	11'420.00
141300000030	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	5'305.65	0.00	-331.60	4'974.05

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
141300000030	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Pregassona	0.00	86'346.75	0.00	86'346.75
141300000030	Manutenzione straordinaria Canalizzazioni (DSU)	78'318.59	0.00	-2'499.53	75'819.06
141300000030	Potenz. PGS Lugano fase 1: Pregassona (Can.)	0.00	41'680.50	0.00	41'680.50
141300000031	Canalizzazioni del quartiere di Sonvico	-298'100.00	0.00	0.00	-298'100.00
141300000031	Potenz. PGS Lugano fase 1: Sonvico (Can.)	0.00	61'339.75	0.00	61'339.75
141300000032	Sist. collettore consortile a Insone	57'762.99	0.00	-3'397.82	54'365.17
141300000033	Risanamento difetti gravi canalizzazioni	5'305.65	0.00	-331.60	4'974.05
141300000033	Potenz. PGS Lugano fase 1: Viganello (Can.)	0.00	86'096.65	0.00	86'096.65
141300000034	Patrimonio canalizzazioni 2 tappa Villa Luganese	86'864.65	1'497.20	-6'080.53	82'281.32
141300000035	Canalizzazioni (CDA Valcolla)	1'337'428.70	0.00	-83'589.30	1'253'839.40
Conto di bilancio CAP 14120000 Canalizzazioni		9'000'705.79	3'708'332.45	-619'834.72	12'089'203.52
141400000000	Contributi LALIA	-397'761.45	0.00	0.00	-397'761.45
Conto di bilancio CAP 14130000 Opere di depurazione		-397'761.45	0.00	0.00	-397'761.45
141800000000	Strade, piazze, sentieri, posteggi (Bogno)	215'426.08	0.00	-21'542.61	193'883.47
141800000001	Strade, sentieri, piazze e posteggi (Valcolla)	1'071'935.39	0.00	-107'193.54	964'741.85
141800000002	Strade, piazze, sentieri, posteggi ecc. (Certara)	1'337'351.96	49'178.80	-133'735.20	1'252'795.56
Conto di bilancio CAP 14180000 Opere del genio civ.		2'624'713.43	49'178.80	-262'471.35	2'411'420.88
141900000001	Altre opere del genio civile	4'442'165.86	-993'418.95	-444'216.59	3'004'530.32
141900000002	Opere del genio civile Quartieri: Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000003	Opere del genio civile Quartieri: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000004	Opere del genio civile Quartieri: Gandria	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000005	Opere del genio civile Quartieri: Pambio-Noranco	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000006	Opere del genio civile Quartieri: Pazzallo	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000007	Opere del genio civile Quartieri: Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000008	Opere del genio civile Quartieri Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000009	Opere premunizione caduta sassi: Barbengo	-578'517.60	0.00	0.00	-578'517.60
141900000010	Sistemazione Riale Navino-Masciot: Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000011	Opere del genio civile Lugano Airport	0.00	0.00	0.00	0.00
141900000012	Alluvione (Cimadara)	271'178.57	0.00	-27'117.86	244'060.71
141900000013	Arginatura Marda (Certara)	27'041.10	0.00	-2'704.11	24'336.99
141900000014	Danni alluvione 1981 (Bogno)	8'442.96	0.00	-844.30	7'598.66
141900000015	Alluvione 15.07.2001 (Cadro)	34'544.47	0.00	-3'454.45	31'090.02
141900000016	Riali Mossago/Canone (Cadro)	474'194.89	255'354.80	-47'419.49	682'130.20
141900000017	Incanalamento Lengina (Cadro)	84'630.80	0.00	-8'463.08	76'167.72
141900000018	Opere del genio civile (Cadro)	33'403.46	0.00	-3'340.35	30'063.11
141900000019	Danni Alluvione 2001 (Certara)	51'012.04	0.00	-5'101.20	45'910.84
141900000020	Frana zona Falegneria (Bogno)	40'207.40	0.00	-4'020.74	36'186.66
141900000021	Monitoraggio Bruga Poma (Bogno)	-6'000.00	0.00	0.00	-6'000.00
141900000022	Danni da alluvione 2001 (Bogno)	15'350.84	0.00	-1'535.08	13'815.76
141900000023	Riale Briglia Spine (Cimadara)	6'199.37	0.00	-619.94	5'579.43

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
141900000024	Monitoraggio frana Pianone (Bogno)	3'247.29	0.00	-324.73	2'922.56
141900000025	Risanamento frana Quadroni (Bogno)	100'193.79	0.00	-10'019.38	90'174.41
141900000026	Risanamento nucleo fase 2. (Carona)	1'690'934.61	0.00	-169'093.46	1'521'841.15
141900000027	Sistemazione fiume Cassarate (Cadro)	239'512.14	0.00	-23'951.21	215'560.93
141900000028	Ripristino riali Cossio/Canone (Cadro)	13'672.37	0.00	-1'367.24	12'305.13
141900000029	Altre opere dei genio civile (Sonvico)	76'248.82	0.00	-7'624.88	68'623.94
141900000030	Altre opere del genio civile (Valcolla)	10'804.63	0.00	-1'080.46	9'724.17
141900000031	Muro di sostegno zona Costa (Cimadara)	36'842.02	0.00	-3'684.20	33'157.82
141900000032	Progetto A-B-C Canone/Lengina/Sirano (Cadro)	57'665.14	0.00	-5'766.51	51'898.63
141900000033	Ripristino riali Sirano/Canone/Lengina (Cadro)	100'914.19	0.00	-10'091.42	90'822.77
141900000034	Opere di sistemazione del territorio (Valcolla)	798'066.79	0.00	-79'806.68	718'260.11
141900000035	Monitoraggio frana Bogno-Planone (Bogno)	9'634.42	0.00	-963.44	8'670.98
141900000036	Partecipazione sistemazione Pratore di Trevano	165'271.04	0.00	-16'527.10	148'743.94
141900000037	Sistemazione riale località Insone (Valcolla)	126'550.35	0.00	-13'920.54	112'629.81
141900000038	Sist. muro instabile a Maglio di Colla	88'499.87	0.00	-9'734.99	78'764.88
141900000039	Riale zona Cavedu a Bogno: danni eventi piovosi	31'711.60	211'073.15	-3'171.16	239'613.59
141900000040	Realizzazione pareti foniche FFS	534'000.00	0.00	-53'400.00	480'600.00
141900000041	Messa in sicurezza Scuderia San Lucio	0.00	51'843.40	0.00	51'843.40
141900000042	Comparto di Gandria: valorizzazione	0.00	106'303.95	0.00	106'303.95
Conto di bilancio CAP 14190000 Altre op.genio civ.					
143000000002	Aeroporto di Agno e terreni adiacenti	8'987'623.23	-368'843.65	-959'364.59	7'659'414.99
143000000003	Serre al piano della Stampa	7'542'016.75	6'510.35	-414'810.92	7'133'716.18
143000000004	Centro servizi comunali alla Resega	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000005	Immobili amministrativi a Castagnola e Brè	174'303.11	0.00	-9'586.67	164'716.44
143000000006	Stabile in via della Posta (resto al gruppo 123)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000007	Palazzo Civico	1'040'024.51	0.00	-57'201.35	982'823.16
143000000007	Progetto restyling Sala Municipio	128'952.50	14'582.80	-7'092.39	136'442.91
143000000008	Pontili di attracco alla Lanchetta	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000009	Pontili di attracco Belvedere	686'726.35	0.00	-37'769.95	648'956.40
143000000010	Pontili di attracco a San Rocco e Caprino	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000011	Palazzo ex municipio di Castagnola	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000012	Allacciamento al gas naturale diversi stabili amm.	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000013	Archivio amministrativo Corso Elvezia	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000014	Complesso alla Foce (porto e altre strutture)	974'848.14	0.00	-53'616.65	921'231.49
143000000015	Progettazione nuovi magazzini alla Stampa	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000016	Studio realizzazione nuova caserma Cornaredo	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000017	Pontile rivetta Tell	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000018	Autorimessa pompieri e archivi amministrativi	300'397.65	0.00	-16'521.87	283'875.78
143000000019	Terreno ex Carmine particella no 719 rfd Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000020	Aviamento aggregazioni: front/back offices	385'262.90	0.00	-21'189.46	364'073.44

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
143000000021	Casa comunale Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000022	Casa comunale e scuole: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000023	Edificio sala riunioni: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000024	Casa comunale: Pambio-Noranco	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000025	Magazzino comunale: Pambio-Noranco	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000026	Casa comunale: Gandria	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000027	Immobili amministrativi Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000028	Immobili amministrativi Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000029	Immobili mapp. 88 e 1112 Viganello	4'700'880.50	0.00	-258'548.43	4'442'332.07
143000000030	Immobili Casa comunale Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000031	Immobili Casa Comunale: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000032	Campo giochi e magazzino Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000033	Immobili Casa Comunale: Quartiere di Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000034	Magazzini comunali Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000035	Porti Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000036	Magazzino Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000037	Sede Dicastero Servizi Urbani zona Stampa	788'313.07	366'520.14	-43'357.22	1'111'475.99
143000000038	Casa comunale (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000039	Casa comunale (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000040	Casa comunale (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000041	Casa comunale (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000042	Casa comunale (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000043	Casa comunale (Valcolla)	368'275.96	0.00	-20'255.18	348'020.78
143000000044	Magazzino comunale (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000045	Nuova Casa Comunale (Cadro)	1'198'836.38	0.00	-65'936.00	1'132'900.38
143000000046	Magazzini comunali (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000047	Magazzini pompieri (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000048	Magazzini ex funivia (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000049	Nuovo centro comunale (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000050	Ristrutturazione Cancelleria (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000051	Restauro casa della Ragione (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143000000053	Analisi map. 359 Davesco per sede tecnica DSU	0.00	44'848.35	0.00	44'848.35
143000000054	Acquisto particella 1004 Pregassona per Ecocentro	0.00	590'569.95	0.00	590'569.95
143000000055	Archivio Storico: spost. nella ex Casa Comunale	0.00	178'322.19	0.00	178'322.19
Conto di bilancio CAP 14300000 Immobili ammin.vi		18'288'837.82	1'201'353.78	-1'005'886.09	18'484'305.51
143100000000	Scuola via Lambertenghi	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000000	SE Lambertenghi: demolizione anfitheatro	0.00	89'982.75	0.00	89'982.75
143100000001	Scuola dell'infanzia via Ronchetto	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000002	Scuola montana Nante	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000003	Scuola alla Gerra	0.00	0.00	0.00	0.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
143100000004	Scuola elementare e scuola infanzia Bertaccio	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000005	Centro scolastico Besso	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000006	Immobili scolastici a Castagnola e Brè	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000007	Scuola dell'infanzia Gemmo	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000008	Scuola dell'infanzia Castausio	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000009	Scuole Ruvigliana	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000010	Terreno in via Bassone ad Aldesago	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000011	Palestra scuole di Casarate	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000012	Rimozione amianto e posa pannelli fonoassorbenti	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000013	Terreno via Ferri ex eredi Montorfani	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000014	Terreno via Ferri ex Rosita Garzoni	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000015	Colonia di Breno	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000016	Rifacimento tetti a falde sedi scolastiche	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000017	Rifacimento facciate e serramenti scuole diverse	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000018	Allacciamento al gas naturale diverse scuole	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000019	Terreno in via Mola	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000020	Scuola di Molino Nuovo	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000021	Scuola elementare e scuola infanzia a Loreto	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000022	Scuola dell'Infanzia Molino Nuovo	837'545.63	136'180.60	-46'065.01	927'661.22
143100000022	Scuola dell'Infanzia Molino Nuovo: realizzazione	0.00	231'204.80	0.00	231'204.80
143100000023	Scuole dell'infanzia: zone di svago	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000024	Scuola dell'infanzia via Fusoni (ex Taratura)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000025	Stabili scolastici comunali: antincendio	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000026	Man. Straordinaria palestre in diverse scuole	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000027	Aviamento aggregazioni: interventi diverse scuole	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000028	Scuole di Casarate	7'442'142.61	0.00	-409'317.84	7'032'824.77
143100000029	Scuole diverse: interventi di man. Straordinaria	4'234'699.03	0.00	-232'908.45	4'001'790.58
143100000030	Scuola dell'infanzia: Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000031	Edifici scolastici e palestre: Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000032	Edifici amministrativi e magazzini: Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000033	Scuole dell'infanzia e magazzino: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000034	Scuola elementare: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000035	Scuola dell'infanzia: Pambio-Noranco	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000036	Immobili scolastici Pregassona	3'965'738.34	0.00	-218'115.61	3'747'622.73
143100000037	Immobili scolastici Viganello	54'118.08	410'667.17	-2'976.49	461'808.76
143100000038	Centro giovanile e mensa scolastica a Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000039	Immobili scolastici Pazzallo	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000040	Immobili scolastici Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000041	Vecchia scuola infanzia Barbengo	2'298'158.30	0.00	-126'398.71	2'171'759.59
143100000042	Nuova scuola elementare a Barbengo	973'592.29	0.00	-53'547.58	920'044.71

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
143100000043	Immobili scolastici Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000044	Casa Greina a Campo Benio	713'632.79	0.00	-39'249.80	674'382.99
143100000045	Centro scolastico (Cadro)	1'053'826.92	0.00	-57'960.48	995'866.44
143100000046	Scuola dell'infanzia (Carona)	374'923.62	0.00	-20'620.80	354'302.82
143100000047	Quota parte nuovo Asilo (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000048	Consorzio Seal. nuovo asilo (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000049	Palestra scuola elementare (Cadro)	172'654.85	0.00	-9'496.02	163'158.83
143100000050	Scuola dell'infanzia Sonvico (Sonvico)	175'287.95	43'181.50	-9'640.84	208'828.61
143100000051	Scuola elementare progettazione (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000052	Impianto fotovoltaico SE-Sonvico (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000053	Mapp. 1490 - parco giochi scuole (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
143100000054	Scuola elem. ristrutturaz. e ampliament. (Sonvico)	877'517.16	0.00	-48'263.44	829'253.72
143100000056	Ristrutturazione Mense Scolastiche	540'107.45	1'316'787.56	-29'705.91	1'827'189.10
143100000057	Interventi sicurezza e manutenzione scuole 18-23	348'328.45	1'368'066.39	-19'158.06	1'697'236.78
143100000058	Nuova Scuola dell'infanzia Sonvico	0.00	684.70	0.00	684.70
143100000059	SI Cadro: Concorso d'architettura	0.00	40'592.23	0.00	40'592.23
Conto di bilancio CAP 14310000 Immobili scolastici		24'062'273.47	3'637'347.70	-1'323'425.04	26'376'196.13
143200000000	Casa Carlo Cattaneo (archivio storico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000001	Villa Ciani	821'255.05	-587'802.50	-45'169.03	188'283.52
143200000001	Villa Ciani: messa in sicurezza e valorizzazione	0.00	22'444.01	0.00	22'444.01
143200000002	Villa Saroli (museo storico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000003	Museo Wilhelm Schmid	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000004	Centro civico	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000005	Stabile via alla Foce 1	571'548.71	4'060.80	-31'435.18	544'174.33
143200000006	Villa Heleneum (museo etnografico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000006	Villa Heleneum: messa in sicurezza e valorizzazione	0.00	62'263.38	0.00	62'263.38
143200000007	Allac. al gas naturale diversi stabili culturali	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000008	Palazzo dei Congressi	5'719'533.06	1'739'667.02	-314'574.32	7'144'625.76
143200000009	Padiglione Conza	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000010	Villa Malpensata	247'328.25	46'064.90	-13'603.05	279'790.10
143200000011	Sedime Palace	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000012	Padiglioni Centro Espozioni MAC	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000013	Immobile viale Cattaneo (ex Fond. Ciani)	1'237'689.68	20'779.10	-68'072.93	1'190'395.85
143200000014	Polo culturale area ex Palace	116'888'267.89	0.00	-7'538'857.44	109'349'410.45
143200000015	Immobili ricreativi e culturali Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000016	Immobili ricreativi e culturali Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000017	Ex Convento Santa Maria degli Angeli	5'908'993.37	31'227.25	-324'994.64	5'615'225.98
143200000018	Centro Civico: Quartiere di Carabbia	269'346.93	0.00	-14'814.08	254'532.85
143200000019	Immobili di culto	0.00	0.00	0.00	0.00
143200000020	Nuova Sala Metrò	1'212'261.29	0.00	-66'674.37	1'145'586.92

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
Conto di bilancio CAP 14320000 Immobili ricr.e cult		132'876'224.23	1'338'703.96	-8'418'195.04	125'796'733.15
143300000000	Bagno pubblico	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000001	Stadio comunale e impianti sportivi a Cornaredo	4'772'761.55	0.00	-262'501.89	4'510'259.66
143300000002	Piscina coperta	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000003	Campo sportivo Villa Negroni	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000004	Sedime per infrastrutture sportive al Tassino	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000005	Terreno alla Resega mapp. 362	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000006	Nuova pista del ghiaccio Resega	2'713'926.99	8'763.55	-149'265.98	2'573'424.56
143300000007	Studio realizzazione Bocciodromo	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000008	Sedime Lido di Lugano	3'037'826.63	0.00	-167'080.46	2'870'746.17
143300000009	Stabile in via al Chioso 10: palestra polisportiva	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000010	Centro sportivo: Breganzona	217'748.59	0.00	-11'976.17	205'772.42
143300000011	Nuovo spogliatoio campo sportivo nei Piani	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000012	Impianti sportivi Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000013	Impianti sportivi Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000014	Centro sportivo Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
143300000015	Campi da tennis (Carona)	-3'121.94	0.00	0.00	-3'121.94
143300000016	Centro sportivo Carona	428'296.35	0.00	-23'556.30	404'740.05
143300000017	Area Cornaredo - Polo sportivo e degli eventi	636'908.55	0.00	-35'029.97	601'878.58
143300000017	Polo sportivo e degli eventi: concorso prog.	0.00	1'165'354.30	0.00	1'165'354.30
143300000018	Tennis Club Lugano	1'237.80	94'673.50	-68.08	95'843.22
143300000019	Skatepark: misure di prevenzione e protezione	63'333.64	0.00	-3'483.35	59'850.29
143300000020	Lido Riva Caccia: lavori urgenti	88'498.40	0.00	-4'867.41	83'630.99
143300000021	Adeguamento normative infrastrutture sportive	0.00	1'004'817.24	0.00	1'004'817.24
143300000022	Tennis Club di Carona: ripristino campi da gioco	0.00	303'628.60	0.00	303'628.60
Conto di bilancio CAP 14330000 Impianti sportivi		11'957'416.56	2'577'237.19	-657'829.61	13'876'824.14
143400000000	Terreni confinanti con Casa Serena e Primavera	0.00	0.00	0.00	0.00
143400000001	Casa Primavera	199'068.28	0.00	-10'948.76	188'119.52
143400000002	Casa Serena	9'060'399.59	175'667.66	-498'321.98	8'737'745.27
143400000003	Nido d'infanzia al Bertaccio	0.00	0.00	0.00	0.00
143400000004	Residenza al Castagneto	27'283.27	8'574.00	-1'500.58	34'356.69
143400000005	Residenza Gemmo	1'796'441.32	34'671.15	-98'804.27	1'732'308.20
143400000006	Casa per anziani e centro di quartiere a Loreto	217'046.66	0.00	-11'937.57	205'109.09
143400000007	Allac. al gas naturale diversi stabili sociale	0.00	0.00	0.00	0.00
143400000008	Residenza alla Meridiana: Davesco-Soragno	381'658.43	9'803.35	-20'991.21	370'470.57
143400000009	Immobili a scopo o carattere sociale Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
143400000010	Immobili a scopo o carattere sociale Viganello	254'182.62	0.00	-13'980.04	240'202.58
143400000011	Casa per anziani Pregassona	5'505'773.64	5'852'065.50	-302'817.55	11'055'021.59
143400000012	Centro polifunzionale e per anziani Pregassona	602'950.95	0.00	-33'162.30	569'788.65
Conto di bilancio CAP 14340000 Immobili sc/car. soc		18'044'804.76	6'080'781.66	-992'464.26	23'133'122.16

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
143500000000	Cimiteri: Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000001	Cimiteri: Breganzona	17'346.58	0.00	-954.06	16'392.52
143500000002	Cimiteri: Gandria	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000003	Cimiteri: Paradiso-Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000004	Cimiteri: Quartiere di Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000005	Cimiteri: Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000006	Cimiteri: Quartiere di Villa Luganese	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000007	Cimiteri: Quartiere di Pregassona	293'616.09	0.00	-16'148.88	277'467.21
143500000008	Immobili a Castagnola e Brè	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000009	Centro dialisi di via Madonnetta	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000010	Autosilo in via Motta	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000011	Autosilo e stazione autopostali in via Balestra	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000012	Servizi igienici diversi	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000012	Rinnovo servizi igienici pubblici	0.00	983.30	0.00	983.30
143500000013	Sedime ex macello pubblico	251'675.62	4'501.85	-13'842.16	242'335.31
143500000014	Autosilo di Piazza Castello	3'574'443.17	0.00	-196'594.37	3'377'848.80
143500000015	Stabile La Comacina	15'169.90	0.00	-834.34	14'335.56
143500000016	Centro interscambio TPL Lugano Centro	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000017	Servizi igienici pubblici in città	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000018	Sedime mapp. 708 Castagnola (ex Fond. Ciani)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000019	Bacino e altre costruzioni Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000020	Altri immobili Pregassona	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000021	Altri immobili Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000022	Immobili Roccio Sciarè: Quartiere di Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000023	Immobili Campanile Barbengo: Quartiere di Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000024	Riattazione Rustico ex latteria Barbengo	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000025	Masseria di Cornaredo	130'705.25	130'095.25	-7'188.79	253'611.71
143500000026	Immobile Ristorante Vetta Monte Brè	1'656'521.04	0.00	-91'108.66	1'565'412.38
143500000027	Immobili diversi Quartieri: Pazzallo	167'000.40	0.00	-9'185.02	157'815.38
143500000028	Immobili diversi Quartieri Viganello	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000029	Costruzioni edili Lugano Airport	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000030	Cimitero (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000031	Cimitero (Certara)	83'500.20	0.00	-4'592.51	78'907.69
143500000032	Lavatoio (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000033	NOSERA - PTT (Cadro)	167'000.41	0.00	-9'185.02	157'815.39
143500000034	Rifugi PCI (Valcolla)	167'000.40	0.00	-9'185.02	157'815.38
143500000035	NOSERA-Generale (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000036	NOSERA - Esterni (Cadro)	422'778.14	0.00	-23'252.80	399'525.34
143500000037	Restauri S.Agata (Cadro)	83'500.20	0.00	-4'592.51	78'907.69
143500000038	Altri beni immobili (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
143500000039	Tetto casa Colla (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000040	Cimiteri comunali (Sonvico)	167'000.40	0.00	-9'185.02	157'815.38
143500000041	NOSERA - PCI Comunale (Cadro)	83'500.20	0.00	-4'592.51	78'907.69
143500000042	Autosilo Rodenchen (Sonvico)	1'453'101.41	0.00	-79'920.58	1'373'180.83
143500000043	Muro cimitero Piandera (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000044	Rifugio Protezione civile (Certara)	83'500.20	0.00	-4'592.51	78'907.69
143500000045	Sebatoio acqua potabile (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000046	Altri stabili comunali mapp. 201 e 1154 (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
143500000047	Autosilo "P3" Pazzallo	45'456.86	0.00	-2'500.13	42'956.73
143500000048	Torretta intermedia scalinata degli Angioli	115'341.60	9'693.00	-6'343.79	118'690.81
143500000049	Antico Turchio Barbengo: ristrutturazione	10'297.22	201'378.50	-566.35	211'109.37
Conto di bilancio CAP 14390000 Altri immobili		8'988'455.29	346'651.90	-494'365.03	8'840'742.16
145000000000	Bosco del Ronchetto	0.00	0.00	0.00	0.00
145000000001	Migliorie forestali nei boschi comunali	1'165'676.66	271'344.32	-46'627.07	1'390'393.91
145000000002	Boschi Quartieri: Pregassona	2'831.16	0.00	-113.25	2'717.91
145000000003	Boschi Quartieri Viganello	6'606.03	0.00	-264.24	6'341.79
145000000004	Boschi Quartiere di Carabbia	0.00	0.00	0.00	0.00
145000000005	Bosco (Valcolla)	32'015.87	0.00	-1'280.63	30'735.24
145000000006	Interventi selvicolturali (Cadro)	178'282.32	0.00	-7'131.29	171'151.03
145000000007	Terreno funivia mapp. ND. 642 (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
145000000008	Gestione boschi comparto Monte Boglia	0.00	383.20	0.00	383.20
Conto di bilancio CAP 14500000 Boschi		1'385'412.04	271'727.52	-55'416.48	1'601'723.08
146000000000	Unità EED (unità centrali e periferiche)	3'718'598.67	1'487'353.78	-929'649.67	4'276'302.78
146000000001	Osservatorio Carona: 4 computer e 1 beamer	0.00	18'739.80	0.00	18'739.80
146000000002	Arredamento sedi scolastiche	979'940.28	212'722.00	-244'985.07	947'677.21
146000000003	Arredamento e macchine d'ufficio	368'736.92	0.00	-92'184.23	276'552.69
146000000004	Arredamento istituti per anziani	181'093.58	0.00	-45'273.40	135'820.18
146000000005	Arredamento stabili amministrativi	370'909.29	105'490.15	-92'727.32	383'672.12
146000000006	Rete civica e Lugano On Line	0.00	0.00	0.00	0.00
146000000007	Elaboratore Philips (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
146000000008	Elaboratore elettronico (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
146000000009	Sostituzione elaboratore (Sonvico)	1'872.00	0.00	-468.00	1'404.00
146000000010	Mobilio-macchinario-veicoli (Carona)	1'149.79	0.00	-287.45	862.34
146000000011	Mobili, attrezzatura, macchine (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
146000000012	Mobilio e attrezzatura ufficio (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
146000000013	Mobili e arredamento cancelleria (Sonvico)	921.60	0.00	-230.40	691.20
146000000014	Arredamento sala Consiglio Comunale (Sonvico)	1'353.60	0.00	-338.40	1'015.20
146000000015	Mobili e arredamento scuola elementare (Sonvico)	21'254.40	0.00	-5'313.60	15'940.80
146000000016	Amm. camerette Caserma Pompieri	39'702.10	218.55	-9'925.53	29'995.12
	Hardware gestione patrimonio stradale SIS	0.00	2'869.15	0.00	2'869.15

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
146000000017	Arredamento Villa Ciani	0.00	4'435.55	0.00	4'435.55
146000000018	Imbustatrice Centro Stampa Pregassona	0.00	35'273.75	0.00	35'273.75
Conto di bilancio CAP 14600000 Arredamento e macch.		5'685'532.23	1'867'102.73	-1'421'383.07	6'131'251.89
146100000000	Parco veicoli	2'647'963.28	167'939.85	-661'990.82	2'153'912.31
146100000001	Natanti	0.00	0.00	0.00	0.00
146100000002	Veicoli (Sonvico)	8'006.40	0.00	-2'001.60	6'004.80
146100000003	Veicolo calla neve (Valcolla)	32'544.00	0.00	-8'136.00	24'408.00
146100000005	Escavatore CATERPILLAR 301.7D Canopy	28'800.00	0.00	-7'200.00	21'600.00
146100000006	Trattore KUBOTA STV40	28'304.64	0.00	-7'076.16	21'228.48
146100000007	Spazzatrice meccanica Dulevo 850 mini	26'640.00	0.00	-6'660.00	19'980.00
146100000008	Centrale mobile Pompieri (da acq.INV.050093.01.01)	90'321.57	0.00	-22'580.39	67'741.18
146100000009	Autocarro raccolta dei rifiuti (da 891201.01)	323'339.74	22'074.20	-80'834.94	264'579.00
146100000010	Natante per Museo Dogane	20'000.00	0.00	-5'000.00	15'000.00
146100000011	Rullo Ammann ARX 16 K TI 7758	48'651.30	467.60	-12'162.83	36'956.07
146100000012	Acquisto attrezzo da cantiere Etesia	12'800.00	0.00	-3'200.00	9'600.00
146100000013	Acquisto carrello elevatore STILL RX 70-25	0.00	44'875.00	0.00	44'875.00
146100000015	Acquisto Spargisale IMS W 1210	0.00	23'743.15	0.00	23'743.15
146100000016	Acquisto mulletto Still RX 70-20	0.00	37'695.00	0.00	37'695.00
146100000018	BMW Motorrad Tour R 1200 RT ABS	0.00	24'088.00	0.00	24'088.00
146100000019	Acquisto autocarro MAN TGS 26.460 6x2	0.00	167'939.85	0.00	167'939.85
146100000020	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319768)	0.00	46'200.00	0.00	46'200.00
146100000021	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319764)	0.00	51'000.00	0.00	51'000.00
146100000022	Acquisto trattore Iseki TM 3267 (TI319765)	0.00	51'000.00	0.00	51'000.00
146100000023	Acquisto trattore medio Holder B250 (TI319767)	0.00	99'802.00	0.00	99'802.00
Conto di bilancio CAP 14610000 Veicoli		3'267'370.93	736'824.65	-816'842.74	3'187'352.84
146200000000	Attrezzature per manifestazioni cittadine	113'364.00	0.00	-28'341.00	85'023.00
146200000001	Attrezzature per la raccolta separata dei rifiuti	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000002	Attrezzature tecniche e accessori in stabili amm.	623'517.94	128'571.74	-155'879.49	596'210.19
146200000003	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Cureggia	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000004	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Gandria	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000005	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Pambio	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000006	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Pazzallo	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000007	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Davesco	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000008	Mobili, macchine, veicoli, att. e instal. Villa L.	0.00	0.00	0.00	0.00
146200000009	Parco giochi Centro scolastico (Cadro)	15'079.35	0.00	-3'769.84	11'309.51
146200000010	Attrezzature, mobili magazzino (Sonvico)	2'851.20	0.00	-712.80	2'138.40
146200000011	Osservatorio Calina - pot. attrezzature (Carona)	67'915.58	0.00	-16'978.90	50'936.68
146200000011	Osservatorio Calina - manut. apparecchiature	0.00	26'925.00	0.00	26'925.00
146200000012	Posteggi Cornaredo: acquisto parchimetri	28'336.39	0.00	-7'084.10	21'252.29
Conto di bilancio CAP 14620000 Attrezzature		851'064.46	155'496.74	-212'766.13	793'795.07

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
146300000000	Impianto telefonico (centralino e derivazioni)	992'015.67	3'300.10	-248'003.92	747'311.85
146300000001	Regolamentazione del traffico cittadino	179'866.37	-13'500.00	-44'966.59	121'399.78
146300000002	Impianto di irrigazione automatica sul lungolago	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000003	Impianti	1'412'384.59	0.00	-353'096.15	1'059'288.44
146300000004	Impianti per gestione parcheggi	595'480.36	0.00	-148'870.09	446'610.27
146300000005	Contenitori interrati per la raccolta dei rifiuti	2'877'946.67	815'177.11	-719'486.67	2'973'637.11
146300000005	Nuovi contenitori interrati a Cadro	0.00	14'780.95	0.00	14'780.95
146300000006	Lido di Lugano: impiantistica	319'655.75	0.00	-79'913.94	239'741.81
146300000007	Impianti potenziamento sicurezza	1'809'517.09	694'215.82	-452'379.27	2'051'353.64
146300000008	Stazioni di ricarica VEL	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000009	Fontante a lago	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000010	Sirene (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000011	Illuminazione pubblica (Bogno)	374.40	0.00	-93.60	280.80
146300000012	Contenitori rifiuti (Sonvico)	18'345.60	0.00	-4'586.40	13'759.20
146300000013	Illuminazione pubblica (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000014	Illuminazione stradale (Sonvico)	42'537.60	0.00	-10'634.40	31'903.20
146300000015	Video-sorveglianza Centro scolastico (Cadro)	3'916.80	0.00	-979.20	2'937.60
146300000016	Illuminazione pubblica strada cantonale (Carona)	12'435.29	0.00	-3'108.82	9'326.47
146300000017	Lavanderia informatizzata case per anziani	-83'774.85	0.00	0.00	-83'774.85
146300000018	Impianto radio Polycom	449'785.57	0.00	-112'446.39	337'339.18
146300000019	2 Fencebox - Sistema gestione flussi di persone	16'152.80	0.00	-4'038.20	12'114.60
146300000020	Lettore medicinali Casa Serena	47'126.73	0.00	-11'781.68	35'345.05
146300000021	Riorganizzazione logistica Via Beltramina	94'405.58	969.30	-18'881.12	76'493.76
146300000022	Centrale termica Carona	0.00	0.00	0.00	0.00
146300000023	Impianto semaforico Riva Albertoli	0.00	16'930.55	0.00	16'930.55
146300000024	Compattatore carta in Via Pretorio	0.00	181'342.34	0.00	181'342.34
146300000025	Impianto sniebbamento e ventilazione Resega	67'341.75	1'382'713.70	-16'835.44	1'433'220.01
146300000026	Adeguamento strutture raccolta rifiuti	0.00	194'633.28	0.00	194'633.28
146300000027	Fermate mezzi pubblici al LAC	0.00	3'726.40	0.00	3'726.40
146300000028	Progetto restyling Sala Municipio	5'346.00	0.00	-1'336.50	4'009.50
146300000029	Piazza Luini: posa dei dissuasori mobili	12'000.00	3'162.81	-3'000.00	12'162.81
146300000030	Pista Resega: impianto produzione freddo	138'943.52	0.00	-34'735.88	104'207.64
146300000032	Nuovo impianto di betonaggio alla Stampa	0.00	74'658.30	0.00	74'658.30
146300000033	Impianti e installazioni di sicurezza traffico	0.00	201'339.65	0.00	201'339.65
146300000034	Timbratura presenze personale a turni	0.00	48'691.13	0.00	48'691.13
146300000035	Progetto Natale in Piazza 2018-2019	0.00	249'782.80	0.00	249'782.80
146300000036	Infrastr. Ecocentro Cadro + cassoni scarabili	0.00	68'244.15	0.00	68'244.15
Conto di bilancio CAP 14630000 Impianti		9'011'803.29	3'940'168.39	-2'269'174.26	10'682'797.42
146400000000	Programmi informatici (Sonvico)	1'612.80	0.00	-403.20	1'209.60
146400000001	Gestione informatizzata del territorio (Sonvico)	460.80	0.00	-115.20	345.60

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
146400000002	Integrazione dati aggregazione 2013	117'967.70	0.00	-29'491.93	88'475.77
146400000003	Ampliamento funzionalità SIMpad	6'823.44	0.00	-1'705.86	5'117.58
146400000004	Implementazione pagamento multe online	10'074.78	0.00	-2'518.70	7'556.08
146400000005	Programma informatico Agenzia AVS	10'592.64	0.00	-2'118.53	8'474.11
146400000006	Programma informatico Vivilugano	6'269.40	0.00	-1'567.35	4'702.05
146400000007	Gestione patrimonio stradale - SIS	16'200.00	16'155.00	-4'050.00	28'305.00
146400000008	Applicazione Lugano Servizi - raccolta rifiuti	0.00	1'800.00	0.00	1'800.00
146400000009	Applicativo "ParkingPay"	0.00	134'601.34	0.00	134'601.34
Conto di bilancio CAP 14640000 Software					
149000000000	Opere d'arte	170'001.56	152'556.34	-41'970.77	280'587.13
149000000001	Opere d'arte: Breganzona	98'499.22	0.00	-24'624.81	73'874.41
149000000002	Opere d'arte: Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
149000000003	Dipinti Chiesa (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
149000000004	Fond. Museo d'arte: Acquisto opere d'arte	0.00	288'443.59	0.00	288'443.59
Conto di bilancio CAP 14900000 Opere d'arte					
149100000000	Altri investimenti beni amministrativi Breganzona	98'499.22	288'443.59	-24'624.81	362'318.00
149100000000	Altri investimenti beni amministrativi Breganzona	0.00	0.00	0.00	0.00
Conto di bilancio CAP 14910000 Altri inv. beni amm.					
153000000001	Partecipazione Ente Autonomo LAC	0.00	0.00	0.00	0.00
153000000003	Capitale dotazione per Ente autonomo ISC	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
153000000003	Capitale dotazione per Ente autonomo ISC	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00
Conto di bilancio CAP 15300000 Partecip.ist.propri					
154000000000	Partecipaz. al capitale azionario AIL Servizi SA	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00
154000000001	Partecipaz. al capitale azionario TPL SA	2'585'078.35	0.00	0.00	2'585'078.35
154000000002	Partecipazione capitale azionario AIL SA	320'000'000.00	0.00	0.00	320'000'000.00
154000000003	Partecipaz. al capitale azionario LuganoAirport SA	787'500.00	0.00	-787'499.00	1.00
154000000004	Part. Capitale azionario Funicolare Monte Bré SA	2'854'750.00	0.00	0.00	2'854'750.00
154000000005	Part. Capitale Fondazione Lugano LAC	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00
154000000007	Azioni Casinò Lugano SA	3'445'500.00	0.00	0.00	3'445'500.00
154000000008	Azioni nominative privilegiate Avilù SA	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00
154000000009	Azioni nominative Avilù SA	379'700.00	0.00	0.00	379'700.00
154000000010	Quote Fiera Svizzera di Lugano	1.00	0.00	0.00	1.00
154000000011	Quote sociali Coop. per la radiodiffusione "CORSI"	1.00	0.00	0.00	1.00
154000000012	Quote Soc. Coop. Centrale d'emis. Comuni Svizzeri	0.00	0.00	0.00	0.00
154000000013	Prestito alla Monte Lema SA	1'167'950.00	-67'950.00	0.00	1'100'000.00
154000000014	Fond. Museo d'arte: partecipazione e prestito	100'000.00	270'000.00	0.00	370'000.00
154000000015	Partecipazione MIZAR SA	10'000'000.00	0.00	0.00	10'000'000.00
154000000016	Partecipazione Fondazione MedTech	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
Conto di bilancio CAP 15400000 Partecip.impr.ec/mis					
155000000001	Azioni Ferrovie Luganesi SA	342'485'180.35	202'050.00	-787'499.00	341'899'731.35
155000000002	Azioni Autolinee Regionali Luganesi (2. grado)	1.00	0.00	0.00	1.00
155000000003	Azioni Seggiovia Monte Lema SA	1.00	0.00	0.00	1.00

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
155000000005	Azioni Monte Tamaro SA al portatore	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
155000000006	Azioni Hockey Club Lugano SA	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00
Conto di bilancio CAP 15500000 Part.ni ist.ni priv.		11'003.00	0.00	0.00	11'003.00
160000000000	Contributo alla Conferazione per Centro di Calcolo	174'048.20	0.00	-13'923.86	160'124.34
Conto di bilancio CAP 16000000 Ctr.per inv: Confed.		174'048.20	0.00	-13'923.86	160'124.34
1610000000000	Partecipazione al fondo di realizzazione del PTL	21'048'211.37	5'138'640.00	-1'683'856.91	24'502'994.46
1610000000001	Anticipo opere PTL: P&R zona Fornaci Pazzallo	152'292.17	0.00	-12'183.37	140'108.80
1610000000002	Sist. Strada cantonale S 314 Davesco-Soragno	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000003	PPI: part. Sist. Pian Scairolo, concorso idee	175'420.08	0.00	-14'033.61	161'386.47
1610000000004	Progetto Stazione FFS di Lugano	11'074'337.45	975'841.85	-885'947.00	11'164'232.30
1610000000005	PVP: misure apertura galleria Vedeggio-Cassarate	27'717.01	0.00	-2'217.36	25'499.65
1610000000006	Part. Realizzazione rete tram Luganese	133'152.46	0.00	-10'652.20	122'500.26
1610000000007	Contributo PTL (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000008	Contributo PT del Luganese (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000009	Piano dei trasporti regionale (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000010	PTL - Piano Trasporti Luganese (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000012	Part. fomrazione Marciapiede (Maglio di Colla)	63'590.40	0.00	-5'087.23	58'503.17
1610000000013	Moderazione traffico Via Circonvallazione (CADRO)	0.00	0.00	0.00	0.00
1610000000014	Partecipazione per Piste Ciclabili al Cantone	986'880.00	514'000.00	-78'950.40	1'421'929.60
Conto di bilancio CAP 16100000 Ctr.per inv: Cantone		33'661'600.94	6'628'481.85	-2'692'928.08	37'597'154.71
1620000000003	Cons. sist. Fiume Vedeggio Camignolo-Foce	0.00	0.00	0.00	0.00
1620000000005	Scioglimento IDA Bioggio: costi diversi	66'941.61	0.00	-5'355.33	61'586.28
1620000000006	CDALED: Contributi per altri investimenti	4'791'519.05	0.00	-383'321.52	4'408'197.53
1620000000007	Contr. Consorzio man. Arginature Pian Scairolo	133'883.23	0.00	-10'710.66	123'172.57
1620000000008	Contr. A Sonvico per risanam. Ponte del Mulino	0.00	0.00	0.00	0.00
1620000000009	Contr. Consorzio dep. Acque medio Cassarate	276'694.37	0.00	-22'135.55	254'558.82
1620000000009	Con. M.Cassarate: aggiornamento PGS	24'683.24	0.00	-1'974.66	22'708.58
1620000000010	Cons. Valli Cassarate: part. Investimenti diversi	169'141.47	0.00	-13'531.32	155'610.15
1620000000011	Contr. Restauri chiese a Villa Luganese e Carabbia	27'396.86	0.00	-2'191.75	25'205.11
1620000000012	Terreni (Valcolla)	25'214.68	0.00	-2'017.17	23'197.51
1620000000013	Contributo CDAMC (Cadro)	2'238'983.40	0.00	-179'118.67	2'059'864.73
1620000000014	Altri contributi (Sonvico)	3'379.14	0.00	-270.33	3'108.81
1620000000015	Comuni e Consorzi (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
1620000000016	Ente regionale Pci (Sonvico)	7'307.80	0.00	-584.62	6'723.18
1620000000017	Consorzio IDA ME VM CA (Carona)	67'860.73	0.00	-5'428.86	62'431.87
1620000000018	Scuola infanzia - Dino (Sonvico)	9'427.61	0.00	-754.21	8'673.40
1620000000019	Consorzio depurazione acque (Sonvico)	429'207.31	0.00	-34'336.58	394'870.73
1620000000020	Consorzio Raggruppamento Terreni (Cadro)	0.00	0.00	0.00	0.00
1620000000021	Consorzio Raggruppamento Terreni (Sonvico)	0.00	0.00	0.00	0.00
1620000000022	Consiglio Parroc.Davesco-Soragno per ristruttur.	48'090.24	0.00	-3'847.22	44'243.02

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
162000000025	Partecipazione Cimitero Paradiso: rampe disabili	30'501.74	0.00	-2'440.14	28'061.60
162000000026	Risanamento degli impianti di ventilazione IDA	92'472.70	20'467.45	-7'397.82	105'542.33
162000000026	CDALED: altri investimenti precedenti	5'487'165.47	456'655.87	-438'973.24	5'504'848.10
162000000027	Integrazione CMVMC nel CPS	263'931.48	0.00	-21'114.52	242'816.96
162000000028	CDAMVMC: copertura quota ex Comune Carona	99'539.62	0.00	-7'963.17	91'576.45
162000000029	CMC: altri investimenti precedenti	695'774.57	0.00	-90'450.69	605'323.88
162000000029	Con. M. Cassarate: aggiornamento PGS	410'908.34	41'576.91	-32'872.67	419'612.58
162001000004	CDALED: spostamento collettore SS7	15'414.76	0.00	-508.18	14'906.58
162001000005	CDALED: sost. collettore Via Zoppi	187'477.93	0.00	-6'180.59	181'297.34
162001000006	CDALED, ristruttur. e amm. stazione Pz. Indipendenza	21'258.09	0.00	-700.82	20'557.27
162001000007	Contributo per scaricatore piena	0.00	0.00	0.00	0.00
162001000008	CDALED: spostamento collettore SS7	467'204.70	172'982.21	-14'858.10	625'328.81
162001000008	CDALED: sost. collettore Via Zoppi	1'269.76	0.00	-40.52	1'229.24
162001000008	CDALED: spost. collettore Mezzovico-Vira	41'246.49	0.00	-1'316.38	39'930.11
162001000008	CDALED, ristruttur. e amm. stazione Pz. Indipendenza	1'128'680.70	0.00	-35'231.40	1'093'449.30
162001000008	CDALED: cond. Pedalozzi e cunicolo Vedeggio	650'784.75	0.00	-20'284.20	630'500.55
162001000008	CDALED: sost. canalizzazione Tesserete-Lugaggia	197'207.50	103'003.58	-25'636.98	274'574.10
162001000008	CDALED: ris. lotti 5-6 Bedano-Cadempino	0.00	2'747'150.00	0.00	2'747'150.00
162001000008	CDALED: sost. condotta Viale Castagnola	0.00	552'120.00	0.00	552'120.00
162001000008	CDALED: sost. condotta S01/S02 Paradiso	0.00	185'969.62	0.00	185'969.62
162001000008	CDALED: risanamento Via Adamini	0.00	28'443.35	0.00	28'443.35
162001000008	CDALED: scaricatore piena Arizona	0.00	21'096.80	0.00	21'096.80
162001000008	CDALED: collettore Via Grumo Gravesano	0.00	133'956.05	0.00	133'956.05
162001000008	CDALED: clappe/sgrigliatori Pz. Manzoni	0.00	111'191.25	0.00	111'191.25
162001000009	Con. M. Cassarate: collettore IDA Cadro	2'088'000.00	0.00	-271'440.00	1'816'560.00
162001000009	Con. M. Cassarate - allineamento CDALED	548'362.36	0.00	-43'868.99	504'493.37
162001000009	CMC: quota parte ex Comune Sonvico m.c. 3-6/2011	482'420.01	0.00	-62'714.60	419'705.41
162001000010	Integrazione CMVMC nel CPS	5'096'453.33	0.00	-407'716.27	4'688'737.06
162001000010	CPS: opere miglioria manufatti Ex CMVMC	107'286.34	0.00	-13'947.22	93'339.12
162002000001	Part. Impianto depurazione acque Lugano e dintorni	246'240.00	0.00	-20'000.00	226'240.00
162002000002	Part. Ristruttur. imp. Dep. acque Lugano e din.	398'908.80	0.00	-32'400.00	366'508.80
162002000003	Consorzio dep. Acque: risanamento forno	379'209.60	0.00	-30'800.00	348'409.60
162002000004	IDA Bioggio: sost. Automatici trattamento acque	226'540.80	0.00	-18'400.00	208'140.80
162002000005	CPS: Adeguamento impianto depurazione	106'501.50	0.00	-13'845.20	92'656.30
162002000006	CDALED: rist. tratt. acque con microinquinanti	546'650.00	0.00	-71'064.50	475'585.50
Conto di bilancio CAP 16200000 Ctr.per inv:Com/Cons		28'337'142.08	4'574'613.09	-2'357'744.65	30'554'010.52
163000000000	Devoluzione patrimonio Fondazione Arte	97'666.76	0.00	-7'813.34	89'853.42
163000000001	Contributo ALL SA per impianto rione Madonnetta	0.00	0.00	0.00	0.00
163000000002	Fondazione culture e musei: cessione furgone	0.00	44'600.00	0.00	44'600.00
Conto di bilancio CAP 16300000 Ctr.per inv:lst.prop		97'666.76	44'600.00	-7'813.34	134'453.42

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
164000000000	Contributo alla Fondazione VEL	0.00	0.00	0.00	0.00
164000000001	Quota per Ente autonomo Casa Anziani Canobbio	150'000.00	450'000.00	-12'000.00	588'000.00
164000000002	N.Q.C. - realizzazione opere stradali	0.00	5'184.00	0.00	5'184.00
164000000003	Contributo TPL SA: posteggi Cornaredo	0.00	23'886.30	0.00	23'886.30
Conto di bilancio CAP 16400000 Ctr.per inv: eco.mis		150'000.00	479'070.30	-12'000.00	617'070.30
1650000000000	Contr. USI per ampliamento Facoltà di Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
1650000000001	Contr. Fond. Caccia per spazi arte a Central Park	0.00	0.00	0.00	0.00
1650000000002	Contr. Progetto centro boccistico alla Stampa	0.00	0.00	0.00	0.00
1650000000003	Contr. casa anziani (Cadro)	34'714.10	0.00	-2'777.13	31'936.97
1650000000004	Nuova Scuola Infanzia (Cadro)	138'777.35	0.00	-11'102.19	127'675.16
1650000000005	Contributo restauro Chiesa S.G. Battista (Sonvico)	29'476.80	0.00	-2'358.14	27'118.66
1650000000006	Contributo al Corpo Volontari per divise	108'628.95	5'947.20	-8'690.32	105'885.83
1650000000007	Trasferimento locali Central Park in spazi arte	206'743.24	0.00	-16'539.46	190'203.78
1650000000007	Interventi spazio-1 causa rottura valvola acqua	104'797.29	0.00	-13'623.65	91'173.64
1650000000008	Teatro Cittadella: interventi sicurezza	4'839.61	0.00	-387.17	4'452.44
1650000000009	Contributo CAS per Capanna Monte Bar	130'500.00	0.00	-16'965.00	113'535.00
1650000000010	Partecipazione investimenti ristorante Ciani	217'500.00	0.00	-28'275.00	189'225.00
1650000000011	Contributo alla Società Navigazione Lugano	0.00	0.00	0.00	0.00
1650000000012	Contributo Chiesa Evangelica Riformata	40'000.00	0.00	-3'200.00	36'800.00
1650000000013	Contributo Consiglio Parrocchiale Carona	117'000.00	0.00	-9'360.00	107'640.00
1650000000014	Contributo allacciamento rustico Scout	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00
1650000000015	Contributo Patriziato Cadro per ripristino danni	131'168.60	0.00	-10'493.49	120'675.11
1650000000016	Contributo alla Parrocchia di Castagnola	13'500.00	0.00	-1'080.00	12'420.00
1650000000017	Contributo Arciconfraternita Gonfalone (1 tappa)	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00
1650000000018	Contributo Basket Club Lugano per nuovo tabellone	60'000.00	0.00	-4'800.00	55'200.00
1650000000019	Contributo alla Fondazione Sciaredo	23'000.00	0.00	-1'840.00	21'160.00
1650000000020	Contributo al Patriziato Sonvico: pista forestale	27'000.00	0.00	-2'160.00	24'840.00
1650000000024	Contributo alla Casa Astra	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00
Conto di bilancio CAP 16500000 Ctr.inv:Istituz.priv		1'387'645.94	130'947.20	-133'651.55	1'384'941.59
1700000000000	Espropriazioni diverse sul territorio comunale	0.00	0.00	0.00	0.00
1700000000001	Espropriazione strada PR (Certara)	2'770.20	0.00	-692.55	2'077.65
1700000000002	Espropriazione mappale no. 326 a Lugano	646.80	0.00	-646.80	0.00
1700000000003	Contenzioso Espropriazioni Barbengo	0.00	240'500.00	0.00	240'500.00
Conto di bilancio CAP 17000000 Espropriazioni		3'417.00	240'500.00	-1'339.35	242'577.65
1710000000000	Piani regolatori	275'690.34	6'607.10	-68'922.59	213'374.85
1710000000001	Piano Regolatore (Bogno)	741.15	0.00	-185.29	555.86
1710000000002	Piano Regolatore (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
1710000000003	Piano regolatore (Cimadara)	0.00	0.00	0.00	0.00
1710000000004	Piano Regolatore (Valcolla)	15'564.15	0.00	-3'891.04	11'673.11
1710000000005	Raggruppamento Terreni (Bogno)	619.65	0.00	-154.91	464.74

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
171000000006	Raggruppamento Terreni (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
171000000007	Raggruppamento Terreni (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
171000000008	Pianificaz Piano Regolatore (Cadro)	22'938.38	0.00	-5'734.60	17'203.78
171000000009	Varianti PR Rave Pasquee (Certara)	643.95	0.00	-160.99	482.96
171000000010	Piano regolatore (Carona)	69'431.82	3'808.75	-17'357.96	55'882.61
171000000012	PR Lugano quartiere Molino Nuovo	6'224.05	0.00	-2'489.62	3'734.43
171000000013	Contributo sostitutivo per il PR di Carona	23'056.87	0.00	-5'764.22	17'292.65
171000000014	Piano Regolatore Intercomunale Piano della Stampa	0.00	676.35	0.00	676.35
171000000015	Revisione Piano Regolatore Sezione Brè	0.00	73'226.03	0.00	73'226.03
171000000016	PR unitario Nuova Lugano (Masterplan)	0.00	40'495.20	0.00	40'495.20
171200000000	Piani e studi particolareggiati	240'454.97	77'021.40	-60'113.74	257'362.63
171200000001	Nuovo stradale cittadino	11'419.97	0.00	-2'854.99	8'564.98
171200000002	Studi e progetti pianificatori (Sonvico)	4'646.59	0.00	-1'161.65	3'484.94
171200000003	Studio della moderazione del traffico (Carona)	2'074.15	0.00	-518.54	1'555.61
171200000004	Polo Turistico Alberghiero Campo Marzio Nord: studi	29'833.81	45'428.70	-7'458.45	67'804.06
171200000005	Progettazione def. strada NQC	26'122.10	0.00	-6'530.53	19'591.57
171200000006	N.Q.C. - mandato di prestazione 2016-2019	219'062.35	265'015.50	-54'765.59	429'312.26
171200000007	Studio fattibilità scarti vegetali	14'580.00	11'847.00	-3'645.00	22'782.00
171400000000	Catasto	48'100.59	0.00	-12'025.15	36'075.44
171400000001	Misurazione catastale (Cadro)	3'450.40	0.00	-862.60	2'587.80
171400000002	RF definitivo loUa 4 (Valcolla)	2'138.40	0.00	-534.60	1'603.80
171400000003	Misurazione catastale (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
171400000004	MU93 Misurazione Ufficiale (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
171400000005	Misurazione Ufficiale Federale (Bogno)	486.00	0.00	-121.50	364.50
171400000006	Misurazione Ufficiale Federale (Valcolla)	534.60	0.00	-133.65	400.95
171400000007	Introduzione Registro Fondiario Definitivo (Bogno)	656.10	0.00	-164.03	492.07
Conto di bilancio CAP 17100000 PR e catasto		1'018'470.39	524'126.03	-255'551.24	1'287'045.18
171300000000	Piano generale delle canalizzazioni	0.00	0.00	0.00	0.00
171300000001	Piano generale di smaltimento delle acque	1'202'396.87	-1'375'368.75	-300'599.22	-473'571.10
171300000002	Protezione sorgenti (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
171300000003	Catasto rete idrica (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
171300000004	Piano generale smaltimento (Cadro)	21'077.42	0.00	-5'269.36	15'808.06
171300000005	Piano smaltimento acque (Cimadara)	801.90	0.00	-200.48	601.42
171300000006	Piano generale smaltimento PGS (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
171300000007	Elaboraz. prospetto contributi PGS (Bogno)	753.30	0.00	-188.33	564.97
171300000008	PGS Piano generale canalizzazioni (Valcolla)	1'445.85	0.00	-361.46	1'084.39
171300000010	Integrazione PGS quartieri nel PGS Lugano	0.00	110'190.95	0.00	110'190.95
Conto di bilancio CAP 17100001 Piani generali acque		1'226'475.34	-1'265'177.80	-306'618.85	-345'321.31
179000000000	Spese emissione prestiti	0.00	0.00	0.00	0.00
179000000001	Progettazione posteggi comunali (Carona)	4'630.27	0.00	-1'157.57	3'472.70

Numero del cespite / conto di bilancio	Denominazione	Valore al 01.01.2018	Movimenti	Ammortamenti	Valore al 31.12.2018
179100000000	Misure attive contenimento disoccupazione	3'289'626.30	0.00	-822'406.58	2'467'219.72
179100000001	Interventi di sostegno sociale alla popolazione	2'794.50	0.00	-698.63	2'095.87
179300000000	Edizioni Città di Lugano: pubblicazioni varie	3'402.00	0.00	-850.50	2'551.50
179300000001	Censimento rustici (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
179300000002	Inventario rustici (Cimadera)	0.00	0.00	0.00	0.00
179300000003	Studio zone pericolose (Bogno)	461.70	0.00	-115.43	346.27
179900000000	Studi e valutazioni per revisioni ROD	29'978.83	0.00	-7'494.71	22'484.12
179900000001	Spese diverse per aggregazioni	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000002	Interventi di decoro artistico urbano	13'646.81	2'339.90	-3'411.70	12'575.01
179900000003	Spese giudiziarie e peritali	59'599.30	6'869.65	-14'899.83	51'569.12
179900000004	Danni Mardelli (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000005	Vecchia fusione (Valcolla)	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000006	Progetto Rifugio PCI (Bogno)	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000007	Studio aggregativo (Carona)	4'021.16	0.00	-1'005.29	3'015.87
179900000008	Organizzazione trasporto allievi (Sonvico)	6'111.45	0.00	-1'527.86	4'583.59
179900000009	Progettazione rist. casa comunale (Cimadera)	787.32	0.00	-196.83	590.49
179900000010	Studio fattibilità teleriscaldamento (Carona)	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000011	Studio imposizione contributi costruz. (Certara)	0.00	0.00	0.00	0.00
179900000012	Oneri finanziari aggregazione 2013	91'497.04	0.00	-22'874.26	68'622.78
179900000013	Campagna cambio Lugano 2013	21'870.00	0.00	-5'467.50	16'402.50
179900000014	Presenza della Città di Lugano a Flora Lugano	35'412.82	0.00	-8'853.21	26'559.61
179900000015	"Lugano dal 2015"	77'669.84	32'362.00	-19'417.46	90'614.38
179900000016	Mandato prestazione Advisory Lugano Airport SA	136'054.08	0.00	-54'421.63	81'632.45
179900000017	Progetto IDA-GRANNO a favore delle persone anziane	60'750.00	0.00	-15'187.50	45'562.50
179900000018	Analisi energetica edifici pubblici (scolastici)	60'480.00	98'007.00	-24'192.00	134'295.00
179900000019	Progetto "Agenda 2030 Lugano"	-25'000.00	65'887.00	0.00	40'887.00
179900000020	Piani di mobilità aziendale	-4'500.00	0.00	0.00	-4'500.00
179900000024	Acquisto part. 331 RFD Villa Luganese	0.00	21'808.10	0.00	21'808.10
179900000026	UNIL: Rapporto sicurezza Città	0.00	32'310.00	0.00	32'310.00
Conto di bilancio CAP 17900000 Altre uscite attiv.		3'869'293.42	259'583.65	-1'004'178.49	3'124'698.58
Società LUGA Città di Lugano		826'575'145.61	49'047'461.16	-33'560'989.77	842'061'617.00

TABELLE CALCOLI

AMMORTAMENTI

GESTIONE 2018

DEL COMUNE

Tipo di bene	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018				Investimenti netti 2018	Valore contabile al 31.12.2018
			Aliquota	Ordinari	Aliquota	Supplementari		
Beni amministrativi	386'609'691.54	257'953'851.52	8.99%	23'177'287.23	0.00%	0.00	44'438'837.65	279'215'401.94
Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)	150'777'148.72	116'888'267.89	5.00%	7'538'857.44	0.00%	0.00	0.00	109'349'410.45
Beni patrimoniali	106'417'204.68	96'447'127.58	1.32%	1'272'757.63	0.00%	0.00	692'799.75	95'867'169.70
Canalizzazioni	14'755'021.67	11'538'816.07	4.63%	682'988.47	0.00%	0.00	2'713'773.76	13'569'601.36
Depurazione	2'032'000.00	1'250'899.20	5.00%	101'600.00	0.00%	0.00	0.00	1'149'299.20
Partecipazioni	345'208'683.35	342'496'183.35	0.00%	0.00	0.20%	787'499.00	1'202'050.00	342'910'734.35
Totale ammortamenti	1'005'799'749.96	826'575'145.61		32'773'490.77		787'499.00	49'047'461.16	842'061'617.00

Tipo di bene	Articolo 12 RGfc - Ammortamento decescente sul valore contabile	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018			Investimenti netti 2018	Valore contabile al 31.12.2018
				Aliquota	Ordinari	Aliquota	Supplementari	
Beni patrimoniali								
	Terreni 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	95'071'660.74	85'101'589.64	1.50%	1'272'757.63	0.00%	0.00	84'521'631.76
Totale Beni patrimoniali		106'417'204.68	96'447'127.58	1.32%	1'272'757.63	0.00%	0.00	95'867'169.70
Beni amministrativi								
	Terreni non edificati	13'649'377.96	12'786'774.36	1.03%	131'606.20	0.00%	0.00	13'323'387.85
	Opere del genio civile	87'515'119.78	61'206'125.50	10.20%	6'245'165.92	0.00%	0.00	9'077'291.54
	Costruzioni edili (escluso LAC)	130'620'445.50	97'329'744.24	5.50%	5'353'307.63	0.00%	0.00	15'182'076.19
	Boschi	1'970'249.86	1'385'412.04	4.00%	55'416.48	0.00%	0.00	271'727.52
	Mobili, macchine, veicoli, attrezzature e istallazioni	45'167'378.79	18'985'772.47	25.08%	4'762'136.97	0.00%	0.00	6'852'148.85
	Altri investimenti	327'524.70	98'499.22	25.00%	24'624.81	0.00%	0.00	288'443.59
	Contributi per investimenti	79'831'225.10	60'043'867.54	8.39%	5'037'341.29	0.00%	0.00	11'684'730.23
	Altre spese attivate	27'528'369.85	6'117'656.15	25.63%	1'567'687.93	0.00%	0.00	-240'968.12
Totale Beni amministrativi		386'609'691.54	257'953'851.52	8.99%	23'177'287.23	0.00%	0.00	279'215'401.94
Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)								
	Polo Culturale LAC	150'777'148.72	116'888'267.89	5.00%	7'538'857.44	0.00%	0.00	109'349'410.45
Totale Beni amministrativi con ammortamento speciale (lineare su valore d'acquisto)		150'777'148.72	116'888'267.89	5.00%	7'538'857.44	0.00%	0.00	109'349'410.45
Totale ammortamenti		643'804'044.94	471'289'246.99		31'988'902.30		0.00	484'431'982.09

Tipo di bene	Articolo 13 RGfc - Ammortamento lineare sul valore d'acquisto	Valore di acquisto al 01.01.2018	Valore contabile al 01.01.2018	Ammortamenti 2018				Investimenti netti 2018	Valore contabile al 31.12.2018
				Aliquota	Ordinari	Aliquota	Supplementari		
Canalizzazioni	Canalizzazioni opere proprie - nuovi investimenti	370'130.47	357'934.91	3.39%	12'544.54	0.00%	0.00	-1'892.85	343'497.52
	Canalizzazioni opere proprie - valore storico	11'747'373.20	8'667'543.98	5.03%	591'323.74	0.00%	0.00	2'542'684.40	10'618'904.64
	Contributi per opere di canalizzazione	2'637'518.00	2'513'337.18	3.00%	79'120.19	0.00%	0.00	172'982.21	2'607'199.20
Totale Canalizzazioni		14'755'021.67	11'538'816.07	4.63%	682'988.47	0.00%	0.00	2'713'773.76	13'569'601.36
Depurazione	Contributi per opere di depurazione	2'032'000.00	1'250'899.20	5.00%	101'600.00	0.00%	0.00	0.00	1'149'299.20
Totale Depurazione		2'032'000.00	1'250'899.20	5.00%	101'600.00	0.00%	0.00	0.00	1'149'299.20
Totale ammortamenti		16'787'021.67	12'789'715.27		784'588.47		0.00	2'713'773.76	14'718'900.56

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 2018 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. A partire dal 01.07.2018 il tasso d'interesse è stato adeguato passando dal 2% all'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. A causa di alcuni lavori sugli impianti, la produzione nel 2018 è stata inferiore alle attese.

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)	Fr.	4'360'000
	Spesa 2018	Fr.	591'149
	Spesa complessiva	Fr.	591'149
501	Potenziamento via S. Gottardo, Via Nodivra, Viale Castagnola – Stazione tratt. Cassarate (MM 9703) Crediti concessi (Ris.C.C. 02.10.2017)	Fr.	5'107'400
	Spesa 2018	Fr.	1'826'941
	Spesa complessiva	Fr.	2'463'514
501	Condotte SE Mulino-TPL/Ponte di Valle, Via Mazzini, Via Terzerina (MM 9514) Crediti concessi (Ris.C.C. 14.11.2016)	Fr.	2'110'000
	Spesa 2018	Fr.	145'539
	Spesa complessiva	Fr.	447'264
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 2018	Fr.	170'794
	Spesa complessiva	Fr.	170'794
501	Condotte via Albonago, via Circonvallazione, via Ciani-cunicolo s.Anna, Ronchetto-ZBI (MM 9236) Crediti concessi (Ris.C.C. 16.11.2015)	Fr.	4'400'000
	Spesa 2018	Fr.	114'800
	Spesa complessiva	Fr.	1'617'238

501	Via Nodivra (Carona) (MM 272)		
	Crediti concessi (Ris.C.C. 08.04.2013)	Fr.	300'000
	Spesa 2018	Fr.	17'868
	Spesa complessiva	Fr.	27'868
501	Risanamento idrico generale (Valcolla) (MM 7)		
	Crediti concessi (Ris.C.C. 25.05.2010)	Fr.	1'997'000
	Spesa 2018	Fr.	0
	Spesa complessiva	Fr.	1'812'150
501/506	Approvvigionamento idrico Valcolla Opere prioritarie (MM 9135)		
	Crediti concessi (Ris.C.C. 30.06.2015)	Fr.	6'700'000
	Spesa 2018	Fr.	821'738
	Spesa complessiva	Fr.	2'223'504
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 2018	Fr.	339'228
	Spesa complessiva	Fr.	16'879'207

Investimenti ultimati, oggetto di liquidazione:

501	Risanamento nucleo (Carona) (MM 263)		
	Crediti concessi (Ris.C.C. 17.12.2012)	Fr.	261'000
	Spesa 2018	Fr.	0
	Spesa complessiva	Fr.	215'011
	Minor spesa	Fr.	45'989

Nel corso del 2018 l'AAP ha incassato un sussidio cantonale di Fr. 200'135 per opere conformi al PCAI del Luganese relative al MM 8361 Nuovo serbatoio Mulino, Pregassona, ultimato nel corso del 2015.

Opere ricorrenti come da MM 9811:

501	Rete di distribuzione nuove condotte		
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr.	3'900'000
	Spesa 2018	Fr.	3'566'452
	Minor spesa	Fr.	333'548
501	Sistemazione impianti di produzione		
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr.	700'000
	Spesa 2018	Fr.	806'628
	Maggior spesa	Fr.	106'628

505	Sorgenti e demanio		
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr.	300'000
	Spesa 2018	<u>Fr.</u>	<u>137'083</u>
	Minor spesa	Fr.	162'917
506	Installazioni di pompaggio e di trattamento		
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr.	700'000
	Spesa 2018	<u>Fr.</u>	<u>482'508</u>
	Minor spesa	Fr.	217'492
506	Apparecchiature di misura e di gestione		
	Crediti concessi (Ris.C.C.)	Fr.	100'000
	Spesa 2018	<u>Fr.</u>	<u>186'223</u>
	Maggior spesa	Fr.	86'223
	Totale crediti ricorrenti concessi	Fr.	5'700'000
	Totale spesa 2018	<u>Fr.</u>	<u>5'178'894</u>
	Minor spesa totale	Fr.	521'106

| Si registra una minor spesa complessiva per opere ricorrenti di Fr. 521'106.-- prevalentemente dovuta alla mancata realizzazione di alcune condotte della rete di distribuzione messe in preventivo, la cui messa in cantiere è stata rimandata, e alla mancata esecuzione di lavori alla strada di Cusello diventati nel frattempo oggetto di un messaggio specifico con inizio previsto nel corso del 2019.

| Nel corso del 2018 l'AAP ha incassato sussidi federali e cantonali per Fr. 91'000.-- relativi al progetto di investimenti di selvicoltura a Cusello 2017-2021.

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)

	Consuntivo 2018		Preventivo 2018		Consuntivo 2017	
	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE	USCITE	ENTRATE
OGGETTO						
ACQUA						
Avanzo d'esercizio	18'213'496.30	18'213'496.30	18'642'500.00	18'642'500.00	17'932'533.23	17'932'533.23
Disavanzo d'esercizio	52'854.64	-	58'500.00	-	-	160'152.32
2100 CONTO ECONOMICO	18'160'641.66	18'213'496.30	18'584'000.00	18'642'500.00	17'932'533.23	17'772'380.91
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	13'066'746.55		13'000'000.00		12'389'730.18	
318.400 Costi gestione (importo fisso)	7'500'000.00		7'500'000.00		7'260'000.00	
318.401 Costi gestione (importo variabile 1)	2'040'393.05		2'100'000.00		2'040'173.94	
318.402 Costi gestione (importo variabile 2)	3'526'353.50		3'400'000.00		3'089'556.24	
32 INTERESSI	1'373'216.75	0.00	1'840'000.00	0.00	1'760'944.45	0.00
321.200 Interessi passivi	1'373'216.75		1'840'000.00		1'760'944.45	
33 AMMORTAMENTI	3'720'678.36	0.00	3'744'000.00	0.00	3'781'858.60	0.00
331.000 Ammortamenti	3'720'678.36		3'744'000.00		3'781'858.60	
43 RICAVI PER PRESTAZIONI, VENDITE, TASSE, DIRITTI E MULTE	0.00	18'213'496.30	0.00	18'642'500.00	0.00	17'772'380.91
434.600 Forniture acqua		17'902'742.70				17'165'112.06
434.640 Tasse di allacciamento		74'110.00				195'100.00
434.650 Ricavi prestazioni, vendite e tasse		236'643.60		322'500.00		412'168.85

Bilancio patrimoniale azienda acqua potabile (AAP) al 31.12.2018

		01.01.2018	31.12.2018
ATTIVI			
<i>Beni amministrativi</i>		92'291'570.18	97'486'708.28
140	Terreni non edificati	1'369'581.11	1'339'460.04
140.005	Terreni amministrativi	1'369'581.11	1'339'460.04
141	Opere del genio civile	83'386'848.40	88'732'304.23
141.100	Rete di distribuzione	48'581'233.52	54'030'757.16
141.700	Impianti di produzione ed accumulazione	29'767'723.03	29'324'427.39
141.710	Nuovo concetto AAP	5'037'891.85	5'377'119.68
145	Boschi	1'142'397.02	1'159'500.25
145.000	Sorgenti e demanio	1'142'397.02	1'159'500.25
146	Macchine e installazioni	5'752'743.65	5'885'443.76
146.100	Installazioni di pompaggio e di trattamento	3'433'534.64	3'646'562.08
146.200	Apparecchiature di misura e di gestione	2'319'209.01	2'238'881.68
16	Contributi per investimenti	640'000.00	370'000.00
161.000	Contributi per investimenti: ACR	340'000.00	170'000.00
164.000	Contributi per investimenti: AIL SA	300'000.00	200'000.00
Totali Fr.		92'291'570.18	97'486'708.28

Bilancio patrimoniale azienda acqua potabile (AAP) al 31.12.2018

		01.01.2018	31.12.2018
PASSIVI			
	<i>Capitale dei terzi</i>	91'297'252.26	96'439'535.72
20	Impegni correnti	91'297'252.26	96'439'535.72
206.000	Conto corrente del Comune	91'297'252.26	96'439'535.72
	<i>Capitale proprio</i>	994'317.92	1'047'172.56
29	Avanzi d'esercizio	994'317.92	1'047'172.56
290.000	Avanzi di gestione corrente anni precedenti	1'154'470.24	994'317.92
291.000	Avanzi di gestione corrente	-160'152.32	52'854.64
	Totali Fr.	92'291'570.18	97'486'708.28

Sviluppo dei conti investimento azienda acqua potabile (AAP)

Testo	Delibera			Conto investimenti al 31.12.2017		Movimenti 2018		Conto investimenti al 31.12.2018		Attivazione a bilancio
	Data risoluzione	No. messaggio	Credito	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	Uscite	Entrate	
Opere del genio civile Rifacimento condotte a Carabbia-Carona, Castagnola, Besso, Breganzona, Bioggio e Cimadara Rete di distribuzione nuove condotte Potenziamento Via San Gottardo, Via Nodivra, Viale Castagnola - Stazione Cassarate Condotte SE Mulino-TPL/Ponte di Valle, Via Mazzini, Via Terzerina Sostituzione condotta Via della Posta, Via Verla e Via Vegezzi Condotte Via Albonago, Via Circonvallazione, Via Ciani-cunicolo S. Anna, Ronchetto-ZBI Via Nodivra (Carona) Risanamento nucleo (Carona) Sistemazione impianti di produzione Nuovo serbatoio Mulino * Risanamento idrico generale (Valcolla) Approvvigionamento idrico Valcolla (opere prioritarie) Nuovo concetto AAP (Condotta Cusello, stazione filtri e serbatoio Pian Gallina)	14.05.2018	MM 9824	4'360'000.00	24'231'978.01	300'000.00	8'401'137.57	200'135.00	32'633'115.58	500'135.00	
	18.12.2017	MM 9811	3'900'000.00			591'148.91		591'148.91		141.100
	02.10.2017	MM 9703	5'107'400.00	636'573.02		3'566'451.83		3'566'451.83		141.100
	14.11.2016	MM 9514	2'110'000.00	301'725.18		1'826'941.37		2'463'514.39		141.100
	20.03.2017	MM 9513	270'000.00			145'539.26		447'264.44		141.100
	16.11.2015	MM 9236	4'400'000.00	1'502'437.69		170'793.54		170'793.54		141.100
	08.04.2013	MM 272	300'000.00	10'000.00		114'800.49		1'617'238.18		141.100
	17.12.2012	MM 263	261'000.00	215'010.86		17'868.15		27'868.15		141.100
	18.12.2017	MM 9811	700'000.00			806'628.36		806'628.36		141.700
	05.03.2012	MM 8361	1'600'000.00	1'812'336.20			200'135.00	1'812'336.20	200'135.00	141.700
	25.05.2010	MM 7	1'997'000.00	1'812'149.74	300'000.00			1'812'149.74	300'000.00	141.700
	30.06.2015	MM 9135	6'700'000.00	1'401'765.78		821'737.83		2'223'503.61		diversi
	20.12.2010	MM 8050	25'119'000.00	16'539'979.54		339'227.83		16'879'207.37		diversi
				0.00	0.00	137'083.02	91'000.00	137'083.02	91'000.00	
	18.12.2017	MM 9811	300'000.00	0.00		137'083.02	91'000.00	137'083.02	91'000.00	145.000
Macchine e installazioni				0.00	0.00	668'730.87	0.00	668'730.87	0.00	
Installazioni di pompaggio e di trattamento acqua	18.12.2017	MM 9811	700'000.00	0.00		482'508.25		482'508.25		146.100
Apparecchiature di misura e di gestione	18.12.2017	MM 9811	100'000.00	0.00		186'222.62		186'222.62		146.200
Totali Fr.				24'231'978.01	300'000.00	9'206'951.46	291'135.00	33'438'929.47	591'135.00	

* MM già segnalato come chiuso negli anni precedenti. Viene nuovamente esposto per indicare i relativi sussidi incassati nel corso dell'anno.

Dettaglio valori allibrati a bilancio azienda acqua potabile (AAP)

Conto	Testo	Bilancio al 01.01.2018	Dal conto investimenti	Ammortamenti	Bilancio al 31.12.2018
140	Terreni non edificati	1'369'581.11	0.00	30'121.07	1'339'460.04
005	Terreni amministrativi	1'369'581.11	0.00	30'121.07	1'339'460.04
141	Opere del genio civile	83'386'848.40	8'201'002.57	2'855'546.74	88'732'304.23
100	Rete di distribuzione	48'581'233.52	7'199'166.85	1'749'643.21	54'030'757.16
700	Impianti di cap. e accum. acqua	29'767'723.03	662'607.89	1'105'903.53	29'324'427.39
710	Nuovo concetto AAP	5'037'891.85	339'227.83	0.00	5'377'119.68
145	Boschi	1'142'397.02	46'083.02	28'979.79	1'159'500.25
000	Sorgenti e demanio	1'142'397.02	46'083.02	28'979.79	1'159'500.25
146	Mobili, macchine, attrezzature e installazioni	5'752'743.65	668'730.87	536'030.76	5'885'443.76
100	Installazioni di pompaggio e di trattamento	3'433'534.64	482'508.25	269'480.81	3'646'562.08
200	Apparecchiature di misura e di gestione	2'319'209.01	186'222.62	266'549.95	2'238'881.68
16	Contributi per investimenti	640'000.00	0.00	270'000.00	370'000.00
161.000	Contributi per investimenti: ACR	340'000.00	0.00	170'000.00	170'000.00
164.000	Contributi per investimenti: AIL SA	300'000.00	0.00	100'000.00	200'000.00
Totali Fr.		92'291'570.18	8'915'816.46	3'720'678.36	97'486'708.28

TABELLA DI CALCOLO DEGLI AMMORTAMENTI
GESTIONE 2018
AAP LUGANO

Lugano	Valore iniziale teorico	Valore contabile al 1.1.2018	Investimenti netti 2018	Valore contabile al 31.12.2018 prima degli ammortamenti	Ammortamenti		Valore contabile residuo al 31.12.2018
					Aliquota	Ordinari	
Beni amministrativi							
140 Terreni non edificati	3'012'107.00	1'369'581.11	0.00	1'369'581.11	1.0%	30'121.07	1'339'460.04
141 Rete di distribuzione	69'985'728.40	48'581'233.52	7'199'166.85	55'780'400.37	2.5%	1'749'643.21	54'030'757.16
141 Impianti di produzione e di accumulazione	44'236'141.20	29'767'723.03	662'607.89	30'430'330.92	2.5%	1'105'903.53	29'324'427.39
141 Nuovo concetto AAP	5'037'891.85	5'037'891.85	339'227.83	5'377'119.68	0.0%	0.00	5'377'119.68
145 Boschi	2'105'221.60	1'142'397.02	46'083.02	1'188'480.04	2.5%	28'979.79	1'159'500.25
146 Installazioni di pompaggio e di trattamento	5'389'616.20	3'433'534.64	482'508.25	3'916'042.89	5.0%	269'480.81	3'646'562.08
146 Apparecchiature di misura e di gestione	3'998'649.11	2'319'209.01	186'222.62	2'505'431.63	6.7%	266'549.95	2'238'881.68
161 Contributi per investimenti: ACR	1'700'000.00	340'000.00	0.00	340'000.00	10.0%	170'000.00	170'000.00
164 Contributi per investimenti: ALL SA	1'000'000.00	300'000.00	0.00	300'000.00	10.0%	100'000.00	200'000.00
Totale beni amministrativi	136'465'355.36	92'291'570.18	8'915'816.46	101'207'386.64		3'720'678.36	97'486'708.28

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.

