

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE RELATIVO AL MMN.
11642 CONCERNENTE IL RINNOVO DEL MANDATO DI PRESTAZIONE
DELL'ENTE AUTONOMO LAC - LUGANO ARTE E CULTURA - PER IL
PERIODO 2024-2028

Lugano, 4 marzo 2024

All'Onorando
Consiglio Comunale
6900 Lugano

Onorevole Signora Presidente,
Onorevoli Signore e Signori Consiglieri Comunali,

con il messaggio in oggetto si sottopone ad approvazione il Mandato di prestazione dell'Ente autonomo LAC per il periodo 2024-2028 (1. settembre 2024 - 31 agosto 2028).

Premessa

Il LAC, inizialmente pensato come organizzazione fornitrice di servizi a diversi partner artistici (MASI, LuganoInScena, Fondazione LuganoMusica, Compagnia Finzi Pasca ed OSI), è in seguito diventato, tramite approvazione del Consiglio Comunale, un Ente autonomo. In data 14 marzo 2016 il Consiglio Comunale ha infatti approvato “la costituzione di un Ente autonomo di diritto comunale per la gestione amministrativa, tecnica, infrastrutturale e per le attività del centro culturale LAC Lugano Arte e Cultura, così come lo Statuto dell'Ente” e il primo “Mandato di prestazione per gli anni 2016-2018” (accordo poi prorogato fino al 31 dicembre 2019).

In seguito, con l'approvazione del MMN. 10219 concernente l'ultimo rinnovo di prestazione per il periodo 2020/2024, è stato incorporato LuganoInScena (LIS) all'interno dell'Ente autonomo, tramutando il LAC da “centro servizi” ad “ente produttore di cultura”.

Sintesi mandato di prestazione 2020-2024

Con il secondo Mandato (2020-2024), la Città ha affidato al LAC la gestione diretta delle attività artistiche nell'ambito del teatro e della danza (assegnando anche le risorse umane e finanziarie prima attive all'interno della Divisione Cultura). Questo nuovo modello si è reso particolarmente importante per la sopravvivenza finanziaria dell'ente durante la pandemia Covid19 in quanto ha concesso la gestione diretta delle diverse fonti di ricavo (questo comporta anche un rischio operativo parzialmente mitigato dal Fondo rischi).

Nel post-pandemia la nuova struttura, la garanzia del finanziamento pubblico e la risposta positiva dell'utenza hanno dato un forte slancio agli indicatori di autofinanziamento, che sono cresciuti in modo regolare. Qui di seguito il confronto del grado di autofinanziamento per la stagione 2021/2022 tra realtà simili a livello svizzero.

	Ricavi propri (CHF)	Contributo pubblico (CHF)	Budget totale	% di autofinanziamento
Theater Neumarkt	579'031	4'887'000	5'466'031	10.6
Luzernertheater	3'208'937	20'820'845	24'029'782	13.4
Schauspielhaus Zurich	7'071'401	39'773'661	46'845'062	15.1
Theater Basel	10'266'391	45'161'030	55'427'421	18.5
Bühnen Bern	9'185'519	38'850'000	48'035'519	19.1
Theater St. Gallen	11'200'000	28'400'000	39'600'000	28.3
Opernhaus Zurich	40'978'000	85'908'000	126'886'000	32.3
Winterthur Theater	2'633'400	5'346'600	7'980'000	33.0
LAC	6'075'047	7'900'000	13'975'047	43.5

Dati stagione 2021/2022, eccetto Theater St.Gallen (18/19)

Si evidenzia che il Mandato 2020-2024 non prevede aumenti di contributo e riconosce la sola compensazione delle spese per i servizi erogati dalla Città e la costituzione del Fondo rischi.

Nella prima parte del messaggio in esame vengono inoltre presentati i dettagli del secondo Mandato (2020-2024) che sono in sintesi:

- incorporazione di LuganoInScena;
- adattamento della struttura contabile (passaggio dal calendario solare ad uno “stagionale”);
- costituzione del Fondo rischi;
- nuova impostazione delle collaborazioni con partner artistici;
- definizione di un sistema di indicatori e di un piano di rendicontazione di missione delle attività svolte.

Sempre in questa prima parte di messaggio sono inoltre ben descritti i successi e i progetti proposti nelle stagioni 2020-2024, si rimanda al messaggio per i dettagli.

Integrazione di LuganoMusica

La Fondazione LuganoMusica (in precedenza Fondazione Lugano Festival) ha svolto un lavoro importante per il consolidamento e lo sviluppo della tradizione che lega Lugano alla musica classica. LuganoMusica propone infatti una programmazione distribuita da settembre a giugno con un’offerta di concerti e di eventi collaterali di altissimo livello. In media ci sono 12 appuntamenti a stagione in Sala Teatro con i “grandi concerti”, su circa 35 concerti complessivi organizzati dalla fondazione, articolati in diversi cicli e generi. Questo permette di instaurare un rapporto privilegiato e regolare con orchestre e artisti, ciò dà alla Città di Lugano visibilità di livello internazionale.

Ad oggi il LAC realizza ogni anno oltre cento eventi musicali in autonomia per un pubblico complessivo di quasi 18'000 spettatori: si tratta di eventi quali la residenza artistica dell'Orchestra della Svizzera italiana al LAC, l'Opera lirica, i concerti pop in Piazza Luini e in Sala Teatro, i concerti estivi di "LAC en plein air" nell'Agorà esterna, gli incontri "Hall in musica" con il Conservatorio della Svizzera italiana, le attività di mediazione in ambito musicale di LACedu, i concerti per le scuole e per le famiglie sempre in collaborazione con l'OSI. Queste iniziative dimostrano che esiste già un importante settore musicale all'interno del LAC, manca tuttavia una struttura adeguata che possa valorizzare l'offerta musicale tramite un coordinamento unitario di tutte le proposte.

Da queste premesse è quindi scaturita la decisione del Municipio di valutare una confluenza tra LAC e LuganoMusica, proprio nel senso auspicato del presente messaggio. Tale confluenza ha portato ad un Protocollo d'intesa approvato all'unanimità dal Consiglio direttivo del LAC e dal Consiglio della Fondazione LuganoMusica, rispettivamente il 25 giugno 2023 e 5 luglio 2023 i cui punti fondamentali sono i seguenti (per i dettagli si rimanda al messaggio municipale):

- l'integrazione di LuganoMusica in seno al LAC avviene tramite un trasferimento di risorse;
- il LAC si impegna a fare propria la missione di LuganoMusica;
- l'importo riconosciuto in precedenza a LuganoMusica è destinato espressamente alla musica classica al LAC;
- il LAC inserisce nel proprio organigramma una direzione artistica del Settore musica;
- la gestione delle attività musicali è di competenza della Direzione artistica del Settore musica;
- il personale attualmente in forza a LuganoMusica è assunto dal LAC e integrato nelle funzioni esistenti del suo organigramma (si passerà ad un contratto collettivo migliorativo rispetto all'attuale contratto di lavoro di natura privata);
- all'interno del Consiglio direttivo dell'Ente autonomo siede almeno un rappresentante con comprovata esperienza e competenza in ambito musicale;
- LuganoMusica si impegna, alla chiusura dell'esercizio 2022/2023, ad effettuare un accantonamento prudenziale destinato a finanziare i costi di integrazione;
- l'eventuale saldo attivo rimanente al termine della liquidazione è conferito al LAC a specifico supporto delle attività di promozione della musica classica.

Questo comporterà un aumento della possibilità di autofinanziamento grazie ad una maggiore potenzialità di vendita di biglietti e abbonamenti e all'incremento dell'efficacia della raccolta fondi tramite proposte a più ampio raggio che aumentano il valore complessivo dell'offerta.

Il settore musica inoltre non si occuperà solo di musica classica, ma amplierà gli orizzonti e avvierà collaborazioni con soggetti attivi sul territorio (RSI, Estival Jazz, Jazz in Bess, Sonart).

Mandato di prestazione 2024-2028

Il Mandato di prestazione in esame, oltre a regolare i rapporti tra il Comune e il LAC nell'ambito della gestione amministrativa, tecnica, infrastrutturale e dei servizi del centro culturale, ha l'obiettivo di dare continuità alle attività e ai progetti del LAC al fine di contribuire al miglioramento costante del suo apporto alla crescita culturale, sociale ed economica della comunità.

Come il precedente Mandato, anche quello in esame non prevede un aumento del contributo per il LAC (è previsto tuttavia un aggiornamento in misura variabile in conseguenza ad eventuali rincari energetici o aggiornamenti del caro-vita). Il contributo che prima era a vantaggio della Fondazione LuganoMusica verrà versato all'Ente autonomo (questo come conseguenza del passaggio di competenze).

Continuando sulla scia dell'integrazione del settore delle arti sceniche nel LAC, il Business Plan 2024-2028, punta, oltre al consolidamento del settore teatro-danza, al potenziamento del settore musicale quale asse strategico di sviluppo del centro culturale tramite la creazione di un nuovo settore dedicato alla musica integrando le competenze oggi attive presso la Fondazione LuganoMusica. La proposta è di rendere più efficienti ed efficaci le risorse dedicate al polo culturale e di rafforzare le importanti economie di scala e di scopo già ottenute finora. Con l'aumento della complessità della macchina aziendale, è stata evidenziata una mancanza a livello di organigramma. Si tratta della figura di una/un responsabile amministrativo e finanziario, con una percentuale inizialmente prevista al 50%, che permetterà il rafforzamento della compagine gestionale, già rinforzata dalla presenza di un responsabile marketing e sviluppo e dal recente ingresso di un responsabile delle risorse umane.

Per quel che riguarda la manutenzione, tra l'Ente e la Città è stata stipulata una Convenzione che regola gli aspetti legati alla gestione di investimenti e manutenzione di immobili, impianti e infrastrutture messe a disposizione del LAC. La proprietà degli immobili resta alla Città, così come tutte le infrastrutture, gli impianti e le attrezzature. Le coperture assicurative relative a questi cespiti sono anche a carico della Città. La manutenzione ordinaria è di competenza del LAC, la manutenzione straordinaria di competenza della Città. Per una lista più dettagliata di manutenzioni ordinarie e straordinarie si fa riferimento al messaggio municipale.

Il Business Plan come anche gli Statuti e la Convenzione su manutenzione ed investimenti tra Ente e Città sono parte integrante del Mandato di prestazione.

Aspetti finanziari

La Città contribuisce finanziariamente per ogni stagione artistica alle attività dell'Ente autonomo LAC con CHF 7'900'000.- e a quelle della Fondazione LuganoMusica con CHF 1'550'000.-. Come già anticipato, nel prossimo Mandato di prestazione, si prevede che il contributo versato in questi anni a favore di LuganoMusica venga trasferito al LAC per un totale di CHF 9'450'000.- a stagione.

Con la nuova struttura al LAC andranno a mancare i ricavi derivanti dagli affitti delle sale e dai proventi da prevendita della biglietteria che LuganoMusica versa attualmente all'Ente autonomo, ma in compenso beneficerà dei ricavi da bigliettazione e da fundraising già evidenziati dai consuntivi della Fondazione LuganoMusica. Questi ultimi, uniti al contributo della Città, finanzieranno sia i costi fissi della struttura, che quelli legati alla stagione del Settore musica. Grazie all'integrazione, alle economie di scala e ai risparmi che ne deriveranno, il saldo potrà potenzialmente permettere di realizzare investimenti negli altri settori musicali attualmente non rappresentati al LAC.

Riassumendo, alla base dell'integrazione ci sono i seguenti principi:

- ottimizzazione dei costi;
- mantenimento del budget per la programmazione artistica in ambito musicale;
- efficientamento della struttura organizzativa;
- aumento delle voci di ricavo;
- apertura a nuove collaborazioni;
- apertura a nuovi generi musicali.

Durante la stagione artistica 2022/2023, il LAC si è trovato confrontato con una situazione economica sfavorevole i cui effetti sono in parte stati assorbiti grazie ad un efficientamento della spesa e a maggiori ricavi. L'impatto maggiore di questa situazione è stato causato dall'aumento del costo dell'elettricità e dal riconoscimento al personale del carovita del 2.5%. Prendendo in considerazione questi aumenti e proiettandoli sui prossimi anni (vedi tabella sottostante), risulta estremamente difficile per l'ente assorbire tali importi senza creare un deficit strutturale.

Stagioni	2024-2025	2025-2026	2026-2027	2027-2028
Aumento elettricità*	866'100.-	866'100.-	866'100.-	866'100.-
Carovita**	191'000.-	296'300.-	383'700.-	545'700.-

* riferimento consuntivo esercizio 2021/2022

** come preventivato dalla Città: 2% per il 2024, 1.5% per il 2025, 1.5% per il 2026 e 1.5% per il 2027

Si prevede quindi, con il Mandato in oggetto e di concerto con la Divisione Finanze e la Divisione Cultura, un contributo variabile scalare a favore del LAC, pari al carovita per l'aumento (se attuato) delle spese del personale e una garanzia sul differenziale per l'aumento dei costi dell'energia (se effettivamente confermato) da consuntivare di stagione in stagione o da anno civile ad anno civile (vedi tabella sottostante).

In merito al carovita è stato anche esplicitato che “le decisioni dell'Ente autonomo LAC in materia di carovita si sono sempre allineate a quelle della Città, è quindi possibile affermare che se la Città riconoscerà il carovita ai propri collaboratori anche il LAC adotterà la medesima decisione”. Si segnala che il Messaggio in esame è stato licenziato prima che il Municipio decidesse, per l’anno 2024, di adeguare il carovita al rincaro dell'1.46%.

RISULTATO DI ESERCIZIO UTILE (-) / PERDITA (+)	<u>733'300.00</u>	<u>42'800.00</u>	<u>40'300.00</u>	<u>17'600.00</u>	<u>-64'700.00</u>
--	-------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

LEGENDA

riassunto costi carovita ed elettricità contemplati nel piano finanziario:

incremento carovita (partecipazione al 100%)	-128'100.00	-191'000.00	-296'300.00	-383'700.00	-545'700.00
incremento costi elettricità (partecipazione parziale - vedi sotto)	-581'400.00	-866'100.00	-866'100.00	-866'100.00	-866'100.00
totale costi carovita/energia	<u>-709'500.00</u>	<u>1'057'100.00</u>	<u>1'162'400.00</u>	<u>1'249'800.00</u>	<u>1'411'800.00</u>
<i>percentuale di partecipazione all'incremento dei costi elettricità</i>		95%	85%	75%	65%
<i>importo di partecipazione</i>		<u>-820'000.00</u>	<u>-730'000.00</u>	<u>-640'000.00</u>	<u>-560'000.00</u>
contributo variabile (carovita/energia) Città di Lugano		<u>1'011'000.00</u>	<u>1'026'300.00</u>	<u>1'023'700.00</u>	<u>1'105'700.00</u>

In risposta a domande precise della Commissione della Gestione è stato inoltre precisato che “il LAC rientra nel contratto di fornitura che la Città ha stipulato con le Aziende Industriali di Lugano (AIL) SA e beneficia pertanto delle stesse condizioni e tariffe.” “La percentuale scalare dal 95% al 65% va di pari passo con gli obiettivi di accresciuta capacità del LAC di generare ricavi grazie all’integrazione di LuganoMusica, che verranno realizzati nell’arco del mandato, e al contempo mostra la presa di responsabilità del LAC che non si è limitato a chiedere una copertura totale di tali costi *tout court* .” È inoltre “già stata avviata una valutazione approfondita per valutare costi-benefici di dotare il LAC di un impianto fotovoltaico e si avranno maggiori informazioni e dettagli nei prossimi mesi.”

La Commissione della Gestione ha inoltre chiesto più dettagli sui servizi che la Città ha fatturato al LAC (allegato A) come anche le spese previste per le stagioni tra il 2024 e il 2028 (allegato B). Da quest’ultimo documento si evince un ammontare costante delle spese previste.

Per avere un quadro completo della situazione dei ricavi e dell’autofinanziamento, riportiamo la tabella presentata nel Business-Plan 2024-2028 che mostra sia i risultati delle stagioni passate che quelli previsti in futuro.

Da notare che il tasso di autofinanziamento viene definito come segue: tasso di autofinanziamento = ricavi propri / totale ricavi x 100.

L'ente autonomo LAC ambisce a mantenere un tasso di autofinanziamento di almeno il 43% anche in un contesto difficile, dato che non si può che salutare positivamente soprattutto se confrontato con realtà simili nel contesto svizzero (tabella riportata a pagina 2 di questo rapporto).

CHF	Pre-Covid	Covid	Post-covid		Business plan				
	2019	20/21	21/22	22-23	23/24**	24/25**	25/26**	26/27**	27/28**
Biglietteria stagione	1'416'568	234'912	1'432'704	2'078'640	1'820'000	1'822'500	1'845'000	1'867'500	1'890'000
Biglietteria stagione musica						600'000	684'000	768'000	852'000
Autosilo	1'152'274	1'040'697	1'261'000	1'260'000	1'290'000	1'290'000	1'290'000	1'290'000	1'290'000
Fundraising	1'016'000	1'112'758	1'155'794	1'361'622	1'250'500	1'172'000	1'193'200	1'219'500	1'245'400
Fundraising musica						430'000	450'000	470'000	490'000
Affitto sale per eventi privati	283'000	100'444	346'914	611'394	560'000	610'000	610'000	625'000	650'000
Accessori eventi (incl. catering)	177'677	51'119	217'419	298'000	320'000	336'000	345'000	358'000	369'000
Affitto sale per eventi culturali	368'000	176'715	354'684	410'050	370'000	190'000	190'000	190'000	190'000
Tournée	370'758	201'828	246'355	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000	350'000
Commissioni prevendita	179'000	58'669	188'000	200'000	200'000	140'000	140'000	140'000	140'000
F&B e bookshop	12'000	0	112'000	147'810	184'100	189'800	195'400	201'100	206'700
Mediazione	8'135	5'336	28'353	28'800	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
Tecnica sala teatro				12'564	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
Coproduzioni	30'141	97'865	75'649	225'000	100'000	130'000	130'000	130'000	130'000
Guardaroba	24'500	328	12'275	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Totale	5'038'053	3'080'671	5'431'147	6'993'880	6'499'600	7'315'300	7'477'600	7'664'100	7'858'100
Tasso autofinanziamento organico (%)	38.9%	28.1%	40.7%	47.0%	45.1%	43.6%	44.2%	44.8%	45.4%
Progetti speciali*	215'000	163'500	643'900	1'159'000	1'800'000	60'000	1'550'000	60'000	1'550'000
Totale con progetti speciali	5'253'053	3'244'171	6'075'047	8'152'880	8'299'600	7'375'300	9'027'600	7'724'100	9'408'100
Tasso autofinanziamento (%)	39.9%	29.1%	43.5%	50.8%	51.2%	43.8%	48.9%	45.0%	49.9%

Delta pre-post covid (CHF)	1'955'827
% di aumento	38.82%

*Mecenati, biglietteria, sponsor
 **Preventivo

Va specificato che il livello di autofinanziamento di LuganoMusica è attualmente più svantaggioso rispetto al livello raggiunto dal LAC e che le voci di ricavo integrate necessiteranno di un percorso di crescita come quello attuato dal LAC.

Il piano previsto per i prossimi cinque anni è quindi prudente e moderato in quanto il contesto comporta variabili mutevoli e non dà per scontato di riuscire a raggiungere i risultati della stagione record 2022/2023 nel corso di ogni stagione. Nel Business-Plan 2024-2028 si precisa comunque che il lavoro sarà sempre orientato al superamento dei preventivi. Risultati favorevoli sono sempre ben accetti, ma risultati che dimostrano un miglioramento costante in un contesto di supporto pubblico sono sperati ed auspicati. Ci auguriamo quindi che, dopo un primo assestamento, con la nuova struttura del LAC si riescano a raggiungere livelli di risultati e di autofinanziamento sempre migliori, come riportato nella tabella qui sopra, dimostrando ulteriormente la valenza della proposta del mandato in esame e dello stesso Business-Plan 2024-2028.

Considerazioni della Commissione della Gestione

Come menzionato nel messaggio, e anche in precedenza in questo rapporto, verranno affiancate alla direzione generale del LAC due direzioni artistiche di pari livello, una per le arti sceniche (già attiva) e una per la musica (di futura costituzione), che condivideranno tutti gli aspetti della programmazione. In relazione a questa nuova organizzazione, il Municipio ha inoltre precisato che, anche se il direttore generale dovesse delegare una parte di competenze ad una direzione artistica, “il Direttore generale manterrebbe il controllo degli assi decisionali principali, aspetto che ne garantisce quindi il ruolo primario anche nell'esecuzione delle decisioni degli organi superiori.” La Commissione ritiene essere molto importante che l'Ente LAC sia attento ad assicurare sia l'indipendenza di entrambe le direzioni artistiche come anche un equilibrio tra di loro così da poter evitare conflitti e poter organizzare al meglio la stagione del LAC.

All'interno del messaggio è menzionato un cambiamento nella tempistica di approvazione del conto di esercizio e del bilancio da parte del Consiglio direttivo: prima l'approvazione era prevista entro due mesi dalla chiusura d'esercizio mentre ora il termine sarà di quattro mesi. Nel mandato Ente LAC viene menzionato che il conto d'esercizio della stagione e il relativo rapporto d'esercizio dovranno essere forniti al Municipio entro il 31 marzo mentre il precedente mandato riporta la data del 31 dicembre. A precisa domanda della Commissione riguardo la necessità di questi cambiamenti di tempistica, il Municipio ha risposto quanto segue: “l'esperienza degli ultimi anni ha dimostrato che le tempistiche di presentazione dei documenti contabili sono troppo ristrette, ragione per cui si è proposto di posticiparne i termini. In particolare lo spostamento a marzo è pensato per poter avere a corredo della documentazione finanziaria il rapporto di attività della stagione.” La Commissione auspica che, nonostante questo cambiamento di tempistica, i messaggi municipali riguardanti l'approvazione dei conti consuntivi dell'Ente autonomo LAC vengano inviati in futuro al Consiglio Comunale entro massimo sei mesi dalla consegna del conto d'esercizio e del relativo rapporto d'esercizio al Municipio, così da poter procedere con l'approvazione del relativo messaggio municipale entro la fine dell'anno.

Considerazioni conclusive

L'Ente autonomo LAC si appresta ad entrare in un'ulteriore fase di crescita grazie alla creazione del nuovo settore musicale, come ben evidenziato nel Business Plan 2024-2028 e dai dati citati in precedenza. Questa operazione rafforzerà l'identità del centro culturale tramite la gestione diretta di tutte le attività legate allo spettacolo oltre che la mediazione culturale (svolta anche per il MASI), rafforzate da nuove e adeguate funzioni gestionali.

Questo passaggio chiave permetterà di fare leva su una struttura organizzativa consolidata e dotata di tutte le funzioni gestionali necessarie per sviluppare con consapevolezza un'offerta a beneficio della Città, delle comunità di riferimento e attrattiva dal punto di vista del turismo culturale.

Grazie all'integrazione e alle conseguenti economie di scala, oltre che ad una attenta gestione delle risorse, ci si aspetta, come citato in precedenza, che il saldo sarà fortemente positivo generando la possibilità di realizzare investimenti in altri settori, come quelli relativi alle musiche attualmente non rappresentate, o solo sporadicamente, al LAC.

Il LAC, con questo nuovo passaggio, acquisisce una massa critica tale da permettergli di essere sempre più solido e credibile a livello nazionale ed internazionale, punto di riferimento culturale tra nord e sud della Alpi.

In considerazione di tutto quanto esposto, si chiede a codesto onorando consesso di voler

risolvere:

1. Il Mandato di prestazione 2024-2028 dell'Ente autonomo LAC è approvato.
2. Le modifiche dello Statuto dell'Ente autonomo LAC sono approvate.
3. La Convenzione Città-LAC su manutenzioni e investimenti 2024-2028 è approvata.
4. Il Municipio è incaricato del seguito.

Con ogni ossequio.

PER LA COMMISSIONE
DELLA GESTIONE
Lukas Bernasconi, relatore
Lara Olgiati, relatrice
Danilo Baratti
Raide Bassi
Lorenzo Beretta-Piccoli
Edoardo Cappelletti
Michele Malfanti
Tamara Merlo
Maruska Ortelli
Andrea Sanvido
Ferruccio Unternährer
Giovanna Viscardi
Carlo Zoppi

Allegato A

LAC - ELENCO DELLE PRESTAZIONI EROGATE E FATTURATE DALLA CITTA' DI LUGANO (O PER IL SUO TRAMITE)

DA CONTO DI GESTIONE CORRENTE

	01.01-31.08.2020	2020-2021	2021-2022	
DIREZIONE E AFFARI GENERALI				
315.00	. manutenzione mobili e macchine d'ufficio	2'258.34	4'502.51	12'294.95
	Divisione informatica - costo copia	2'053.04	4'144.46	11'228.39
	Divisione informatica - servizi amministrativi e di gestione (10%)	205.30	358.05	1'066.56
318.03	. telefonia	25'479.75	30'034.48	33'704.15
	Swisscom (tramite Divisione informatica) - telefonia mobile	8'031.80	13'274.10	9'129.69
	Divisione informatica - telefonia mobile - MobileIron	1'106.70	1'762.59	2'171.07
	Divisione informatica - telefonia fissa	15'430.00	13'621.64	21'168.76
	Divisione informatica - servizi amministrativi e di gestione (10%)	911.25	1'376.15	1'234.63
318.41	. prestazioni informatiche Città di Lugano	89'774.04	158'219.18	193'021.22
	Divisione informatica, dettagli:			
	indennità e autorizzazioni	1'966.67	3'283.33	3'483.35
	posta elettronica	3'280.00	6'020.00	5'880.00
	file sistem condiviso	533.33	3'466.67	3'466.65
	servizi internet	3'658.00	6'107.00	6'789.00
	stazione di lavoro	33'000.00	57'000.00	67'500.00
	servizi extranet	206.00	3'055.65	7'107.00
	networking	32'083.33	32'083.32	74'958.35
	hosting server	0.00	20'833.35	-8'333.35
	servizi amministrativi e di gestione (10%)	14'945.47	26'369.86	32'170.22
	differenza prestazioni 2019	101.24	0.00	0.00
318.40	. prestazioni amministrative Città di Lugano	78'533.29	114'066.65	120'900.00
	Divisione risorse umane - gestione stipendi	16'533.33	22'400.00	27'900.00
	Divisione affari giuridici - servizio LCPubb	2'666.65	4'000.00	4'000.00
	Divisione affari giuridici - servizio giuridico	2'666.65	2'666.65	4'000.00
	Dicastero cultura, sport ed eventi - servizio finanze	56'666.66	85'000.00	85'000.00
EVENT MANAGEMENT E SERVIZI AL PUBBLICO				
316.00	. licenze software	8'250.08	11'851.99	12'533.03
	Divisione informatica - gestionale Ungerboeck	8'250.08	11'851.99	12'533.03
318.41	. prestazioni informatiche Città Lugano	7'933.33	11'900.00	11'900.00
	Divisione informatica - application management gestionale Ungerboeck	7'933.33	11'900.00	11'900.00
GESTIONE/TECNICA EDIFICIO				
314.00	. manutenzione stabili e strutture	14'666.53	22'121.97	17'619.60
	Divisione polizia - assistenza barriere e casse autosilo	10'333.33	15'406.67	15'444.00
	Swisscom (tramite Divisione informatica) - apparecchiature di rete	4'333.20	6'715.30	2'175.60
314.05	. pulizie *	6'666.00	103'333.33	60'000.00
	Divisione spazi urbani - pulizia autosilo	0.00	93'333.33	50'000.00
	Divisione spazi urbani - pulizia piazza	6'666.00	10'000.00	10'000.00
316.05	. nolo fibra ottica e altri collegamenti	11'076.17	16'999.27	11'806.63
	UPC Cablecom (tramite Divisione informatica) - business IP transit	5'000.16	7'885.25	2'692.60
	AIL Servizi (tramite Divisione informatica) - fibre ottiche	6'076.01	9'114.02	9'114.03
318.52	. prestazioni sicurezza, sorveglianza e prevenzione	11'380.00	4'880.00	41'785.00
	Corpo civili pompieri - picchetto spettacoli	10'500.00	3'560.00	40'945.00
	Corpo civili pompieri - collegamento alarmnet	480.00	720.00	240.00
	TUS - abbonamento alarmnet	400.00	600.00	600.00
TECNICA DI SCENA (EVENTI)				
316.00	. licenze software	496.16	1'167.11	1'241.08
	Intercad (tramite Divisione informatica) - Audocad	496.16	1'167.11	1'241.08
TOTALE		256'513.69	479'076.49	516'805.66

Allegato B

PIANO FINANZIARIO

	2024-2025	2025-2026	2026-2027	2027-2028	
DIREZIONE E AFFARI GENERALI					
3153.00	manutenzione apparecchi informatici	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00
	Città di Lugano - Divisione informatica - stampanti (costo copia) - stima	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00
3130.10	telefonia e comunicazioni	31'900.00	31'900.00	31'900.00	31'900.00
	<u>preventivo Città di Lugano - Divisione informatica</u>				
	Divisione informatica - VPN (mobileiron) - stima - CHF 8.17 * 34 * 12	3'333.36	3'333.36	3'333.36	3'333.36
	Divisione informatica - gestione dei collegamenti mobile - CHF 20.-- * 74 coll.	1'480.00	1'480.00	1'480.00	1'480.00
	Divisione informatica - telefonia fissa - costi fissi (porta) - CHF 240.-- * 91 coll.	21'840.00	21'840.00	21'840.00	21'840.00
	Divisione informatica - telefonia fissa - costi variabili - stima CHF 430.-- * 12 arrotondamento	5'160.00	5'160.00	5'160.00	5'160.00
		86.64	86.64	86.64	86.64
3133.05	servizio informatico	192'700.00	192'700.00	192'700.00	192'700.00
	1.1 accesso alla piattaforma Proofpoint - CHF 10.-- * 80	800.00	800.00	800.00	800.00
	2.1 gestione identità (account personale) - CHF 60.-- * 94	5'640.00	5'640.00	5'640.00	5'640.00
	3.1 posta elettronica - CHF 70.-- * 104	7'280.00	7'280.00	7'280.00	7'280.00
	4.1 accesso alla rete LAN e Wifi - CHF 875.-- * 86	78'750.00	78'750.00	78'750.00	78'750.00
	4.2 accesso ai servizi internet - 03.-- * 90	8'742.00	8'742.00	8'742.00	8'742.00
	4.3 accesso VPN a servizi interni - CHF 103.-- * 57	5'871.00	5'871.00	5'871.00	5'871.00
	5.1 hosting server - CHF 510.-- * 4	2'040.00	2'040.00	2'040.00	2'040.00
	5.2 spazio disco aggiuntivo, incluso backup - CHF 3.20 * 80 (GB)	256.00	256.00	256.00	256.00
	5.3 RAM aggiuntiva - CHF 70.-- * 6 (GB)	420.00	420.00	420.00	420.00
	5.4 CPU virtuale aggiuntiva - CHF 150.-- * 3 (GB)	450.00	450.00	450.00	450.00
	5.6 archiviazione a lungo termine - CHF 0.60 * 1256 (GB)	753.60	753.60	753.60	753.60
	7.1 stazioni di lavoro - CHF 900.-- * 90	81'000.00	81'000.00	81'000.00	81'000.00
	9.1 account personale - CHF 205.-- * 3 arrotondamento	615.00	615.00	615.00	615.00
		82.40	82.40	82.40	82.40
3130.26	servizio LCPubb	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00
3130.25	servizio contabile-finanziario	85'000.00	85'000.00	85'000.00	85'000.00
RISORSE UMANE					
3130.30	servizio gestione stipendi	68'700.00	68'700.00	68'700.00	68'700.00
	personale di ruolo - CHF 600.-- * 74 collaboratori	44'400.00	44'400.00	44'400.00	44'400.00
	personale su chiamata - CHF 50.-- * 125 pagamenti	6'250.00	6'250.00	6'250.00	6'250.00
	personale non di ruolo produzioni - CHF 50.-- * 360 pagamenti	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
	arrotondamento	50.00	50.00	50.00	50.00
EVENT MANAGEMENT					
3118.00	acquisto, sviluppo programmi e licenze informatiche	9'300.00	9'300.00	9'300.00	9'300.00
	Ungerboeck - EUR 714.50 * 12 + IVA	9'268.49	9'268.49	9'268.49	9'268.49
	arrotondamento	31.51	31.51	31.51	31.51
GESTIONE/TECNICA EDIFICIO					
3144.00	manutenzione stabili e strutture	15'500.00	15'500.00	15'500.00	15'500.00
	Città di Lugano - assistenza barriere e casse autosilo	15'500.00	15'500.00	15'500.00	15'500.00
3130.45	pulizie	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	Città di Lugano - pulizia autosilo	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
	Città di Lugano - pulizia piazza	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
3161.05	noleggio fibre ottiche	0.00	0.00	0.00	0.00
	All Servizi - cade - ora comprese nelle prestazioni Divisione informatica	0.00	0.00	0.00	0.00
	UPC Cablecom - business IP Transit - cade - ora comprese nelle prestazioni Divisione informatica	0.00	0.00	0.00	0.00
3130.51	sicurezza, sorveglianza e prevenzione	60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	Città di Lugano - Pompieri - picchetto spettacoli	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
	Città di Lugano - Servizio sicurezza e salute - imp. forfetario - ris. mun. 22.08.19	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
TECNICA DI SCENA					
3118.00	acquisto, sviluppo programmi e licenze informatiche	1'400.00	1'400.00	1'400.00	1'400.00
	AutoCad - Burgan	676.49	676.49	676.49	676.49
	AutoCad - Chiarcos	676.49	676.49	676.49	676.49
	arrotondamento	47.02	47.02	47.02	47.02
TOTALE		539'500.00	539'500.00	539'500.00	539'500.00