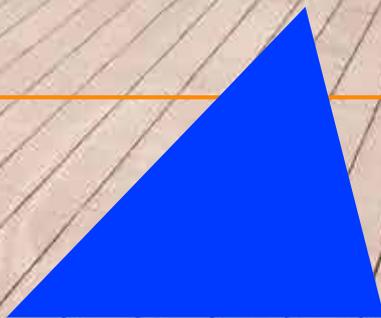




CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE

REGIONE LUGANO CITTÀ



CONSUNTIVO
2020

Immagine di copertina:

Nuovo Lido comunale di Melide - (Inaugurazione anno 2016)

2020 verso nuovi Lidi

CPCiRLC

via alla Stampa CP 341 CH-6965 Cadro

Tel. +41 91 936 31 11 / Fax +41 91 936 31 12 / e-mail: info@pcilugano.ch / <http://www.pcilugano.ch>



All'Onorando
Consiglio Consortile
del Consorzio Protezione civile
Regione Lugano Città

Cadro, 25 febbraio 2021

**Messaggio consortile no. 91 inerente ai Conti Consuntivi 2020 del
Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città.**

Approvato dalla Delegazione consortile il 24 febbraio 2021.



CPCiRLC

Indice

1. Organi del Consorzio	pag. 2
2. Messaggio consortile no. 91	4
3. Ricapitolazione per centri di costo	21
4. Ricapitolazione per gruppi di conto	22
5. Consuntivo	23
6. Ripartizione dei costi tra Comuni	27
7. Tabella riassuntiva acconti / conguagli Comuni consorziati	28
8. Bilancio patrimoniale al 31 dicembre	29
9. Fondo quote per esoneri rifugi obbligatori al 31 dicembre (Ripartizione per Comune)	30
10. Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali	31
11. Situazione degli investimenti	32
12. Ricapitolazione ammortamento economico Sede consortile	34
13. Organizzazione dell'Ufficio consortile	35

1. Organi del Consorzio

Delegazione consortile



Presidente:

Dott. Bonoli Ignazio



Vice Presidente:

Sig. Vismara Giorgio



Membro:

Sig. Asioli Mario



Membro:

Sig. Botta Giorgio



Membro:

Sig. Citterio Franco

1. Organi del Consorzio



Direzione

Comandante:

ten col Facchini Aldo



**sost Comandante,
Capo dell'istruzione:**

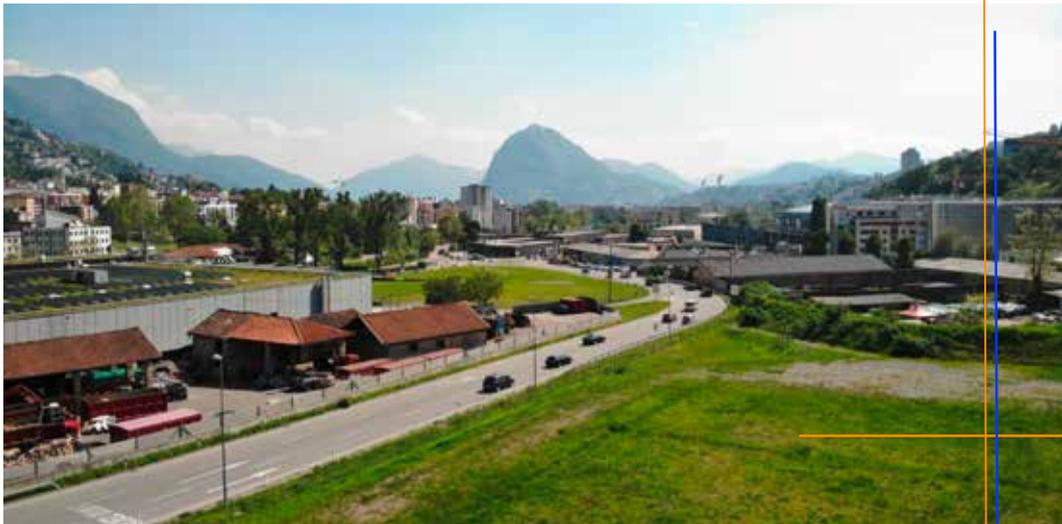
magg Albeverio Christian



**Segretaria
Delegazione consortile:**

I ten Magistretti Seila

2. Messaggio consortile no. 91



**Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Consortili,**

il **Consuntivo 2020** del Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città presenta **Spese per fr. 3'399'977.75, Ricavi per fr. 762'030.76** e un **disavanzo della Gestione corrente di fr. 2'637'946.99**.

Tale risultato d'esercizio, se confrontato con quanto esposto a Preventivo 2020 (Spese per fr. 3'244'300.00 Ricavi per fr. 420'000.00 e un disavanzo d'esercizio della Gestione corrente di fr. 2'824'300.00), indica **una minor uscita generale di fr. 186'353.01 che corrisponde ad una diminuzione del fabbisogno dello 6.60 %**.

Il risultato raggiunto, già soltanto dal profilo oggettivo, non può che rallegrarci poiché l'elaborazione della previsione, avviata quasi due anni orsono, era sì stata eseguita con accuratezza, ma certamente nemmeno nel dicembre 2019 all'atto della sua presentazione ed approvazione, essa avrebbe potuto considerare un evento inaspettato ed una evoluzione ancor più imprevedibile come quelli vissuti.

Accanto alle conseguenze anche tragiche per una elevata quantità di cittadini, per gran parte del comparto economico, e in generale per tutta la società, non soltanto locale ma cantonale, federale, internazionale e persino mondiale, pure la gestione economica consortile ne ha risentito.

Gran parte delle attività regionali programmate sono state infatti dirottate nello sforzo d'impiego per l'urgenza sanitaria legata a COVID19.

Questo stato di cose ha portato, in tutto il settore dedicato all'interventistica ed alla catastrofe, da un lato ad un aumento dei costi ma, per buona sorte, ed in percentuale più elevata, anche a ricavi più elevati originati soprattutto dal rimborso delle spese sostenute.

Di riflesso, il comparto istruzione ed esercitazione, dal profilo meramente economico ha visto sì contrarsi in parte i ricavi, ma soprattutto ridurre ancor più sensibilmente le spese.

Prima di esprimerci in modo generale su altri temi con i quali il Consorzio è stato confrontato, per poi passare ai puntuali commenti sui singoli Centri di Costo, che hanno frequentemente subito le conseguenze di questa attività, la quale in alcuni momenti oltre che impegnativa è stata pure frenetica, nel nostro ruolo di Autorità politica desideriamo sottolineare come, pur a fronte di un maggiore impegno, quanto a contenuti ma anche a giorni di servizio prestati da parte delle milizia, ciò che tradizionalmente corrisponde a costi più elevati, il risultato raggiunto dal profilo finanziario possa essere considerato straordinario e persino irripetibile.

2. Messaggio consortile no. 91

Ancor più speciale va invece valutato l'esito sul campo con una Protezione civile che mai nella sua storia era stata finora così presente in termini di qualità e quantità di uomini impiegati, ma anche di aiuto erogato e soprattutto su un arco di tempo così lungo; essa, pur confrontata con una situazione eccezionale, ha saputo reagire prontamente e coordinarsi come non mai con Enti ed Istituzioni locali e cantonali. Una buona notizia in rapporto al grande lavoro ed agli investimenti fatti nel passato per rendere questa Organizzazione più dinamica, efficace ed efficiente, non soltanto a parole, ma anche un forte stimolo ad avanzare senza tentennamenti sulla strada intrapresa.



Pur con l'umiltà che ci deve contraddistinguere possiamo tutti andare fieri anche di questa realtà e proseguire motivati nei confronti delle ulteriori sfide che attendono la Protezione civile nel prossimo futuro, come quella legata all'introduzione della nuova legislazione federale, con le relative ripercussioni, della conseguente legge cantonale, ma anche di altre purtroppo inevitabili situazioni dove il soccorso alla popolazione sarà ancora una volta altrettanto centrale.

Delegazione consortile

Accanto alla supervisione sulle attività d'intervento e pur ostacolata dalla necessità di rispettare tutte le disposizioni emanate nella lotta contro COVID19, essa non ha lesinato l'impegno per perfezionare o concludere determinati progetti.

Per quanto attiene il personale, non senza difficoltà, si è conclusa la completa e profonda revisione del **Regolamento Organico dei Dipendenti (ROD)**, progetto avviato nella prima parte del 2019 e che verrà sottoposto ai Comuni ed al Legislativo regionale in contemporanea al presente Messaggio.

Sempre su questo fronte abbiamo per quanto possibile dato il nostro apporto alla valutazione del **nuovo Piano di Finanziamento** dell'Ente di previdenza professionale al quale è affiliato il Consorzio ed i suoi collaboratori, la **Cassa Pensione di Lugano**.

Pur consci della rilevanza dell'argomento, altrettanto importante del ROD nel quadro della politica di gestione del personale, il progetto ci è stato presentato invero un po' a sorpresa dalla Direzione dell'Istituto nella primavera 2020, con l'obiettivo di giungere ad una sua condivisione entro l'Autunno (si trattava, infatti, di trovare un punto di sintesi e, pur nella diversità di situazioni e di disponibilità economiche, una sorta d'intesa anche con gli altri 23 Enti esterni affiliati, oltre che alla Città di Lugano) così da poterlo implementare con l'1.1.2021, fatto poi avvenuto.

In relazione alle attività legate al **Piano Finanziario quadriennale** non vogliamo dilungarci in quanto anch'esso ha già fatto oggetto dell'Assemblea consortile dello scorso mese di dicembre. Ci limitiamo qui a rammentarlo in rapporto al tempo che pure questo progetto ha richiesto da parte di tutti, non da ultimi i Comuni ed i loro rappresentanti, in mezzo alle mille difficoltà della pandemia.

Altri oggetti con i quali si è confrontata la Delegazione verranno ripresi nei punti successivi.

Istruzione, Esercitazione e Prestazioni a favore della Comunità

Questo capitolo ha fortemente risentito delle conseguenze dell'evento pandemico in rapporto alla necessità di dare priorità alle attività di supporto e soccorso, ma anche all'esigenza di rispettare le direttive in materia di sicurezza per la salute dei partecipanti. Per raggiungere gli stessi obiettivi ciò ci ha costretti spesso ad operare con effettivi ridotti ma con ritmi più intensi, mettendo molto sotto pressione tutto il personale consortile.

2. Messaggio consortile no. 91



2 dei 5 servizi con le **compagnie d'intervento**, riunite a ranghi completi, hanno dovuto essere stralciati consentendoci di riattribuire gli effettivi per rinforzare o sostituire il personale al fronte.

Analogo esito hanno avuto i numerosi servizi programmati a **supporto degli eventi** sportivi, culturali e di altro genere che periodicamente fanno capo anche alla nostra Organizzazione per aspetti logistici o nel quadro della sicurezza.

Per mesi i contatti con gli organizzatori non si sono interrotti garantendo una continua valutazione della situazione ed una costante elaborazione di scenari alternativi per gli eventi medesimi, ma soprattutto per il recupero delle forze non impiegate e di cui avvalersi comunque a favore della popolazione.

In questo settore pressoché la totalità delle collaborazioni previste hanno dovuto essere annullate.

Le attività formative, ma soprattutto gli impieghi a supporto degli Istituti sociali e per persone anziane, sono stati pure essi in gran parte annullati, o eseguiti in forma ridotta. In particolare, per evidenti motivi, stessa sorte ha subito il tradizionale **campo di vacanza di SOMMASCONA**.

A fronte di questi numerosi annullamenti o riconversioni per altri scopi prioritari, accanto agli impieghi COVID19, un elevato apporto alla Comunità è stato comunque fornito, soprattutto durante l'estate e fino ad autunno inoltrato.

Numerosi **cantieri a favore dei Comuni** sono stati affrontati e o conclusi sul territorio consortile. La **colonia estiva di Pro Infirmis** ha potuto avere luogo. I trattamenti di prevenzione e lotta contro la **Zanzara Tigre**, pur con qualche complicazione, sono stati effettuati.

Sul fronte delle **Esercitazioni**, dopo un primo rinvio nel corso del mese di giugno, in ottobre siamo stati coinvolti nelle prove di sicurezza per la messa in esercizio definitiva ed ufficiale del tratto di Alptransit riguardante il **nuovo Tunnel del Monte Ceneri**.

Per quanto attiene **gli interventi di soccorso**, in ben tre occasioni siamo stati attivati ed impegnati per occuparci di **cittadini evacuati** per qualche ora o giorni in conseguenza di incendi sviluppatisi presso le loro abitazioni.

Durante l'estate siamo inoltre intervenuti per eseguire le prime **urgenti attività di ripristino e di messa in sicurezza** a causa delle forti precipitazioni e di una tromba d'aria che avevano toccato il Comune di Paradiso.

Risorse umane

Pur tra mille difficoltà il 2020 ha visto finalmente concludersi il ciclo di formazione dei due nostri più giovani collaboratori impegnati con gli studi teorici e pratici presso la **Scuola federale per istruttori di Schwarzenburg**.

La valutazione dei lavori di diploma e gli esami erano previsti per metà anno, ma gli stessi in realtà sono poi avvenuti quasi alla vigilia delle festività natalizie.

Se il loro esito positivo ci ha ripagati dagli oggettivi intralci che un tale impegno crea non soltanto ai partecipanti, ma a tutta l'Organizzazione chiamata per molti mesi a convivere e a trovare soluzioni alternative agli impegni ed alle assenze dei collaboratori, anche la programmazione 2020 nel campo del personale ha dovuto coesistere a lungo con questa situazione ineluttabile ma certamente non ideale.



2. Messaggio consortile no. 91

A ciò si aggiunge l'esigenza di **riconsolidare il settore** amministrativo con la ricerca e l'assunzione di nuovi collaboratori per sopperire ad una prima mancanza creatasi ad inizio 2019 e ad una seconda determinata dal previsto cambiamento di funzione di uno degli istruttori diplomati, precedentemente attivo in questo settore.

Dal profilo economico il riassetto in oggetto ha comunque gravato unicamente in forma ridotta poiché la procedura di concorso ha portato all'inizio dell'attività di tali persone soltanto nel mese di luglio.

Riforme

Gli elementi d'incertezza che rimanevano ancora da sciogliere ad inizio 2020, sono stati nel frattempo affrontati e, pur con qualche decisione che per quanto ci riguarda non può essere considerata ideale, disciplinati tanto nella nuova **Legge federale** quanto, soprattutto, nella sua **Ordinanza di applicazione** sulla quale si è molto lavorato durante l'anno attraverso la procedura di consultazione che ha visto coinvolti soprattutto i Cantoni.

Entrambi questi documenti sono entrati finalmente in vigore con l'1.1.2021, permettendo di consolidare e soprattutto di fare chiarezza in taluni ambiti.

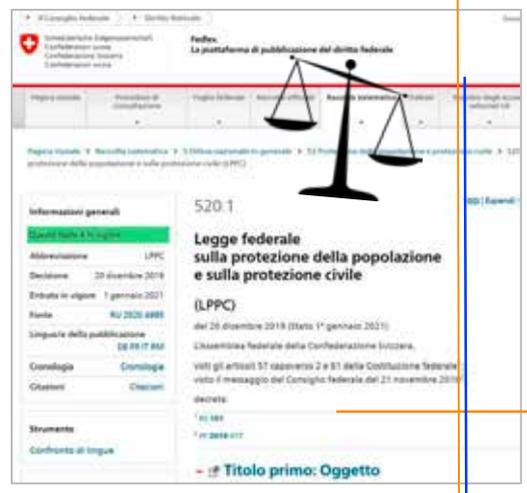
È stato innanzitutto confermato che la **durata dell'obbligo di servizio** sarà d'ora innanzi di 14 anni, calcolati dal momento in cui i militi terminano la loro formazione di base (la Scuola Reclute). La legge prescriverebbe un minimo di 12 anni ma permette anche al Consiglio Federale, in presenza di particolari problemi, di prolungare tale scadenza di 2 anni, ciò che questa Autorità ha già nel frattempo fatto tramite l'Ordinanza.

Per quanto riguarda la **tassa d'esenzione dal servizio militare**, è stato stabilito che tutti i giorni di servizio prestati fino al 36^{esimo} anno di età, indipendentemente dal fatto che vengano svolti oltre il limite del 14^{esimo} anno (cfr. sopra) dal momento in cui è iniziato il servizio d'obbligo del singolo astretto, possano anch'essi essere considerati nella liquidazione che verrà effettuata alla fine della carriera di ogni milite. Pure per i Sottufficiali superiori e gli Ufficiali, che continueranno invece a prestare servizio almeno fino al 40^{esimo} anno di età, questa calcolazione verrà effettuata anche per il periodo oltre il 36^{esimo} anno.

Almeno dal profilo finanziario, ciò renderà oggettivamente un po' più attrattiva la prestazione di servizio pur obbligatoria.

In relazione invece ai **Contributi sostitutivi**, sul fronte della possibilità di utilizzare queste risorse, è stata confermata la priorità data alle costruzioni, ed in particolare per l'impiego di questi mezzi nell'ammodernamento dei rifugi pubblici e privati, evitando così, o talvolta anche soltanto rinviando molto in là nel tempo, la necessità di realizzarne di nuovi per la popolazione che ne risultasse sprovvista. A ciò si affianca l'ammodernamento degli impianti protetti di competenza regionale.

Infine, qualora nel tempo se ne verificasse l'esigenza sulla base della revisione delle pianificazioni federali in questo campo (ciò che in Ticino e nel nostro Consorzio non parrebbe il caso, grazie alle ancora favorevoli influenze della precoce realizzazione del concetto di regionalizzazione), l'esecuzione dei lavori di messa fuori uso o di riconversione degli impianti potrebbe pure essere messa al beneficio dell'utilizzo di tali contributi.



2. Messaggio consortile no. 91

Affinamenti aggiuntivi seguiranno evidentemente nell'ambito della **revisione della legislazione cantonale**, la quale determinerà ulteriori particolari e leggeri adattamenti per garantire l'applicazione pratica di taluni aspetti soltanto accennati in sede federale o per i quali la medesima legislazione affida ai Cantoni il compito di regolamentare nel dettaglio. Essa, se tutto andrà bene, dovrebbe vedere la luce con l'inizio del 2022.

Il tassello più importante è però giunto unicamente alla fine dell'anno. Come rammentato, secondo la nuova legislazione il milite semplice termina il suo impegno dopo 14 anni di servizio e non più in modo sistematico al compimento del 40^{esimo} anno di età.

L'applicazione immediata di questa nuova modalità e scadenza avrebbe comportato per diversi Cantoni, tra i quali il Ticino, la perdita contemporanea da 5 a 8 classi di età (corrispondenti a 300 - 500 militi circa solo per la nostra Regione), determinando una carenza impossibile da colmare in breve tempo. A ciò si aggiunga il fatto che a tutti i livelli ci si è resi conto che, per far fronte a situazioni inaspettate e complicate, e che si prolungano nel tempo, come l'evento COVID19, servono risorse umane molto più consistenti di quelle che il Legislatore si è immaginato con l'elaborazione e l'adozione dei nuovi statuti giuridici.

Facendo uso di una misura prevista in sede federale, anche il nostro Cantone ha perciò deciso tempestivamente di **modificare l'attuale Legge cantonale** (in attesa della sua revisione totale) facendo in modo di prolungare ancora fino al 2025 l'obbligo per i militi che non avessero ancora compiuto i 40 anni.

Ciò permetterà di:

- garantire più a lungo l'attuale capacità d'intervento;
- prosciogliere con maggiore gradualità queste persone;
- assicurare una più tranquilla elaborazione della nuova legislazione cantonale;
- attendere eventuali indicazioni o adattamenti che dovesse proporre la Confederazione sulla scorta delle esperienze maturate durante l'evento COVID19.

Logistica e preparativi di catastrofe

Malgrado le complicazioni create dalla particolare situazione sanitaria, anche in questo settore si sono fatti sforzi notevoli per non marciare sul posto e per raggiungere gli obiettivi che il Consorzio si era prefissato.

Nel campo dell'**abbigliamento**, la giacca in Fleece (il "pile"), acquistato ad inizio anno, nei mesi successivi è stato consegnato ad una gran parte dei militi che ne erano ancora sprovvisti, poiché reclutati prima del 2014, periodo in cui questo capo non faceva parte dell'uniforme attribuita ad ognuno. I pochi casi ancora rimasti in sospeso verranno liquidati durante i primi corsi del 2021.



Nel campo delle **costruzioni**, dal profilo economico la liquidazione finale dei progetti di cambiamento di destinazione dell'impianto di Savosa - Valgersa e degli adattamenti in campo telematico, non ha purtroppo potuto essere effettuata in quanto a causa della situazione pandemica i funzionari federali sono rimasti per lungo tempo lontani dal Ticino. Da parte nostra ne abbiamo comunque approfittato per eseguire alcuni altri interventi di ottimizzazione, per i quali abbiamo pure ottenuto il benessere tecnico, ma anche il parziale riconoscimento di un contributo finanziario da parte del Cantone e della Confederazione.

2. Messaggio consortile no. 91

Abbiamo perciò provveduto a posare e ad allacciare due moduli autonomi che ci hanno permesso di creare altrettante **docce supplementari nell'impianto di Cornaredo**, il quale durante gli ultimi anni è stato sovente utilizzato per ospitare popolazione evacuata.

Nei **Posti Comando principali delle 5 compagnie d'intervento**, a complemento degli interventi tecnici di base decisi e finanziati dalla Confederazione, abbiamo aggiunto le apparecchiature che permettono di **estendere in modo virtuale la rete informatica**, così da servire più utenti contemporaneamente, sia durante i corsi e le esercitazioni, sia in caso d'intervento, ma pure qualora dovessimo affittare tali spazi ad Enti ed Istituzioni esterne, mantenendo attrattive tali costruzioni anche sotto questo punto di vista.



Rimanendo nel campo delle costruzioni, durante gli ultimi anni in occasione delle manutenzioni periodiche eseguite dal nostro personale in collaborazione anche con i militi, abbiamo riscontrato come in alcuni periodi dell'anno, e/o in presenza di situazioni particolari, qua e là si verificassero infiltrazioni d'acqua, non gravi ma fastidiose. Nel quadro del mantenimento dell'operatività delle strutture più datate, abbiamo perciò avviato un'operazione di **sigillatura di queste fessure**, prima che esse diventassero un problema. Tali interventi termineranno il prossimo anno ma alcuni movimenti finanziari sono già riportati nella gestione appena conclusa.

Anche sul fronte dei **mezzi di trasporto** abbiamo concluso un'operazione importante: l'acquisizione del **nuovo veicolo pesante**.

Pure in questo caso la situazione pandemica non ci ha facilitati in quanto, sia la casa madre tedesca (MAN), sia la sua rappresentanza svizzera, ma pure le altre ditte artigiane ticinesi che hanno concorso a questo progetto, sono state totalmente e poi parzialmente chiuse per parecchie settimane.

Nonostante ciò a inizio dicembre siamo entrati in possesso di questo performante veicolo, che finalmente andrà a colmare le lacune che registravamo dall'abbandono del precedente e similare mezzo.

Nel campo logistico annotiamo pure gli importanti sforzi che abbiamo dovuto compiere a fronte della situazione molto particolare che si è creata durante l'intervento COVID.

Innanzitutto spesso ci siamo dovuti procurare **apparecchiature o materiale d'esercizio** supplementari per svolgere le nostre missioni. Abbiamo curato affinché ciò avvenisse sul mercato ticinese e che, anche quando fosse finanziato da Istituzioni terze, esso potesse poi rendersi utile anche a emergenza conclusa.

Per terminare, per quanto riguarda la **protezione personale dei militi e delle categorie di cittadini** per le quali si è operato, come molti altri Enti abbiamo dovuto introdurre nuove regole e modalità di lavoro e anche dotarci di materiale supplementare, non da ultimo le mascherine di protezione, disinfettanti per persone e superfici, come pure apparecchiature di sanificazione per spazi, veicoli ed attrezzature.

Gestione corrente

Dopo queste considerazioni generali, di seguito ben volentieri segnaliamo i fattori non citati in precedenza, che hanno anch'essi influenzato l'Esercizio 2020:

Centro di Costo 1000 - "Organi consortili"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	44'800.00	0.00	44'800.00
Consuntivo 2020	35'965.40	0.00	35'965.40
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 8'834.60.			

2. Messaggio consortile no. 91

Il contenimento registrato è da ascrivere in buona parte alle conseguenze della situazione sanitaria vissuta.

Molte riunioni ed incontri, tanto in Sede regionale/locale quanto cantonale, e pure a livello svizzero, sono state annullate oppure la loro frequenza si è ridotta oppure ancora sono state svolte per quanto possibile con la modalità "a distanza" e spesso con durata ristretta.

In questo senso, tra l'altro, la nostra Organizzazione si è dotata di alcune semplici apparecchiature elettroniche che permettono l'organizzazione di appuntamenti con la presenza di una o più persone contemporaneamente, con un sistema audio e video persino autonomo dal computer.

Ciò è stato utile e, pur non potendo sempre rinunciare alla presenza fisica, quando sarà di nuovo possibile in tutta sicurezza, si rivelerà altrettanto vantaggioso in futuro per gli impieghi sia da parte dell'Autorità politica, sia da parte della Direzione dell'Ufficio ma anche per i periodici rapporti dei Comandi delle compagnie o ancora in caso di catastrofe o necessità, senza per questo dimenticare gli utenti terzi che utilizzano rispettivamente affittano anche gli spazi della sede consortile.

A fronte di questa situazione i costi hanno potuto così essere contenuti nell'ordine del 20% ca. anche se, globalmente, l'attività in questo settore non è assolutamente diminuita, prova ne sia l'avanzamento o la conclusione di svariati progetti di cui si sono occupati tanto la Delegazione quanto il Consiglio consortile.

Centro di Costo 1010 - "Catastrofe"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	143'000.00	39'500.00	103'500.00
Consuntivo 2020	285'758.76	173'891.25	111'867.51
Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 8'367.51.			

Malgrado una diversità di risultato globalmente contenuta, è questo il Centro di Costo che ha subito le maggiori variazioni conseguenti all'impiego COVID19 a favore della Comunità.

Nello stesso, lo rammentiamo, sono concentrate tutte le attività di preparazione, ma anche d'impiego reale della truppa ed in particolare delle 5 Compagnie d'intervento.

Se è vero che queste unità durante il 2020 sono state smembrate, soprattutto durante il primo semestre, per assicurare la necessaria flessibilità nelle azioni di aiuto, è altrettanto vero che avendo dovuto sacrificare anche numerose attività di formazione ed esercitazione, le quali solitamente vengono contabilizzate attraverso il Centro di Costo 1070 "Spese per i corsi", i due capitoli hanno subito dei travasi funzionando come vasi comunicanti. All'aumento di Spese e Ricavi dell'uno sono corrisposti diminuzioni di Spese e Ricavi dell'altro.

Per quanto attiene la dinamica di gestione, la gran parte delle spese è stata affrontata attraverso la pos. cont. 319.802.001 "Intervento di catastrofe".



I rimborsi ottenuti, o tramite fatturazione ad Enti terzi, sulla base di direttive e tariffe stabilite dal Cantone, o rimborsate dal Cantone medesimo, o ancora messe al beneficio di contributi forfettari da parte della Confederazione, sono invece stati registrati alla pos. cont. 436.000.002 "Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborsi interventi catastrofe".

Nonostante ciò, e benché i rimborsi abbiano apparentemente superato gli oneri sostenuti, alcuni costi sono in realtà rimasti a carico della nostra Organizzazione (si vedano in particolare le pos. cont. 313.701.001 "Materiale di PCi: acquisto" o la 319.801.001 "Istruzione catastrofe").

2. Messaggio consortile no. 91

Tale risultato appare comunque logico in quanto, per esempio, alcune attività svolte qua e là erano direttamente destinate ad aiutare alcuni Comuni consorziati nel fronteggiare questa evenienza mentre parte del materiale acquisito, pensiamo in particolare ad alcuni strumenti/apparecchiature, pur essendo stati utilizzati durante gli interventi, al termine degli stessi sono rimasti in dotazione al Consorzio.

Questa dinamica si registrerà ovviamente in altri Centri di Costo nei quali eviteremo di ripeterci.

Sul fronte invece delle attività svolte a favore dei Comuni oppure nell'ambito dell'organizzazione d'importanti manifestazioni sul territorio, la contrazione oggettivamente registrata in questo campo, in gran parte anche dovuta al concreto annullamento dell'impegno da parte delle controparti/degli organizzatori, ha chiaramente portato anche ad una riduzione degli introiti che vengono originariamente registrati alla pos. cont. 436.000.002 "Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborsi interventi catastrofe", sia in questo Centro di Costo sia nel 1070 "Spese per i corsi".



Per terminare, in relazione alla pos. cont. 436.900.005 "Rimborsi stip. personale: rimborso cantonale indennità di picchetto" annotiamo il mancato incasso di quanto preventivato.

Su questa voce di Ricavo viene accreditato annualmente un importo forfettario riconosciuto dal Cantone e destinato a compensare in parte il sistema di picchetto periodico che ogni Regione affronta per garantire sull'arco di tutto l'anno la reperibilità di un suo collaboratore per le eventuali gravi necessità d'intervento tanto sul territorio regionale quanto nel resto del Ticino.

Nel 2020 era prevista l'attivazione di una nuova modalità di picchetto che avrebbe portato anche a nuove procedure di finanziamento le quali avrebbero annullato quella esistente.

Purtroppo a causa di un ritardo di questo progetto, ma contemporaneamente della priorità data alle attività COVID19, quanto ipotizzato non è stato attivato e quanto in passato utilizzato anche finanziariamente, dal profilo gestionale non era più disponibile.

Se ciò ha portato anche finanziariamente ad un puntuale minor introito, esso complessivamente risulta ampiamente mitigato e pure compensato dal positivo risultato globale della gestione regionale.

Centro di Costo 1020 - "Amministrazione"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	954'600.00	53'500.00	901'100.00
Consuntivo 2020	970'294.27	110'661.55	859'632.72
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 41'467.28			

Il Settore delle attività dell'Amministrazione è quello che è sempre risultato più corposo anche dal profilo economico; da un lato per la presenza di una quantità di collaboratori non inferiore ad altri settori e dall'altro poiché talune spese che fondamentalmente vanno a favore di tutta la struttura consortile (pensiamo ad esempio alla gestione, ma pure alla manutenzione della Sede oppure ai costi della rete informatica, della sua gestione e manutenzione) sono per motivi tecnico-contabili, in gran parte concentrate in questo Centro di Costo.

2. Messaggio consortile no. 91

Anch'esso per il 2020 ha quindi subito parzialmente le influenze dell'intervento COVID19, ma anche quelle di altre operazioni previste e concretizzate.

Dal profilo del personale annotiamo innanzitutto che pur avendo raggiunto un equilibrio per quanto attiene gli stipendi, nel quadro della procedura d'assunzione dei due nuovi collaboratori di questo settore, uno di essi è risultato formalmente con lo statuto di "incaricato" (e lo sarà ancora almeno per tutto il 2021).

Questa situazione ha portato alla registrazione del relativo salario nella pos. cont. 301.091.001 "Stipendi personale incaricato" e contemporaneamente a ridurre di pari entità la posta 301.090.001 "Stipendi personale nominato".

Pure tutte le voci riguardanti gli oneri sociali hanno registrato una variazione poiché, non potendo immaginare il genere di candidati, essi sono stati ipotizzati su "casi modello" mentre gli oneri devono in realtà essere adattati all'effettiva situazione della persona assunta: più o meno giovane, con molta o minor esperienza, con famiglia, con prole, ecc. .

Ciò può comportare un lieve adeguamento dell'ammontare dello stipendio ma soprattutto l'obbligatorio adattamento degli oneri conseguenti, eventualità che si è materializzata durante il 2020.

A complemento di quanto espresso, aggiungiamo qualche osservazione puntuale sulle altre più evidenti differenze di risultato.

Per quanto riguarda la pos. cont 301.120.001 "Prestazioni straordinarie", l'aumento degli esborsi va ricondotto al riconoscimento delle ore supplementari svolte durante l'anno e rispettivamente all'impossibilità di recuperarle immediatamente o almeno in tempi brevi, senza creare scompensi alle operazioni di soccorso in atto e pure alle attività più ordinarie ma che necessitano di un lavoro di gruppo.

Rammentiamo infatti che la Delegazione consortile, rispetto al passato, si è prefissa l'obiettivo di ridurre drasticamente l'accumulo delle ore straordinarie, pur giustificate, evitando che le stesse portino poi a numerose assenze prolungate oppure ancora a chiusure molto anticipate dei rapporti di lavoro in conseguenza della necessità di effettuare questo genere di compensazione in tempo libero.

L'operazione sta positivamente proseguendo ma, evidentemente, nel 2020 l'impegno su più mesi, talvolta anche durante le ore notturne o i giorni festivi e di riposo, ha richiesto a tutti i collaboratori un impegno supplementare che ha portato ad accumulare il diritto ad altrettante giornate libere. Malgrado lo sforzo profuso in funzione di una riduzione durante l'estate e ad inverno inoltrato, il rapporto tra accumulo e consumo delle ore straordinarie di diritto è risultato sbilanciato verso il primo.



Considerando gli importanti introiti registrati, frutto anche di questo maggiore impegno, accanto all'incitamento nel recuperare tale diritto in giornate di congedo, la Delegazione ha ritenuto sensato pure utilizzare immediatamente una parte di questa disponibilità economica per compensare in denaro una equilibrata quota dei giorni aggiuntisi durante il 2020.

Per quanto riguarda invece la maggior spesa registrata per la "Manutenzione sede" di cui alla pos. cont. 314.200.001 e alle relative "Spese sede" alla pos. cont.319.805.001, anch'esse risultano influenzate dall'evento COVID19.

2. Messaggio consortile no. 91

Se è vero che più della metà delle occupazioni di locali da parte di terzi, previste durante il 2020, sono poi state annullate, ciò che ha portato ad una contrazione dei Ricavi di cui, per esempio, alla pos. cont. 427.000.001 "Affitto sede a terzi", è altrettanto vero che la convocazione ed attivazione del personale di milizia ha avuto come conseguenza anche una più importante e quasi costante sua presenza in sede (per le entrate in servizio, per i rapporti, per la consumazione di pasti, per i lavori di licenziamento, ecc.).

Tale più marcata partecipazione di persone ha pure richiesto l'adozione di provvedimenti e l'acquisto di parecchie attrezzature, ma soprattutto di materiale di consumo, per garantire la sicurezza del singolo e della collettività (mascherine, disinfettante, dosatori, erogatori, ecc.).



Questa assoluta esigenza ha comportato anche per il Consorzio nuovi non indifferenti oneri, la gran parte dei quali ha pesato e peserà verosimilmente anche in futuro sulla gestione finanziaria regionale.

In conclusione riteniamo doveroso commentare anche l'importante introito contabilizzato alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi".

Attraverso questo conto vengono registrate le entrate derivanti dal riconoscimento della cartolina IPG per talune attività pratiche svolte dal nostro personale, non tanto nella sua posizione di collaboratore dell'Ufficio consortile, ma piuttosto di membro di milizia dell'Organizzazione.

Lo statuto in questione, ed il relativo rimborso, sono di difficile previsione poiché, accanto alle attività volte a mantenere le competenze nei settori specialistici e per le funzioni alle quali i collaboratori sono attribuiti, un ruolo determinante in termini reali ed economici lo svolgono gli impegni per gli interventi urgenti e di soccorso, che possono essere stimati su una media pluriennale, ma che difficilmente si è in grado di quantificare correttamente.

A questo proposito vorremmo rammentare che il suddetto incasso non è un obiettivo delle attività del Consorzio, ma bensì unicamente la conseguenza del servizio erogato in talune circostanze, previste dalla Legge.

Il 2020 è risultato da questo punto di vista straordinario nell'impegno a cui si è stati tutti chiamati, ma anche nei proventi che esso ha generato, movimenti che sono stati registrati in questo Centro di Costo ma altresì in tutti gli altri nei quali vi è ugualmente attribuito il personale e le relative posizioni contabili in entrata ed in uscita, in particolare nel 1021 "Pianificazione", 1030 "Spese per i veicoli", 1051 "Personale per gestione impianti OPCi", 1071 "Personale per l'istruzione".

Per quanto riguarda le altre pur numerose posizioni contabili, possiamo unicamente osservare che, laddove è stato possibile, si è cercato ancora una volta di contenere le Spese e/o di migliorare i Ricavi, attraverso una costante e critica verifica di ogni impegno finanziario come pure il costante tentativo di ottimizzare gli stessi, filosofia questa perseguita diligentemente all'interno della Delegazione, ma pure applicata sull'Ufficio consortile e da questi recepita di buon grado.

Centro di Costo 1021 - "Pianificazione"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	123'800.00	12'000.00	111'800.00
Consuntivo 2020	119'708.65	27'321.70	92'386.95
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 19'413.05.			

2. Messaggio consortile no. 91

Il Centro di Costo presenta un sostanziale equilibrio nelle Spese mentre registra un benvenuto miglioramento nei Ricavi.

Questo positivo progresso è da ascrivere soprattutto agli impegni nel quadro dell'intervento d'urgenza e di soccorso COVID19 il quale ha comportato anche in questo caso un incremento degli introiti alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborso stip. personale: servizio militare e PCi".

A proposito di questa posizione ci siamo appena espressi e quindi evitiamo di replicare.

Accanto a ciò desideriamo comunque sottolineare il maggior introito registrato anche alla pressoché analoga pos. cont. 436.900.003 "Rimborso stip. personale: assicurazione infortuni".

Maggiore è l'impegno di lavoro e di servizio e più alta è la probabilità che avvengano infortuni riconosciuti dai nostri Istituti assicurativi di riferimento (assicurazioni private, ma anche istituzionali quali l'Assicurazione Militare, quest'ultima che copre unicamente alcuni generi di attività).

Nel 2020 abbiamo purtroppo registrato alcuni casi, dei quali uno che ha toccato il personale attribuito a questo Centro di Costo.

Le conseguenze fortunatamente non sono state gravi, ma le caratteristiche dell'evento hanno portato al suo riconoscimento anche dal profilo assicurativo.

L'introito generato, corrispondente all'assenza del personale rispettivamente all'onere assunto dal datore di lavoro, è stato registrato in questa posizione.

Questa contingenza si è rilevata anche in altri settori e, ovviamente, in altri Centri di Costo nei quali eviteremo quindi di ripeterci.

Centro di Costo 1030 - "Spese per i veicoli"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	234'700.00	13'000.00	221'700.00
Consuntivo 2020	233'993.50	44'726.20	189'267.30

Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 32'432.70.



Pure in questo Centro di Costo sul fronte delle Spese il risultato raggiunto rispetta globalmente quanto previsto, anche se nelle singole posizioni contabili si riscontrano alcune differenze.

Per quanto riguarda i costi sostenuti per l'acquisto di materiale destinato soprattutto alla manutenzione dei mezzi, di cui alla pos. cont. 313.011.001 "Materiale per veicoli", per il "Consumo carburante" di cui alla pos. cont. 313.300.001 e pure per la loro manutenzione, registrata alla pos. cont. 315.210.001, anch'essi si ricollegano totalmente alle esigenze dell'impiego COVID19. Maggiore è la percorrenza chilometrica effettuata con questi mezzi e più elevato sarà il consumo di carburante, di altro materiale d'esercizio, ma pure l'usura delle sue componenti e quindi la necessità di eseguire manutenzioni periodiche e persino straordinarie.

2. Messaggio consortile no. 91

La notevole quantità di chilometri percorsi nel 2020 ha pure generato un particolare elevato impegno del nostro responsabile di questo genere di mezzi e, fortunatamente, dei collaboratori di milizia che periodicamente lo affiancano, ma ha anche generato un livello di spesa nettamente superiore.

A fronte di questo innalzamento dei costi abbiamo però potuto osservare un altrettanto importante incremento dei Ricavi che per il presente Centro di Costo si sono registrati soprattutto alla pos. cont. 436.200.001 "Rimborso spese varie".

Un sensibile progresso negli introiti è stato anche in questo caso registrato alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborso stip. personale: servizio militare e PCi" a proposito della cui origine già ci siamo espressi e quindi non ci ripetiamo.



In relazione invece al contenimento degli oneri, rammentiamo che il leggero ulteriore ritardo accumulato nel progetto di acquisizione del nuovo veicolo pesante, rallentamento anch'esso generato dalla precaria situazione sanitaria, si è riflesso anche nelle pos. cont. 318.020.001 "Assicurazione veicoli" e 318.120.001 "Tasse sul traffico pesante".

Il maggior costo registrato invece alla pos. cont. 301.200.001 "Gratifiche per anzianità di servizio", pur non previsto, è da ricondursi al fatto che un collaboratore, a fronte dell'accumulo di giorni da recuperare, ha chiesto eccezionalmente di procedere alla liquidazione di quelli ancora rimanenti riconosciutigli per una precedente anzianità (anniversario) di servizio.

La conseguenza di questa operazione è perciò stata più correttamente riportata in tale voce piuttosto che in quella relativa alle "Prestazioni straordinarie" di cui alla pos. cont. 301.120.001.

Centro di Costo 1050 - "Impianti OPCi"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	157'200.00	85'000.00	72'200.00
Consuntivo 2020	174'745.51	88'114.46	86'631.05
Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 14'431.05.			

La precaria situazione sanitaria ha pure molto influenzato questo Centro di Costo che ha generato una maggiore uscita superiore di circa il 17% rispetto al Preventivo.

Tralasciando alcune occupazioni che fortunatamente si sono concretizzate nelle prime settimane del 2020, successivamente abbiamo purtroppo ma con ragione dovuto registrare l'annullamento di tutte le altre richieste di soggiorno che eravamo solitamente abituati a soddisfare, soprattutto in estate ed in autunno come pure in concomitanza ai periodi delle vacanze scolastiche oltre Gottardo. Accanto a ciò siamo comunque stati costretti ad utilizzare parzialmente questi spazi per le esigenze dell'intervento a favore della popolazione.

Questo stato di cose ha portato da un lato ad una forte contrazione degli introiti, solitamente registrati alla pos. cont. 427.000.001 "Affitto da terzi", ma non ad un altrettanto marcata riduzione dei costi sostenuti, in particolare attraverso le pos. cont. 312.000.001 "Consumo acqua" e 312.010.001 "Consumo gas".

2. Messaggio consortile no. 91

Malgrado l'influenza dell'evento COVID19 e gli impegni che esso ha generato sul personale professionale, ma pure su quello di milizia che opera nel settore delle costruzioni protette (degli impianti e dei rifugi), dal profilo invece degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, così come indicato in ingresso al presente Messaggio, il 2020 è stato particolarmente impegnativo ma potremmo anche dire proficuo.

È stato così possibile eseguire parecchi interventi di piccola e media importanza, in gran parte destinati a migliorare anche la fruizione di queste infrastrutture sotterranee, che hanno sì generato un superamento del Preventivo, per esempio nei costi indicati alla pos. cont. 314.210.001 "Manutenzione e costruzione impianti", ma che in parte hanno potuto pure essere messi al beneficio di finanziamenti e contributi registrati alle pos. cont. di ricavo 460.001.001 "Contrib. federale per manutenzione costruzioni" e pos cont. 483.000.001 "Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi".

Centro di Costo 1051 - "Personale per gestione impianti OPCi"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	387'200.00	30'000.00	357'200.00
Consuntivo 2020	381'422.50	59'978.45	321'444.05
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 35'755.95.			

Il risultato anche di questo Centro di Costo risulta conforme alle previsioni per quanto riguarda le Spese sostenute mentre sul fronte dei Ricavi esso denota un sensibile miglioramento.

Questa positiva variazione è legata nuovamente agli introiti superiori avuti in relazione agli impieghi COVID19 da parte del personale consortile, alle analoghe assenze per servizio militare obbligatorio, registrati tutti alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stip. Personale: servizio militare e PCi", come pure ai leggeri infortuni occorsi ad alcuni collaboratori, con conseguente accredito di quanto riconosciuto dagli Istituti assicurativi e riportato alla pos. cont. 436.900.003 "Rimborsi stip. Personale: assicurazione infortuni".

Per il resto non abbiamo particolari commenti da esprimere.

Centro di Costo 1060 - "Spese per il materiale / attrezzi"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	15'000.00	0.00	15'000.00
Consuntivo 2020	11'519.75	9'820.00	1'699.75
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 13'300.25.			



A proposito del rallegrante risultato raggiunto pure in questo Centro di Costo, osserviamo innanzitutto e nuovamente il costante impegno a valutare le singole spese (dinamica che però non dà sempre i risultati sperati).

Nel caso specifico, numerosi oneri sopportati durante il 2020 sono rientrati nel Centro di Costo 1010 "Catastrofe" in quanto eseguiti maggiormente a favore degli interventi piuttosto che per gli impegni correnti.

2. Messaggio consortile no. 91

Accanto a ciò rileviamo come, malgrado gli impegni degli interventi, abbia potuto coerentemente proseguire anche l'azione di liquidazione del materiale vetusto o disponibile da tempo in quantità superflue, operazione avviata nel 2019 e che viene portata avanti per gradi.

Essa, oltre a permettere di liberare spazi nei magazzini e di evitare l'accumulo di oggetti fondamentalmente inutilizzati, ha anche il vantaggio di creare i Ricavi straordinari riportati alla pos. cont. 435.000.001 "Vendita materiale diverso", il cui ammontare non può essere né parzialmente né completamente immaginato a Preventivo essendo molto legato all'apprezzamento che in realtà avranno gli acquirenti a cui si rivolge, soprattutto Istituzioni pubbliche ma pure qualche privato.



Centro di Costo 1070 - "Spese per i corsi"			
	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	243'100.00	50'000.00	193'100.00
Consuntivo 2020	166'015.16	36'458.50	129'556.66
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 63'543.34.			

Il positivo risultato globale raggiunto in questo ambito è stato preannunciato in ingresso a questi commenti, ed in particolare nelle spiegazioni all'esito del Centro di Costo 1010 "Catastrofe".

Durante il 2020 una consistente parte dell'attività legata ai corsi di formazione, perfezionamento ed esercitazione è stata infatti trasformata in supporto agli interventi nel quadro dell'emergenza COVID19. Questa evoluzione ha portato ad un importante aumento del volume delle Spese e dei Ricavi attribuiti a tale impegno e ad un altrettanto ragguardevole diminuzione di oneri ed introiti nel presente Centro di Costo.

Le variazioni hanno toccato quasi tutti i conti ma, in particolare, si evidenziano in modo emblematico alla pos. cont. 319.800.001 "Corsi di Protezione civile", con un contenimento dell'esborso del 45% circa rispetto al Preventivo.

Per quanto attiene i Ricavi, osserviamo soprattutto il buon risultato raggiunto con le entrate indicate alla pos. cont. 436.000.001 "Prestazioni per interventi a favore comunità". Esito positivo, tenuto conto della particolare situazione in cui per parecchi mesi abbiamo dovuto operare, da attribuire all'impegno supplementare erogato nel secondo semestre per rispondere alle richieste, pianificate e non, pervenute per attività sul territorio sollecitate da Comuni ed Enti vari.

Dal profilo della tecnica contabile, segnaliamo la modifica nelle registrazioni apportata alla pos. cont. 309.100.001 "Spese per la formazione del personale".

In passato il rimborso delle spese sostenute dal nostro personale durante i corsi di formazione professionale presso il Centro d'istruzione di Rivera, ma anche alla Scuola per istruttori di Schwarzenburg, e pure nell'ambito di corsi specialistici organizzati da terzi, era erogato attraverso questa posta.

Nel 2020, in corso d'opera, in accordo con la Divisione delle finanze della Città di Lugano e per una sempre maggiore trasparenza, abbiamo invece provveduto ad aprire una nuova pos. cont., la 301.130.001 "Indennità diverse", nella quale sono confluite queste spese.

2. Messaggio consortile no. 91

Il risultato delle due posizioni, che anche nel 2020 si equivalgono, da ora in poi dovrà quindi essere considerato globalmente.

Per terminare rammentiamo il motivo per cui alla pos. cont. 483.000.001 "Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi" non risulta alcun movimento e quindi è venuto a mancare un Ricavo (o meglio la possibilità di prelievo di risorse dall'apposito Fondo).

L'eventualità di far capo a questi averi depositati anche in sede regionale, negli ultimi anni è sempre più diventata ipotetica a causa dell'esame vieppiù restrittivo eseguito dai preposti Servizi federali e cantonali e ora, in parte, dei contenuti della nuova legislazione federale. Anche per il 2020 questa situazione ha portato a tale risultato e quindi nell'allestimento dei futuri Preventivi dovremo definitivamente farcene una ragione, stralciando completamente la posta anche dal capitolo inerente ai corsi, come già avvenuto in altri settori.

Centro di Costo 1071 - "Personale per l'istruzione"			
	Spese	Ricavi	Ecceденza Uscite
Preventivo 2020	784'900.00	108'000.00	676'900.00
Consuntivo 2020	794'554.25	181'031.70	613'522.55
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 63'377.45.			

Le consistenti variazioni osservate per altre voci si sono verificate anche nel presente Centro di Costo.

Da un lato constatiamo la stabilità del livello di Spesa mentre dall'altro vi sono stati netti miglioramenti sul fronte dei Ricavi.

Pur trattandosi di un settore strettamente legato alle attività formative, a fronte delle notevoli risorse dedicate nel 2020 agli interventi di soccorso, i motivi che stanno alla base di queste discrepanze sono molteplici.

La registrazione dell'uscita per "Stipendi personale incaricato" di cui alla pos. cont. 301.091.001, è dovuta alla necessità di far capo all'aiuto di una persona supplementare nel campo logistico poiché un nostro collaboratore di tale settore è stato assente dal mese di agosto fino e compreso dicembre, causa un serio infortunio.

Dopo aver fatto fronte a questa mancanza durante i primi mesi, verso la fine dell'anno siamo stati assolutamente costretti a trovare una soluzione transitoria pena l'accumularsi di arretrati insostenibili ed inoltre l'impossibilità di fare fronte ad alcune impellenti necessità del settore e di tutto l'Ufficio regionale.

L'incremento indicato invece alla pos. cont. 301.120.001 "Prestazioni straordinarie" è anche in questo caso dovuto alla volontà di liquidare tempestivamente arretrati passati e più recenti accumulati dal personale soprattutto per il lavoro svolto fuori orario e legato agli interventi di soccorso urgente e/o di catastrofe con i quali siamo sempre più sovente confrontati (si vedano a questo proposito le osservazioni espresse in altri Centri di Costo).



Nel merito invece della pos. cont. 301.130.001 "Indennità diverse", anche in questo caso si tratta di un intervento eseguito dal profilo della tecnica contabile.

In passato il rimborso delle spese sostenute dal nostro personale durante l'attività di capo classe a favore dei corsi organizzati presso il Centro d'istruzione di Rivera, era inglobato nei movimenti di cui alla pos. cont. 436.900.004 "Rimborsi stip. personale a terzi".

Pure in questo caso, in corso d'opera, in accordo con la Divisione finanze della Città di Lugano e per una sempre maggiore trasparenza, abbiamo perciò provveduto ad aprire questa nuova posizione, nella quale sono confluite tali Spese.

2. Messaggio consortile no. 91



Il fatto che le stesse, e pure quelle per i Corsi Base svolti in sede regionale, di cui alla pos. cont. 436.900.002 "Rimborsi stip. personale: diarie per PCi" se cumulate, per il 2020 portano ad un risultato peggiore rispetto al Preventivo, è causato dall'importante riduzione (cancellazione) di corsi avvenuta in sede cantonale, che ha purtroppo anche condotto allo stralcio degli impegni pianificati per il nostro personale.

Fortunatamente ciò ha potuto essere assorbito dagli incarichi straordinari legati all'evento COVID19 e di riflesso alle compensazioni economiche da essi derivanti.

Per terminare, sul fronte dei Ricavi, evidenziamo nuovamente i maggiori introiti riportati alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi", già oggetto di precedenti commenti, come pure quelli alla pos. cont. 436.900.003 "Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni" direttamente collegati con l'evento infortunistico patito da un collaboratore.

Centro di Costo 1080 - "Interessi"

	Spese	Ricavi	Eccedenza Entrate
Preventivo 2020	0.00	29'000.00	29'000.00
Consuntivo 2020	0.00	30'026.95	30'026.95

Il Centro di Costo presenta un maggior ricavo di fr. 1'026.95.

A proposito di questo Centro di Costo non abbiamo osservazioni particolari.

Il basso livello dei tassi d'interesse è conosciuto, motivo per cui non c'è da sorprendersi che l'introito in questo settore rimanga più che stabile, permettendoci di ottenere un minimo incasso dai relativamente importanti depositi legati soprattutto al Fondo contributi sostitutivi.

Centro di Costo 1090 - "Ammortamenti di beni amministrativi"

	Spese	Ricavi	Eccedenza Uscite
Preventivo 2020	156'000.00	0.00	156'000.00
Consuntivo 2020	226'000.00	0.00	226'000.00

Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 70'000.00.

Nel 2020 l'importo previsto era ancora una volta direttamente collegato con l'investimento effettuato per l'acquisizione della Sede consortile (il cui ammortamento è pianificato sull'arco di tre decenni circa) cui si è aggiunta nel 2019 la posta legata agli avvenuti lavori di rifacimento della coibentazione del tetto.

Tenuto conto delle prospettive future, soprattutto a medio termine, e richiamate le ipotesi ed i commenti espressi nell'ambito dell'elaborazione e della presentazione del nuovo Piano Finanziario 2021 – 2024, fino a quando sarà possibile, sulla scorta dei risultati dei singoli esercizi, la Delegazione Consortile si è riservata di proporre volta per volta ai Comuni un assestamento degli ammortamenti base.

Preso atto della positiva proiezione dei risultati anche per il Consuntivo 2020, confermando la volontà di agire in modo parsimonioso ed oculato, accanto ad una richiesta di saldo degli anticipi sensibilmente ridotta rispetto a quanto prospettato, ci permettiamo di proporre un ammortamento supplementare dell'ordine di fr. 70'000.00.

2. Messaggio consortile no. 91

Anche questa operazione, accanto all'analogia di fr. 50'000.00 effettuata a fine 2019, andrebbe a favore sia dei Comuni sia dei Cittadini (ma pure del Consorzio) in quanto permetterebbe di anticipare nuovamente, minimamente e gradualmente, il rimborso del finanziamento ottenuto per queste ed altre opere, ma soprattutto di creare un margine di manovra qualora gli anni a venire si presentassero meno favorevoli per i più svariati motivi.

In aggiunta segnaliamo che, oltre all'aspetto informativo circa lo stato di avanzamento di taluni investimenti, sintetizzato nella tabella a pagina 32 e nelle schede riportate alle pagina 33, in virtù della conclusione di taluni progetti è sorta la necessità di formalizzare la liquidazione degli stessi e quindi l'archiviazione definitiva dei Messaggi a suo tempo approvati.

Questo aspetto informativo e la rispettiva procedura vengono perciò integrati nella sottostante conclusiva risoluzione.

In considerazione di quanto esposto, la Delegazione consortile per la Protezione civile Regione Lugano Città, invita gentilmente il Lodevole Consiglio consortile a voler

<u>RISOLVERE:</u>	
1.	<i>I Conti Consuntivi 2020 del Consorzio Protezione civile Regione Lugano Città sono approvati.</i>
2.	<i>Sono approvate le liquidazioni dei seguenti investimenti, come specificato nelle apposite schede:</i> <ul style="list-style-type: none"> <i>– intervento di risanamento del tetto della Sede consortile spesa totale fr. 175'621.85 credito investimento - Messaggio consortile no. 77;</i> <i>– acquisto di equipaggiamento personale destinato ai militi spesa totale fr. 60'776.15 credito investimento - Messaggio consortile no. 84;</i> <i>– acquisto (sostituzione) di un veicolo pesante d'intervento spesa totale fr. 252'873.15 credito investimento - Messaggi consortili no. 78 + 87 aggiornamento.</i>
3.	<i>È dato scarico alla Delegazione consortile della Gestione 2020.</i>
4.	<i>Si autorizza l'Ufficio consortile ad incassare il saldo di fr. 2'637'946.99 dai Comuni consorziati come dalla tabella allegata ai Conti Consuntivi 2020, dedotti gli acconti già versati.</i>

Con perfetta stima e considerazione.

**CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE
REGIONE LUGANO CITTÀ'**

Il Presidente DC:



Dott. I. Bonoli

Il Comandante OPC:



ten col A. Facchini

Va a:

- Municipi dei Comuni consorziati
- Rappresentanti del Consiglio consortile
- Organo di controllo esterno
- Consiglio di Stato tramite la Sezione degli enti locali

3. Ricapitolazione per centri di costo

CENTRI DI COSTO	CONSUNTIVO 2020		PREVENTIVO 2020		CONSUNTIVO 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1000 ORGANI CONSORTILI	35'965.40	0.00	44'800.00	0.00	40'327.90	0.00
1010 CATASTROFE	285'758.76	173'891.25	143'000.00	39'500.00	129'052.05	44'907.20
1020 AMMINISTRAZIONE	970'294.27	110'661.55	954'600.00	53'500.00	936'290.85	65'577.55
1021 PIANIFICAZIONE	119'708.65	27'321.70	123'800.00	12'000.00	192'371.90	16'437.05
1030 SPESE PER I VEICOLI	233'993.50	44'726.20	234'700.00	13'000.00	237'640.80	18'416.70
1050 IMPIANTI OPCi	174'745.51	88'114.46	157'200.00	85'000.00	187'683.40	123'041.95
1051 PERSONALE PER GESTIONE IMPIANTI OPCi	381'422.50	59'978.45	387'200.00	30'000.00	378'795.65	36'597.85
1060 SPESE PER IL MATERIALE / ATTREZZI	11'519.75	9'820.00	15'000.00	0.00	12'293.75	5'425.00
1070 SPESE PER I CORSI	166'015.16	36'458.50	243'100.00	50'000.00	241'934.32	39'417.75
1071 PERSONALE PER L'ISTRUZIONE	794'554.25	181'031.70	784'900.00	108'000.00	651'375.05	129'020.50
1080 INTERESSI	0.00	30'026.95	0.00	29'000.00	0.00	28'390.45
1090 AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI	226'000.00	0.00	156'000.00	0.00	206'000.00	0.00
TOTALI	3'399'977.75	762'030.76	3'244'300.00	420'000.00	3'213'765.67	507'232.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE	2'637'946.99		2'824'300.00		2'706'533.67	

4. Ricapitolazione per gruppi di conto

GRUPPI DI CONTO	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019
3 SPESE CORRENTI	3'399'977.75	3'244'300.00	3'213'765.67
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'151'851.75	2'134'100.00	2'067'377.40
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'022'126.00	954'200.00	940'388.27
32 INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00
33 AMMORTAMENTI	226'000.00	156'000.00	206'000.00
4 RICAVI CORRENTI	762'030.76	420'000.00	507'232.00
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	44'718.55	56'000.00	56'761.35
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E TASSE	636'239.35	284'000.00	345'399.60
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	48'399.35	45'000.00	59'950.00
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	32'673.51	35'000.00	45'121.05
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE	2'637'946.99	2'824'300.00	2'706'533.67

5. Consuntivo

	Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
10	3'399'977.75	762'030.76	3'244'300.00	420'000.00	3'213'765.67	507'232.00
1000	35'965.40	0.00	44'800.00	0.00	40'327.90	0.00
300.300.001	Indennità a commissioni		100.00			
300.301.001	Indennità Delegazione consortile	28'300.00	30'000.00		29'300.00	
300.302.001	Indennità Consiglio consortile	2'025.00	3'500.00		2'100.00	
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	877.10	1'000.00		906.05	
318.800.001	Spese di rappresentanza e ricevimento	732.90	5'500.00		3'725.40	
318.900.001	Quote ad associazioni	4'030.40	4'700.00		4'296.45	
1010	CATASTROFE	285'758.76	173'891.25	143'000.00	129'052.05	44'907.20
301.110.001	Indennità di picchetto	16'600.00	17'000.00		16'600.00	
313.701.001	Materiale di PCi: acquisto	6'793.11	6'000.00		3'126.10	
316.291.001	Noleggio rete fibra ottica	2'800.20	3'000.00		2'800.20	
316.300.001	Gestione e licenze sistema d'allarme militi	13'328.10	13'000.00		7'404.50	
318.153.001	Spese telefoniche	5'782.05	6'000.00		5'020.85	
319.801.001	Istruzione catastrofe	96'531.75	90'000.00		84'045.05	
319.802.001	Intervento di catastrofe	143'923.55	8'000.00		10'055.35	
436.000.001	Prestazioni per interventi a favore comunità			35'000.00		34'613.00
436.000.002	Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborsi interventi catastrofe			2'500.00		8'294.20
436.900.005	Rimborsi stip. personale: rimborso cantonale indennità di picchetto			2'000.00		2'000.00
1020	AMMINISTRAZIONE	970'294.27	110'661.55	954'600.00	936'290.85	65'577.55
301.090.001	Stipendi personale nominato	498'424.10	564'200.00		471'257.30	
301.091.001	Stipendi personale incaricato	63'290.45			81'998.05	
301.092.001	Stipendi personale avventizio				100.00	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	1'788.60	3'700.00		1'788.60	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	21'982.25	2'500.00		18'391.90	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio					
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	53'008.50	49'600.00		51'443.55	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	59'080.75	63'900.00		61'467.15	
305.000.001	Premi assicurativi personale	2'891.05	1'500.00		1'351.70	
310.100.001	Materiale d'ufficio	14'781.45	15'000.00		13'530.05	
310.120.001	Inserzioni	691.95	1'000.00		3'555.90	
311.010.001	Acquisto mobili e macchine per ufficio	5'076.30	5'000.00		5'169.60	
311.100.001	Acquisto installazioni tecniche e accessori	8'517.15	10'000.00		9'251.45	
311.150.001	Aggiornamenti software-licenze cantonali/regionali per PCi	13'076.05	25'000.00		23'446.71	
312.000.001	Consumo acqua	2'996.65	4'000.00		3'138.45	
312.020.001	Consumo energia elettrica	24'025.55	28'000.00		29'589.25	
312.030.001	Spese di riscaldamento	11'486.30	13'000.00		11'502.50	
313.100.001	Materiale di pulizia	4'992.62	3'500.00		3'370.75	
314.200.001	Manutenzione sede	29'635.00	20'000.00		12'034.20	
315.100.001	Manutenzione installazioni tecniche e accessori	2'871.38	3'000.00		1'956.64	
315.200.001	Manutenzione lift, macchine e attrezzi	4'905.80	3'000.00		2'246.25	
316.103.001	Affitto parcheggi	5'000.00	5'000.00		5'000.00	
316.110.001	Affitti sedimi: antenna imp. radio Mte. S. Salvatore	4'204.50	4'000.00		4'204.50	
316.291.001	Noleggio rete fibra ottica	2'800.20	3'000.00		2'800.20	
316.292.001	Noleggio nuova telefonia	13'800.00	14'000.00		13'800.00	

5. Consuntivo

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1020	continuazione						
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	5'116.50		7'000.00		4'382.20	
318.010.001	Assicurazione stabili e contenuto	3'809.60		3'500.00		3'470.75	
318.152.001	Spese postali	6'399.95		6'000.00		6'079.75	
318.153.001	Spese telefoniche	13'591.25		16'000.00		15'418.70	
318.300.001	Tassa d'uso canalizzazioni	1'039.00		1'000.00		1'139.95	
318.310.001	Tassa raccolta rifiuti	1'618.50		1'500.00			
318.400.001	Prestazioni di terzi per pulizia	581.60		2'000.00		581.60	
318.411.001	Revisione contabile	5'761.95		6'000.00		5'761.95	
318.420.001	Consulenza informatica	13'236.35		15'000.00		18'271.09	
318.700.001	Prestazioni dei Servizi finanziari comunali	37'600.00		37'600.00		37'600.00	
319.805.001	Spese sede	32'097.70		17'000.00		11'079.00	
319.900.001	Uscite varie	115.27		100.00		111.16	
427.000.001	Affitto sede a terzi		7'650.00		12'000.00		10'400.00
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		102'065.60		40'000.00		52'858.85
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		945.95				
436.900.005	Rimborsi stip. personale: commissioni cantonali				1'000.00		
439.900.001	Entrate varie				500.00		2'318.70
1021	PIANIFICAZIONE	119'708.65	27'321.70	123'800.00	12'000.00	192'371.90	16'437.05
301.090.001	Stipendi personale nominato	83'340.10		83'900.00		147'212.75	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	1'892.40		1'900.00		1'892.40	
301.120.001	Prestazioni straordinarie			2'500.00			
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio					2'442.40	
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	7'372.65		7'600.00		13'273.45	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	8'551.20		8'800.00		15'062.10	
304.101.001	Contributi cassa pensioni: finanz. suppl. temporaneo	12'738.75		12'800.00		6'369.40	
305.000.001	Premi assicurativi personale	168.40		300.00		340.20	
310.500.001	Materiale PIAT/PBC	5'645.15		6'000.00		5'779.20	
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		23'198.45		12'000.00		16'437.05
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		4'123.25				
1030	SPESE PER I VEICOLI	233'993.50	44'726.20	234'700.00	13'000.00	237'640.80	18'416.70
301.090.001	Stipendi personale nominato	81'203.85		81'700.00		81'203.85	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	2'380.20		2'400.00		2'380.20	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	1'009.10		500.00			
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio	5'252.70					
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	7'889.65		7'300.00		7'238.70	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	7'984.50		8'500.00		8'442.10	
305.000.001	Premi assicurativi personale	200.10		300.00		167.55	
312.020.001	Consumo energia elettrica: Officina	2'403.75		3'000.00		2'446.45	
312.030.001	Spese di riscaldamento	3'423.05		4'000.00		3'105.45	
313.011.001	Materiale per veicoli	11'815.35		10'000.00		26'408.70	
313.300.001	Consumo carburante	20'515.35		16'000.00		15'585.05	
315.210.001	Manutenzione veicoli	17'701.90		15'000.00			
315.211.004	Manutenzione veicoli esercito					1'650.20	
316.104.001	Affitto capannone	36'437.50		36'000.00		37'847.25	
318.020.001	Assicurazione veicoli	35'776.50		48'000.00		36'165.30	
318.120.001	Tasse sul traffico pesante			1'000.00			
319.915.001	Creazione accantonamento per retrocessione al fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi			1'000.00		15'000.00	
436.010.001	Prestazione a terzi		200.00				
436.200.001	Rimborso spese varie		25'515.80		3'000.00		1'566.00

5. Consuntivo

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1030	continuazione						
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		19'010.40		10'000.00		16'850.70
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni						
483.000.001	Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi						
1050	IMPIANTI OPCi	174'745.51	88'114.46	157'200.00	85'000.00	187'683.40	123'041.95
312.000.001	Consumo acqua	9'807.50		10'000.00		10'081.40	
312.010.001	Consumo gas	8'000.00		7'000.00		6'953.90	
312.020.001	Consumo energia elettrica	22'439.71		30'000.00		27'696.25	
313.000.001	Materie prime ausiliarie e di consumo	2'333.20		3'000.00		2'959.50	
313.710.001	Spese d'esercizio per locazione a terzi	2'233.30		3'000.00		2'989.85	
314.210.001	Manutenzione e costruzioni impianti	61'359.35		35'000.00		69'383.15	
315.131.001	Manutenzione sirene	18'820.25		16'500.00		17'416.40	
316.210.001	Noleggio linee telecomunicazioni	24'707.50		25'500.00		24'707.50	
316.291.001	Noleggio rete fibra ottica	2'800.20		3'000.00		2'800.20	
318.010.001	Assicurazione stabili e contenuto	13'947.30		16'000.00		15'097.80	
318.050.001	Assicurazione sirene	209.70		200.00		210.00	
318.150.001	Spese postali e telefoniche	8'087.50		8'000.00		7'387.45	
427.000.001	Affitto da terzi		7'041.60		15'000.00		17'970.90
460.001.001	Contrib. federale per manutenzione costruzioni		48'399.35		45'000.00		59'950.00
483.000.001	Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi		32'673.51		25'000.00		45'121.05
1051	PERSONALE PER GESTIONE IMPIANTI OPCi	381'422.50	59'978.45	387'200.00	30'000.00	378'795.65	36'597.85
301.090.001	Stipendi personale nominato	311'196.65		315'500.00		308'171.80	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	6'165.00		6'200.00		5'691.90	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	2'964.00		2'500.00		2'529.75	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio						
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	28'901.85		28'000.00		28'906.25	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	29'831.70		32'100.00		31'131.40	
305.000.001	Premi assicurativi personale	756.10		900.00		764.35	
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	1'607.20		2'000.00		1'600.20	
431.300.001	Tasse di collaudo rifugi		300.00		2'000.00		850.00
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		53'870.70		28'000.00		34'325.45
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		5'807.75				1'422.40
1060	SPESE PER IL MATERIALE / ATTREZZI	11'519.75	9'820.00	15'000.00	0.00	12'293.75	5'425.00
313.700.001	Materiale di PCi	10'847.75		13'000.00		12'293.75	
315.100.001	Manutenzione installazioni tecniche e accessori	672.00		2'000.00			
435.000.001	Vendita materiale diverso		9'820.00				5'425.00
1070	SPESE PER I CORSI	166'015.16	36'458.50	243'100.00	50'000.00	241'934.32	39'417.75
301.130.001	Indennità diverse	9'200.00					
309.100.001	Spese per la formazione del personale	2'329.60		12'000.00		18'539.50	
310.100.001	Materiale d'ufficio	12'513.95		14'000.00		11'236.50	
313.701.001	Materiale di PCi: acquisto	8'884.20		8'000.00		6'808.80	
313.702.001	Materiale di PCi: manutenzione	1'248.60		2'000.00		1'233.20	
313.704.001	Materiale di PCi: materiale di cucina	3'537.70		4'000.00		3'829.80	
313.705.001	Materiale di PCi: lavaggio uniformi militi	2'051.60		3'500.00		2'365.90	
313.706.001	Materiale di PCi: equipaggiamento militi	10'532.40		10'000.00		14'196.15	
316.103.001	Affitto parcheggi	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
316.104.001	Affitto capannone	36'437.50		36'000.00		37'751.10	

5. Consuntivo

		Consuntivo 2020		Preventivo 2020		Consuntivo 2019	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1070	continuazione						
316.105.001	Affitto posto barca	1'583.20		1'600.00		1'583.20	
318.000.001	Assicurazione RC verso terzi	3'724.50		4'000.00		3'114.50	
318.152.001	Spese postali	6'000.00		5'000.00		3'000.00	
319.800.001	Corsi di Protezione Civile	59'971.91		135'000.00		130'275.67	
435.000.001	Vendita materiale diverso						1'241.75
436.000.001	Prestazioni per interventi a favore comunità		36'458.50		40'000.00		38'176.00
483.000.001	Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi				10'000.00		
1071	PERSONALE PER L'ISTRUZIONE	794'554.25	181'031.70	784'900.00	108'000.00	651'375.05	129'020.50
301.090.001	Stipendi personale nominato	609'836.30		615'300.00		509'046.15	
301.091.001	Stipendi personale incaricato	8'151.50					
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	9'949.80		10'000.00		6'165.00	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	12'224.65		7'500.00		8'468.35	
301.130.001	Indennità diverse	5'925.00					
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio						
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	57'544.25		54'700.00		46'970.20	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	66'391.15		70'500.00		58'434.75	
304.101.001	Contributi cassa pensioni: finanz. suppl. temporaneo	16'623.00		16'700.00		16'623.00	
305.000.001	Premi assicurativi personale	1'461.25		1'700.00		1'249.60	
306.000.001	Abbigliamenti	4'148.55		5'000.00		1'956.00	
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	2'298.80		3'500.00		2'462.00	
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		124'803.55		55'000.00		57'609.50
436.900.002	Rimborsi stip. personale: diarie per PCi		5'344.00		9'000.00		5'336.00
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		29'384.15				
436.900.004	Rimborsi stip. personale a terzi		21'500.00		44'000.00		66'075.00
1080	INTERESSI	0.00	30'026.95	0.00	29'000.00	0.00	28'390.45
421.100.001	Interessi attivi sul c.c. Comune Lugano		30'026.95		29'000.00		28'390.45
1090	AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI	226'000.00	0.00	156'000.00	0.00	206'000.00	0.00
331.000.017	Ammortamento Sede	226'000.00		156'000.00		206'000.00	
Totali		3'399'977.75	762'030.76	3'244'300.00	420'000.00	3'213'765.67	507'232.00
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE		2'637'946.99		2'824'300.00		2'706'533.67	

6. Ripartizione dei costi tra Comuni

COMUNE	Popolazione al 31.12.2018	Popolazione %	Totale uscite CONSUNTIVO 2020	Totale uscite PREVENTIVO 2020
Canobbio	2'249	2.378434	62'741.85	67'174.10
Collina d'Oro	4'895	5.176717	136'559.05	146'206.00
Comano	2'035	2.152118	56'771.75	60'782.30
Grancia	492	0.520316	13'725.65	14'695.25
Lugano	63'185	66.821422	1'762'713.69	1'887'237.50
Massagno	6'226	6.584319	173'690.85	185'960.90
Melide	1'802	1.905709	50'271.60	53'822.95
Morcote	723	0.764610	20'170.00	21'594.90
Muzzano	819	0.866135	22'848.20	24'462.25
Paradiso	4'247	4.491423	118'481.35	126'851.25
Porza	1'579	1.669875	44'050.40	47'162.25
Savosa	2'213	2.340363	61'737.50	66'098.85
Sorengo	1'774	1.876097	49'490.45	52'986.60
Vezia	1'914	2.024154	53'396.10	57'168.20
Vico Morcote	405	0.428309	11'298.55	12'096.70
	94'558	100.00	2'637'946.99	2'824'300.00

La ripartizione delle spese è calcolata annualmente in modo proporzionale sulla base della popolazione residente permanente, risultante dall'ultimo Annuario statistico, come disciplinato dall'art. 32 dello Statuto consortile.

7. Tabella riassuntiva acconti/conguagli Comuni consorziati

COMUNE	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2020	I-II-III acconto	Conguaglio 2020
Canobbio	67'174.10	62'741.85	60'450.00	2'291.85
Collina d'Oro	146'206.00	136'559.05	131'580.00	4'979.05
Comano	60'782.30	56'771.75	54'705.00	2'066.75
Grancia	14'695.25	13'725.65	13'230.00	495.65
Lugano	1'887'237.50	1'762'713.69	1'698'510.00	64'203.69
Massagno	185'960.90	173'690.85	167'370.00	6'320.85
Melide	53'822.95	50'271.60	48'435.00	1'836.60
Morcote	21'594.90	20'170.00	19'440.00	730.00
Muzzano	24'462.25	22'848.20	22'020.00	828.20
Paradiso	126'851.25	118'481.35	114'165.00	4'316.35
Porza	47'162.25	44'050.40	42'450.00	1'600.40
Savosa	66'098.85	61'737.50	59'490.00	2'247.50
Sorengo	52'986.60	49'490.45	47'685.00	1'805.45
Vezia	57'168.20	53'396.10	51'450.00	1'946.10
Vico Morcote	12'096.70	11'298.55	10'890.00	408.55
	2'824'300.00	2'637'946.99	2'541'870.00	96'076.99

8. Bilancio patrimoniale al 31 dicembre

	BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020				BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019			
	Sub.totale	Totale attivi	Sub.totale	Tot.passivi	Sub.totale	Totale attivi	Sub.totale	Tot.passivi
ATTIVITA'								
Liquidità								
100.000/02 Cassa istruzione	4'871.05				4'532.45			
102.003/01 Corner Banca SA	145'908.09				230'736.19			
102.001/01 Banca dello Stato	0.00	150'779.14			0.00	235'268.64		
Crediti								
113.001/01 Suss.fed.cant.	0.00				0.00			
113.002/01 Credito verso la Cassa AVS/IPG	0.00				0.00			
113.100/01 Contr. cong. gestione 2'637'946.99	0.00				0.00			
-acconti incassati 2'541'870.00	96'076.99				241'343.67			
115.000/01 Debitori diversi	123'180.00				192'497.10			
115.001/01 Imposta preventiva	0.00				0.00			
119.000/01 Pagamenti anticipati a carico di altri enti	25'547.95				3'449.35			
139.000/01 Sospesi attivi	126'124.15				112'825.90			
111.000/01 Conto corrente ordinario Città di Lugano	-413'026.53				-530'473.47			
111.000/01 Conto corrente bloccato Città di Lugano	5'829'072.27	5'786'974.83			5'779'795.08	5'799'437.63		
Sostanza fissa								
125.000/01 Inventario cucina	2'993.20				5'130.61			
143.000/01 Costruzioni PCi	100'648.75				157'921.45			
143.100/01 Nuova sede	2'263'587.70				2'472'582.55			
146.000/01 Materiale di PCi	1.00				1.00			
146.001/01 Arr.PCi sovv./non	-19'209.25				58'290.75			
146.003/01 Sistema informatico	194'478.60				74'209.80			
146.004/01 Veicoli	1.00				1.00			
146.100/01 Sirene consorzio	1.00				1.00			
149.000/01 Equipaggiamento	0.00	2'542'502.00			60'776.15	2'828'914.31		
PASSIVITA'								
Debiti								
200.000/01 Creditori			143'385.80				236'827.30	
209.000/01 Crediti comuni consorz.			0.00				0.00	
209.900/01 Contributi AVS			538.35				0.00	
233.001/01 Donazione Fondazione Morgana			9'481.35					
259.005/01 Incassi da riversare			20'780.00	174'185.50			0.00	236'827.30
Accantonamenti								
Accantonamenti per gestione corrente			0.00	0.00			150'000.00	150'000.00
Capitale proprio								
283.000/01 Fondi quote per esoneri ri obbl.			8'306'070.47	8'306'070.47			8'476'793.28	8'476'793.28
TOTALI		8'480'255.97		8'480'255.97		8'863'620.58		8'863'620.58

9. Fondo quote per esoneri rifugi obbligatori al 31 dicembre (Ripartizione per Comune)

COMUNE	SALDO PER COMUNE
Canobbio	197'678.62
Collina d'Oro	1'265'341.95
Comano	258'638.55
Grancia	250'786.45
Lugano	4'679'378.91
Massagno	164'700.30
Melide	133'356.06
Morcote	80'592.67
Muzzano	102'361.66
Paradiso	96'074.40
Porza	141'381.43
Savosa	66'003.81
Sorengo	247'587.95
Vezia	420'063.38
Vico Morcote	202'124.33
TOTALE FONDO AL 31.12.2020	8'306'070.47

10. Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali

Totale Finanziamento Speciale al 31.12.2020 (confronta bilancio)		8'306'070.47
Finanziamento interno per acquisto nuova sede		
saldo al 31.12.2019	2'696'998.20	
attribuzione quota annuale 2020 ammortamento sede	<u>-220'000.00</u>	
saldo al 31.12.2020	<u>2'476'998.20</u>	-2'476'998.20
Conto corrente bloccato Città di Lugano		<u>5'829'072.27</u>

11. Situazione degli investimenti

Messaggio Consortile no.	Data risoluzione CC	Elenco opere	Credito votato	Scadenza credito	SITUAZIONE AL 31.12.2020		
					Situazione lavori %	Spese	Ricavi
84	13.06.2019	Acquisto dell'equipaggiamento personale destinato ai militi	85'000.00	6.2021	100%	60'776.15	60'776.15
83	13.06.2019	Interventi di miglioria presso la Sede consortile di Lugano - Cadro	200'000.00	6.2022	25%	46'446.45	0.00
82	13.06.2019	Trasformazione del Posto sanitario, ubicato nell'Impianto PCi di Savosa 1-Valgersa, in un posto comando tipo II ridotto	286'000.00	6.2021	95%	291'647.75	191'000.00
81	13.06.2019	Intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile	240'000.00	6.2021	80%	194'478.60	0.00
78	14.06.2018	Acquisto (sostituzione) veicolo pesante d'intervento	[230'000.00]	6.2019	100%	252'873.15	252'873.15
87	04.06.2020	Aggiornamento	240'000.00	12.2020			
75	28.09.2017	Ampliamento dei sistemi telematici degli impianti di condotta	150'000.00	9.2019	95%	58'290.75	77'500.00

11. Situazione degli investimenti

Descrizione:		Ris. C.C.:	13.06.2019
MC no. 84	Acquisto dell'equipaggiamento personale destinato ai militi	Credito concesso:	85'000.00
Credito concesso:			
	Credito aggiornato al 31.12.2020		
	Totale uscite lorde al 31.12.2020		
	Totale parziale al 31.12.2020		
	Minor spesa rispetto al credito aggiornato		
	Totale a pareggio		
Finanziamento			
	Prelievo dal conto contributi sostitutivi per altri scopi di PCI regionale - Risoluzione DI-SMPP no. 180-20.111 del 14.09.2020		60'776.15
Osservazioni	L'opera è terminata, il conto è chiuso.		

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
85'000.00	
85'000.00	
	60'776.15
85'000.00	60'776.15
	24'223.85
85'000.00	85'000.00

Descrizione:		Ris. C.C.:	14.06.2018 agg. 04.06.2020
MC no. 78	Acquisto (sostituzione) di un veicolo pesante d'intervento	Credito concesso:	230'000.00
MC no. 87	Aggiornamento		240'000.00
Credito concesso:			
	Credito aggiornato al 31.12.2020		
	Totale uscite lorde al 31.12.2020		
	Totale parziale al 31.12.2020		
	Maggior spesa rispetto al credito aggiornato (+5,36%)		
	Totale a pareggio		
Finanziamento			
	Prelievo dal conto contributi sostitutivi per altri scopi di PCI regionale - Risoluzione DI-SMPP no. 180.006 del 11.12.2020		252'873.15
Osservazioni	L'opera è terminata, il conto è chiuso.		

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
230'000.00	
240'000.00	
	252'873.15
240'000.00	252'873.15
12'873.15	
252'873.15	252'873.15

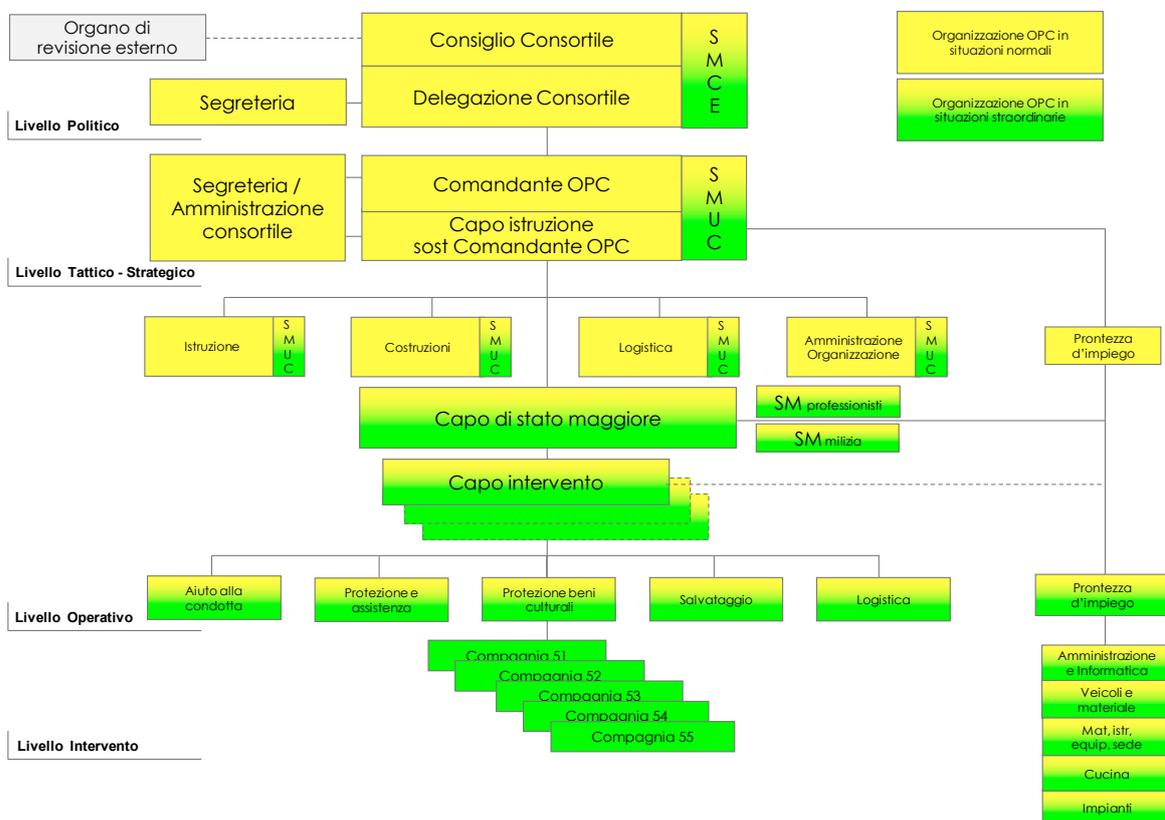
Descrizione:		Ris. C.C.:	14.06.2018
MC no. 77	Intervento di risanamento del tetto della Sede consorile	Credito concesso:	250'000.00
Credito concesso:			
	Credito aggiornato al 31.12.2019		
	Totale uscite lorde al 31.12.2020		
	Totale parziale al 31.12.2020		
	Minor spesa rispetto al credito aggiornato		
	Totale a pareggio		
Sussidio cantonale			
	Incentivo per risanamento energetico edificio - Risoluzione DT-SPAAS no. 751/UACER del 14.03.2019		37'140.00
Osservazioni	L'opera è terminata, il conto è chiuso.		

Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
250'000.00	
250'000.00	
	175'621.85
250'000.00	175'621.85
	74'378.15
250'000.00	250'000.00

12. Ricapitolazione ammortamento economico Sede consortile

DATA	DETTAGLIO OPERAZIONE	IMPORTO		SALDO
		Dare	Avere	
31.12.2009	Diritto di compera	65'000.00		65'000.00
31.12.2010	-	0.00		65'000.00
31.12.2011	Ammortamento - 1.7.-31.12.		75'030.00	-10'030.00
	Riporto investimento	3'765'030.00		3'755'000.00
31.12.2012	Ammortamento		150'000.00	3'605'000.00
	Ottimizzazione infrastruttura (rete+) della sede	63'983.20		3'668'983.20
31.12.2013	Ammortamento		150'000.00	3'518'983.20
	Ammortamento straordinario (scioglimento accantonamento rischi legali)		305'322.00	3'213'661.20
31.12.2014	Ammortamento		150'000.00	3'063'661.20
31.12.2015	Ammortamento		150'000.00	2'913'661.20
31.12.2016	Ammortamento		150'000.00	2'763'661.20
	Acquisto strada adiacente alla sede	46'998.20		2'810'659.40
31.12.2017	Ammortamento		150'000.00	2'660'659.40
31.12.2018	Ammortamento		150'000.00	2'510'659.40
	Intervento rifacimento tetto sede - rif. MC 77 (spesa parziale-intervento in corso)	121'551.90		2'632'211.30
31.12.2019	Ammortamento		156'000.00	2'476'211.30
	Intervento rifacimento tetto sede - rif. MC 77 (spesa a saldo intervento)	16'929.95		2'493'141.25
	Interventi migliora sede - rif. MC 83	29'441.30		2'522'582.55
	Ammortamento supplementare		50'000.00	2'472'582.55
31.12.2020	Ammortamento		156'000.00	2'316'582.55
	Interventi di miglioria sede - rif. MC 83	17'005.15		2'333'587.70
	Ammortamento supplementare		70'000.00	2'263'587.70
TOTALI		4'125'939.70	1'862'352'00	2'263'587.70

13. Organizzazione dell'Ufficio consortile



SMCE: Stato Maggiore Consortile Emergenza

SMUC: Stato Maggiore Ufficio Consortile



CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE
REGIONE LUGANO-CITTÀ

CPCiRLC