CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE

REGIONE LUGANO CITTÀ

CONSUNTIVO 2021

Immagine di copertina:

Casa comunale di Vezia - (Inaugurazione anno 2011)

2021..... il cammino nel futuro insieme ai Comuni

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 / https://www.pcilugano.ch

CPCiRLC

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

Cadro, 24 febbraio 2022

Messaggio consortile no. 94 inerente ai Conti Consuntivi 2021 del Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città.

Approvato dalla Delegazione consortile il 23 febbraio 2022.

Indice

1.	Organi del Consorzio	pag. 2
2.	Messaggio consortile no. 94	4
3.	Ricapitolazione per centri di costo	22
4.	Ricapitolazione per gruppi di conto	23
5.	Consuntivo	24
6.	Ripartizione dei costi tra Comuni	28
7.	Tabella riassuntiva acconti / conguagli Comuni consorziati	29
8.	Bilancio patrimoniale al 31 dicembre	30
9.	Fondo quote per esoneri rifugi obbligatori (Ripartizione per Comune)	31
10.	Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali	32
11.	Situazione degli investimenti	33
12.	Ricapitolazione ammortamento economico Sede consortile	35
13.	Organizzazione dell'Ufficio consortile	36

CPCiRLC

1. Organi del Consorzio

Delegazione consortile

Presidente: Sig. Belloni Alfredo

Vice Presidente: Sig. Vismara Giorgio

Membro: Sig. Asioli Mario

Membro: Sig. Citterio Franco

Membro: Ing. Rossini Carmelo

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. 94

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri Consortili,

il **Consuntivo 2021** del Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città presenta **Spese per fr. 3'857'905.74, Ricavi per fr. 1'051'052.66** e un **disavanzo della Gestione corrente di fr. 2'806'853.08**.

Tale risultato d'esercizio, se confrontato con quanto esposto a Preventivo 2021 (Spese per fr. 3'295'200.00 Ricavi per fr. 422'000.00 e un disavanzo d'esercizio della Gestione corrente di fr. 2'873'200.00), indica **un minor disavanzo d'esercizio di fr. 66'346.92** che corrisponde ad una **diminuzione del fabbisogno del 2.31%.**

Già soltanto giudicando questo esito dal profilo economico vi è di che rallegrarsi; se successivamente si approfondisce il quadro all'interno del quale esso è stato concepito e soprattutto si è sviluppato, questa sensazione positiva viene pienamente consolidata.

Il 2021, ancor più del 2020, è stato di nuovo un anno estremamente complicato. Si pensava lo fosse già a sufficienza in conseguenza delle previsioni sviluppate in base alle esigenze ricorrenti, ma anche agli adattamenti e alle novità imposte dall'entrata in vigore della nuova legislazione federale sulla Protezione civile, e pure all'eventualità, che si sperava remota, di dover convivere ancora con una parte di aspetti legati alla situazione pandemica.
Alla fine è stata nuovamente quest'ultima che, con il richiamo in azione della Protezione civile, in forma ridotta a partire da febbraio e poi in maniera sempre più massiccia fino ad estate inoltrata, e di nuovo nel tardo autunno e nell'inverno 2021, ha fortemente caratterizzato non solo l'aspetto pratico dell'attività consortile ma bensì anche quello economico.

2. Messaggio consortile no. 94

Sul fronte operativo l'apporto dato soprattutto nel campo della somministrazione del vaccino alla popolazione (strumento che non era ancora disponibile nel 2020) è stato estremamente consistente:

- 11 mesi d'impiego 6 giorni su 7, festivi compresi;
- 1'206 militi e Quadri convocati;
- 6'430 giorni di servizio prestati;
- 8'054 pasti prodotti e distribuiti;
- 28'091 chilometri percorsi;

sono solo alcune delle cifre che convalidano il sentimento maturato e l'immagine che è stata proiettata verso l'esterno, di una Protezione civile estremamente presente, dinamica e professionale.

Raggiungere questi risultati è stato oggettivamente difficile poiché, contrariamente alla fase acuta del 2020, salvo in alcuni settori specifici si è operato con l'economia ed i servizi pubblici funzionanti, mentre a livello consortile ci si era prefissati anche l'obiettivo di evitare massimamente la riduzione delle altre attività operative di preparazione e concezione che fanno parte degli obblighi e dei compiti affidati alla Protezione civile.

Ovviamente questo grande fervore nelle attività, pur non scombussolando fortunatamente la struttura economica e gestionale consortile, ha influenzato fortemente gran parte delle posizioni contabili e dei Centri di Costo, a partire da quelli effettivamente concepiti per affrontare le spese legate agli eventi d'urgenza e catastrofici, a quelli per registrare gli eventuali ricavi a compensazione degli interventi di soccorso, a quelli inerenti il personale, alle spese postali, a quelli legati al materiale d'ufficio ma anche d'intervento, a quelli dedicati alla manutenzione, ma pure a quelli attinenti al consumo di carburante oppure ai rifornimenti di combustibile, ecc. .

Prima di spiegare puntualmente i singoli Centri di Costo desideriamo esprimere qualche commento ad alcuni capitoli dell'attività consortile.

Delegazione consortile

L'attività della Delegazione consortile è stata anch'essa molto influenzata dalla situazione pandemica; da un lato per supportare la Direzione consortile nella sua duplice azione operativa e di gestione e dall'altro per supervisionare e soprattutto tutelare l'impiego dei mezzi e delle risorse nei confronti dei Comuni e della Cittadinanza.

Essa, inoltre, malgrado le interferenze dovute a tutte le operazioni connesse con il passaggio di legislatura, e pure alla necessità di rispettare le norme COVID, ha garantito la continuità riunendosi periodicamente e permesso di raggiungere altri importanti obiettivi tra i quali quello dello sviluppo del nuovo Regolamento organico dei dipendenti e della sua approvazione in sede regionale.

Istruzione, Esercitazione e Prestazioni a favore della Comunità

Questo capitolo presenta anch'esso un risultato positivo. A fronte di aspettative elevate, in termini di quantità e qualità, praticamente tutto quanto era stato immaginato è stato successivamente tradotto in realtà malgrado le complicazioni create dalla necessità di proteggere i partecipanti ai corsi dal COVID senza dimenticare l'utenza terza che frequenta piuttosto assiduamente la Sede.

2. Messaggio consortile no. 94

Le uniche attività che hanno fortemente risentito di questo stato di cose sono state quelle previste a favore ed in collaborazione delle Strutture assistenziali e sanitarie.
Il fatto che i corsi in questo settore siano stati annullati, da quelli in presenza presso gli Istituti, agli altri in esterna, per esempio per il Campo di vacanza a Sommascona (ma non è stato invece il caso per la Colonia diurna Pro Infirmis), è stato unicamente originato da fattori indipendenti dalla volontà consortile.

La preparazione dei Quadri e dei Comandi di compagnia è invece continuata. I periodi di picchetto ed il supporto al dispositivo di accolta ai migranti ACCO sono stati garantiti. Le manutenzioni del materiale e degli impianti si sono svolte periodicamente. L'esercitazione alla guida dei diversi generi di mezzi e dell'autocarro è stata proposta. L'introduzione delle tecniche e del materiale anticaduta è stata compiuta.

I trattamenti nella lotta contro la Zanzara Tigre sono stati effettuati in cooperazione con i Comuni. L'esercitazione locale o interregionale per gli elementi del servizio di rinforzo alla Polizia, e pure le attività sul territorio da parte degli specialisti per la Protezione dei Beni Culturali, hanno potuto avere luogo. Svariate attività pratiche a favore di Comuni, Patriziati ed Enti, anche se in forma qua e là ridotta, hanno potuto essere comunque svolte.

Sul fronte degli impieghi a supporto di eventi culturali o sportivi d'interesse regionale o cantonale, le richieste hanno potuto essere tutte evase, anche se molte delle stesse hanno subito nuovamente importanti spostamenti di mesi o di stagione, situazione che ci ha creato un accentuato accumulo d'impegni, ed intricato la preparazione e l'esecuzione della collaborazione.

A livello cantonale, molto intenso è stato il coinvolgimento dei nostri collaboratori del settore didattico/dell'istruzione, sia per cooperare nell'attività di sviluppo dei nuovi moduli formativi, ancora in corso, sia nel loro ruolo di capo classe.

Il volume di questo genere di apporto si è rivelato più elevato di quanto previsto, in considerazione della necessità di affiancare o sostituire personale di altre Regioni dotate di minori risorse, oppure del Cantone medesimo, tutti confrontati con le conseguenze di COVID in termini di assenza per malattia oppure per impegni spesso concomitanti nella condotta e nella coordinazione del dispositivo di vaccinazione sul territorio ticinese.

Risorse umane

Dopo gli sforzi prodotti negli ultimi anni, il 2021 è stato fortunatamente e particolarmente tranquillo da questo profilo.

Le unità assunte nel 2020 hanno continuato la loro introduzione. Gli istruttori diplomati sono stati maggiormente coinvolti nelle attività didattiche e a tutti i livelli, ed il loro nuovo collocamento all'interno dell'organico consortile ha potuto essere ulteriormente perfezionato.
È invece contemporaneamente continuata, con esito finora positivo, la formazione dell'ultimo nuovo istruttore assunto, il cui percorso scolastico dovrebbe concludersi con gli esami finali del mese di luglio 2022.

2. Messaggio consortile no. 94

Sul fronte delle assenze, accanto ad un caso d'infortunio non ancora completamente liquidato, che ha imposto anche la presenza di personale ausiliario sostitutivo sull'arco di diversi mesi, pure l'organizzazione consortile ha qua e là subito un livello di assenza leggermente più marcato a causa di casi di isolamento o anche soltanto di quarantene legati al COVID.

Per quanto attiene il perfezionamento e la formazione continua del personale professionale, è stata consolidata la modalità di esercitazione alla guida del veicolo pesante, con fasi d'istruzione ed esercitazione, ma altresì con impieghi pratici durante corsi ed interventi.

Anche nell'ambito della conoscenza e dell'implementazione delle misure di sicurezza sui cantieri e nelle attività generali con la milizia, ma pure per l'abbattimento ed il taglio del legname, si sono dedicate risorse e tempo nella formazione interna.

Riforme

L'entrata in vigore della Legge federale non ha apparentemente ancora esplicato tutte le sue conseguenze, probabilmente poiché la situazione pandemica ha evitato il verificarsi di molte situazioni che avrebbero imposto un'attuazione diversa rispetto al passato, ma soprattutto poiché molte delle modifiche richiederanno verosimilmente più tempo o saranno percettibili soltanto in una seconda fase.

Pensiamo ad esempio alla riduzione dell'obbligo di servizio dai 20 anni del passato agli attuali 11. A questo proposito la misura transitoria, ammessa dalla Legge e a cui ha fatto capo il Cantone Ticino, nella nostra Regione ha permesso di rinviare al 2025 la fine degli obblighi per circa 300 militi, persone che sono state estremamente utili anche nell'impiego COVID.

Per quanto riguarda gli aspetti del pagamento della tassa militare, anche in questo caso gli effetti sul singolo si avranno soltanto quando si tratterà di effettuare, a fine carriera, il bilancio dei giorni effettuati in rapporto a quelli d'obbligo, determinando se vi è stato un pagamento in eccesso e quindi la necessità di restituire una parte di quanto versato nel tempo. Per il momento si sono registrati soltanto alcuni casi di reclamo e ricorso, peraltro non avvenuti nella nostra Regione, il cui esito non è ancora conosciuto.

Anche sul fronte delle costruzioni, purtroppo, e contrariamente a quanto preannunciato dall'Ufficio federale, che la dava per sicura entro la fine del 2021, nessuna presa di posizione definitiva è stata ancora adottata rispetto alla pianificazione allestita preventivamente nel 2017 dalle Organizzazioni regionali, in collaborazione con il Cantone, e intesa a delineare il futuro degli impianti, o almeno di alcuni di essi, in conseguenza della prevista riduzione degli organici.

Malgrado la stessa non porti certamente stravolgimenti importanti, essendo in applicazione del diritto federale, anche sul fronte cantonale si è in attesa dell'entrata in vigore della nuova Legge la quale dovrebbe comunque contenere taluni aspetti di dettaglio, in particolare in relazione ai concetti del picchetto, dell'allarme e dell'intervento (dei militi e delle formazioni), indispensabili alla concretizzazione di alcuni progetti di miglioramento anche in questo campo.

2. Messaggio consortile no. 94

Logistica e preparativi di catastrofe

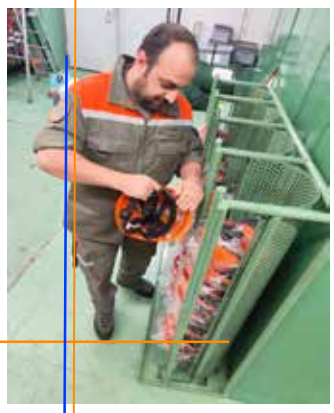
In questo settore, malgrado non siano attualmente in atto ampi progetti, si è comunque proceduto a concretizzare alcune inderogabili operazioni.

Nel campo dell'equipaggiamento per la milizia, si è acquisita una borraccia del volume di 7,5 dl per ogni milite.
Tale oggetto, distribuito a titolo personale, permetterà da un lato ad ognuno di rendersi autonomo qualora avesse esigenze particolari nei liquidi da consumare e dall'altro ridurrà in modo importante la necessità di distribuzione di contenitori monouso, che rappresentano sempre un impatto sull'ambiente, alla produzione, ma anche quando vengono abbandonati in ogni dove invece di essere coerentemente smaltiti.

Per ovviare alla necessità di rifornimento durante la giornata, soprattutto qualora la stessa fosse trascorsa in postazioni di lavoro o cantieri discosti, e senza alcuna possibilità di approvvigionamento nelle vicinanze, nell'equipaggiamento della cucina è stata inoltre aumentata la disponibilità di appositi contenitori termici da 20 Lt e più che permettono di riempire le borracce una volta consumata la dotazione base.

Dal profilo della sicurezza si è invece operato per rinnovare la disponibilità di caschi di protezione da indossare obbligatoriamente per lo svolgimento di determinate attività.
Questo oggetto viene consegnato a gran parte dei militi all'inizio del primo corso di formazione frequentato.

Rispetto ai modelli del passato, il casco, proprio per la sua destinazione, è omologato per un utilizzo massimo sull'arco di 4 – 6 anni, che si riducono o azzerano qualora l'oggetto fosse stato fortemente sollecitato durante un evento.
Quelli attualmente distribuiti, forniti a gran parte delle Organizzazioni del nostro Paese attraverso il "Forum svizzero del materiale", hanno una scadenza di 4 anni.
Nell'ambito della loro sostituzione, in sede regionale abbiamo perciò deciso di acquisirne una quantità più limitata (per circa 1/3 dell'organico) che in futuro non verrà assegnata direttamente ai militi ma consegnata soltanto all'inizio del corso o dell'intervento ed unicamente a coloro che ne necessiteranno, e che verrà ritirata al termine dell'impegno.



Malgrado la nuova modalità di lavoro implichi anche la necessità di pulire e disinfettare questi oggetti al termine del loro utilizzo, con il provvedimento assicureremo costantemente la disponibilità di caschi a norma, che garantiscano la protezione attesa, riducendo inoltre fortemente la necessità della loro sostituzione periodica, e i relativi oneri economici, anche quando tali oggetti fossero stati poco utilizzati.

Gestione corrente

Dopo queste considerazioni generali, di seguito segnaliamo i fattori non citati precedentemente, che hanno anch'essi influenzato l'Esercizio 2021.

2. Messaggio consortile no. 94

Centro di Costo 1000 - "Organi consortili"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	44'300.00	0.00	44'300.00
Consuntivo 2021	39'916.10	0.00	39'916.10
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 4'383.90			

Il miglioramento dell'esito finale, rispetto allo scorso anno, risulta più contenuto ancorché oltremodo positivo.

Nel 2021 è stato infatti possibile organizzare qualche incontro supplementare nell'ambito dei consessi regionali, interregionali e cantonali, grazie ad alcuni allentamenti introdotti nel campo delle misure di protezione COVID, allo sforzo di mantenere comunque altri generi di appuntamenti, pur svolgendoli a distanza attraverso l'impiego di moderni mezzi informatici, e per terminare, ancora più rilevante, in relazione agli avvicendamenti in campo istituzionale, conseguenti alle elezioni comunali svoltesi lo scorso mese di aprile.

Centro di Costo 1010 - "Catastrofe"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	145'500.00	43'000.00	102'500.00
Consuntivo 2021	488'899.09	423'336.61	65'562.48
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 36'937.52			

Questo è il capitolo che ha subito le maggiori ripercussioni generate dalla gestione amministrativa ed economica dell'intervento COVID.

Attraverso il Centro di Costo si registrano infatti i movimenti economici non soltanto di una buona parte dei preparativi per il caso d'intervento di catastrofe, ma pure delle relative conseguenze quando queste situazioni si concretizzano.

Nello specifico, il 2021 è stato caratterizzato ancora una volta dal grande impegno del Consorzio e del suo personale professionale e di milizia, per far fronte alle necessità legate alla situazione pandemica.
In particolare vi è stato un'intensa attività dedicata all'operazione di vaccinazione della popolazione, ma non solo.

Questo importante onere ha pure avuto conseguenze un po' in tutte le voci del presente Centro di Costo, ma soprattutto alla pos. cont. 319.802.001 "Intervento di catastrofe", nella quale si è infatti registrato un notevole incremento delle spese.

2. Messaggio consortile no. 94

In contropartita abbiamo però anche potuto osservare una forte progressione delle entrate, in particolare alla pos. cont. 436.000.002 "Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborso interventi di catastrofe", attraverso la quale sono stati registrati gli introiti a compensazione delle spese riconosciute per la convocazione e la presenza in servizio dei militi; a ciò si aggiungano gli oneri di gestione corrente per servizi erogati da terzi presso i Centri di Vaccinazione (pensiamo alla fornitura di energia elettrica e combustibili, alle pulizie, ai servizi di sicurezza, e così via), spese anch'esse in gran parte anticipate dalle Regioni di PCi e successivamente rimborsate dal Cantone.

A proposito di tali introiti occorre anche segnalare che la loro entità più elevata è stata altresì garantita dagli importi forfettari riconosciuti dalla Confederazione per la chiamata in servizio della PCi su tutto il territorio nazionale, contributi che il Cantone ha per certi versi generosamente destinato completamente alle Regioni allo scopo di compensare, almeno parzialmente, l'impegno del loro personale professionale che si è occupato localmente del coordinamento e della condotta di queste operazioni su vasta scala.

Ribadiamo in ogni caso che in realtà non è e non sarà sempre possibile contare su queste compensazioni. In particolare qualora gli interventi anche della PCi si riferissero unicamente a situazioni contingenti locali, ed in ogni caso nel comprensorio regionale, sarebbero prevalentemente i Comuni a doversi assumere gli oneri che ne derivano; o attraverso un aumento dei costi nella gestione consortile oppure, a seconda dei casi, con un rimborso puntuale unicamente a loro carico.

Le variazioni in oggetto, piuttosto importanti dal profilo contabile, nella nostra Regione debbono in ogni caso essere messe in relazione con l'ampio bacino di utenza del quale il Consorzio si è occupato ma anche del lungo periodo in cui la nostra Organizzazione è stata a tratti l'unica attiva nelle operazioni; praticamente da febbraio a dicembre, dapprima accanto ai Comuni per i Centri di prossimità, successivamente con il Cantone per i Centri intercomunali ed infine per l'Unità di vaccinazione Mobile organizzata tra settembre e novembre 2021 e che ha visto il nostro personale professionale e di milizia, in collaborazione con colleghe e colleghi cantonali, spostarsi su tutto il territorio ticinese per offrire ai cittadini una possibilità aggiuntiva di vaccinazione nelle vicinanze del proprio domicilio.

Una nota particolare va pure dedicata alle pos. cont. 319.801.001 "Istruzione catastrofe" il cui risultato è l'effetto di aver concentrato una maggiore quantità di militi nelle attività svolte dalle 5 unità d'intervento (le 5 compagnie di cui è dotata attualmente la nostra Regione) ciò che è in parte andato in riduzione invece della parte di istruzione ed esercitazione più tradizionale, la quale viene viceversa finanziata tramite il Centro di Costo 1070, ed in particolare la pos. cont. 319.800.001 "Corsi di Protezione Civile" che da sempre interagisce con la presente.

Analoga riflessione va fatta per la pos. cont. 436.000.001 "Prestazioni per interventi a favore comunità" e la correlativa del Centro di Costo 1070.
Malgrado il 2021 si sia in conclusione rivelato a tratti più positivo dell'anno precedente, per esempio nel campo delle iniziative culturali e sportive, molti organizzatori, ma pure Istituzioni pubbliche, sono stati a giusta ragione inizialmente reticenti.

Ciò ha portato direttamente all'annullamento di svariati impegni anche con la PCi oppure alla rinuncia dopo diversi rinvii.
Se è vero che da parte nostra si è per quanto possibile prontamente dirottato le risorse per gli altri numerosi impegni con i quali ci siamo confrontati, un'evidente conseguenza sugli introiti non ha potuto essere evitata.

2. Messaggio consortile no. 94

Centro di Costo 1020 - "Amministrazione"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	995'000.00	53'500.00	941'500.00
Consuntivo 2021	1'026'488.17	111'593.16	914'895.01
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 26'604.99			

È questo uno dei capitoli in cui registriamo un incremento delle spese legate agli aspetti del personale, nello specifico alla pos. cont. 301.120.001 "Prestazioni straordinarie", ma di riflesso anche su alcune altre voci connesse agli oneri sociali.

Anche in questo caso lo scostamento che registriamo rispetto alle previsioni si ricollega alle mansioni svolte durante l'evento pandemico, ed alla necessità di compensare le ore supplementari effettuate durante questo impegno straordinario durato mesi, spesso 7 giorni su 7 e pure durante le numerose festività.

Questo onere supplementare ha avuto notevoli ripercussioni anche sulla normale pianificazione delle vacanze e la Delegazione, che in collaborazione con la Direzione consortile persegue con costanza l'obiettivo di ridurre l'accumulo di giorni e ore registrato in passato, ha operato anche in questo caso in modo coerente, affiancando tempestivamente alla possibilità di recupero in tempo libero, di difficile attuazione nel 2021, anche la parziale liquidazione in denaro.
Tale operazione, ampiamente compensata dai rimborsi peraltro erogati anche per tale esigenza (si vedano i commenti a questo proposito), ha inoltre permesso di evitare l'accumulo di ulteriori arretrati difficilmente fruibili pure negli anni futuri senza interferire anche soltanto con la normale pianificazione delle attività, non potendo escludere l'ipotesi di altri interventi di urgenza o catastrofe a favore della popolazione, i quali rimangono in ogni caso il compito primario anche della PCi.

Nel settore delle spese legate all'utilizzo della sede si è ugualmente constatato un incremento, dovuto al maggior impiego che si è fatto di questa struttura in conseguenza della presenza in servizio di una quantità estremamente elevata di persone, ma pure del grande sforzo compiuto nel campo logistico.

A questo proposito basti rammentare come anche il servizio cucina sia stato praticamente e costantemente in impiego per mesi, in funzione delle esigenze della PCi ma ancor più di quella dei partner, alle quali si sono aggiunte quelle dei corsi e delle esercitazioni ma altresì quelle derivanti dalla notevole presenza di terzi soprattutto negli spazi didattici di Cadro.

Le voci coinvolte sono in particolare quella del "Materiale di pulizia", di cui alla pos. cont. 313.100.001, quella della "Manutenzione Sede", di cui alla pos. cont 314.200.001, quella relativa alla "Tassa raccolta rifiuti", pos. cont. 318.310.001, e per finire alle "Spese sede" registrate alla pos. cont. 319.805.001.

2. Messaggio consortile no. 94

L'aumento dei costi causato dal COVID ha però influenzato anche altri generi di spesa legati prevalentemente alla gestione dei militi; per la loro convocazione ma anche per tutto quanto connesso con le richieste di dispensa, di rinvio, ecc. .
La cura di queste attività amministrative, ha da un lato permesso di affrontare in modo positivo gli accresciuti impegni ma dall'altro ha generato un'elevata mole di lavoro che è stato affrontato con encomiabile applicazione dal personale preposto, ma che ha pure determinato un chiaro aumento dei costi ad esempio per il "Materiale d'ufficio", di cui alla pos. cont. 310.100.001 oppure delle "Spese postali", di cui alla pos. cont. 318.152.001.

Fortunatamente, ma anche congruentemente, oltre agli introiti provenienti dalle prestazioni COVID, indicati al precedente Centro di Costo, in questo caso si sono aggiunti alcuni altri ricavi pure essi aumentati talvolta in modo sensibile e che hanno permesso di compensare il maggior livello di spesa di altri.

Per quanto riguarda l' "Affitto sede a terzi", di cui alla pos. cont. 427.000.001, grazie alle misure qua e là meno restrittive imposte dalla situazione pandemica, alcune Istituzioni ed Enti che utilizzano soprattutto gli spazi della Sede consortile dedicati alla didattica, hanno potuto e voluto mantenere i corsi previsti per il 2021 e persino recuperarne altri annullati l'anno precedente.

A proposito del "Rimborso stipendi personale: servizio militare e PCi", indicato alla pos. cont. 436.900.001, rammentiamo invece che questo introito deriva dal riconoscimento della cartolina IPG (Indennità Perdita di Guadagno) per una parte di attività pratiche svolte dal nostro personale quale membro di milizia dell'Organizzazione e non nel suo ruolo professionale.
In base alle reali prestazioni, ed anche a taluni adattamenti apportati dalla nuova legislazione federale, il provento risulta ridotto rispetto al Consuntivo 2020, ma contemporaneamente più elevato se confrontato con quanto immaginato nel Preventivo 2021, in virtù delle prestazioni supplementari fornite per affrontare la situazione pandemica.

In relazione invece al "Rimborsi stipendi Personale: assicurazione Infortuni", di cui alla pos. cont. 436.900.003, segnaliamo che l'introito è in verità legato non soltanto agli infortuni ma pure ai casi di malattia che pure nel 2021 hanno visto coinvolti alcuni elementi del nostro personale; quando l'evento si verifica durante i periodi di servizio o d'intervento, i costi vengono assunti dall'Assicurazione Militare (tramite l'Istituto SUVA) e non dall'eventuale nostro Istituto di riferimento.

Centro di Costo 1021 - "Pianificazione"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	117'900.00	8'000.00	109'900.00
Consuntivo 2021	114'228.30	32'280.90	81'947.40
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 27'952.60			

Il risultato raggiunto nel 2021 in questo settore d'attività presenta un sostanziale equilibrio nelle spese, a fronte di ricavi sensibilmente aumentati.

2. Messaggio consortile no. 94

L'evoluzione favorevole si è registrata anche in questo caso alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stipendi personale: servizio militare e PCi" ed alla 436.900.003, "Rimborsi stipendi personale: assicurazione infortuni".
Essendo le motivazioni analoghe a quelle esposte al Centro di Costo 1020, per semplicità si rimanda a quanto espresso precedentemente.

Centro di Costo 1030 - "Spese per i veicoli"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	238'000.00	12'000.00	226'000.00
Consuntivo 2021	237'089.40	69'637.10	167'452.30
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 58'547.70			

Il Centro di Costo presenta un risultato globale nettamente migliore rispetto a quanto pronosticato nel Preventivo.

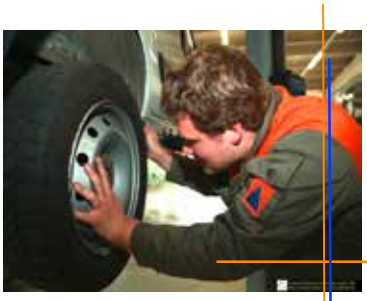
Sul fronte dei costi dobbiamo innanzitutto segnalare i maggiori esborsi registrati alla pos. cont. 313.300.001 "Consumo carburante" e 315.210.001 "Manutenzione veicoli" che possono pienamente essere ricollegati all'intervento COVID ed alle accresciute necessità e consumi che esso ha creato.

Occorre d'altra parte rammentare che il parco dei nostri automezzi, oltre che essere sottoposto ad un uso sempre maggiore per attività pratiche e d'intervento, sta gradualmente ed inesorabilmente invecchiando e quindi, in attesa delle prime sostituzioni, previste a cavallo tra il presente ed il prossimo quadriennio, la necessità di manutenzione degli stessi implica uno sforzo sempre maggiore e pure un livello di spesa in crescendo.

Anche in questo caso va espresso un plauso al personale dell'Officina il quale, unitamente ai collaboratori di milizia, durante i corsi e malgrado la situazione pandemica ha svolto una grande mole di lavoro, limitandosi soprattutto all'acquisto del materiale ed occupandosi direttamente della sua messa in opera.

A fronte di questi esborsi più elevati vi è stato però anche un incremento importante dei ricavi, frutto in particolare dei rimborsi di spesa riconosciuti dal Cantone e registrati in gran parte alla pos. cont. 436.200.001 "Rimborso spese varie".

Pure nel campo assicurativo abbiamo potuto registrare un'importante maggiore entrata che deriva dal calcolo periodico (quadriennale) che gli Istituti assicurativi eseguono mettendo in rapporto la somma dei premi pagati con il livello dei sinistri registrati a loro carico e rimborsando un bonus ai clienti oggettivamente più virtuosi.



Questo introito risulta talmente eccezionale, e in ogni caso non garantito per il futuro, che a tale scopo è stato necessario attivare la nuova pos. cont. 436.000.001 "Partecipazione agli utili assicurativi".

2. Messaggio consortile no. 94

Centro di Costo 1050 - "Impianti OPCi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	157'200.00	97'000.00	60'200.00
Consuntivo 2021	110'055.54	74'905.24	35'150.30
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 25'049.70			

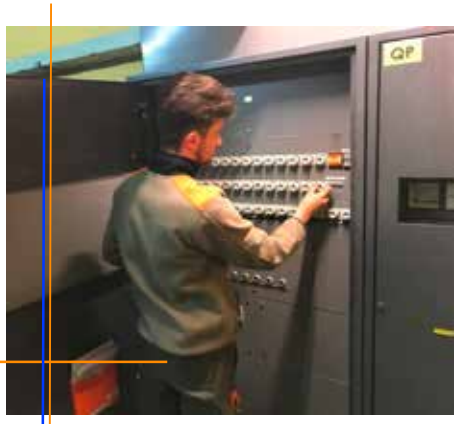
Il risultato di questo Centro di Costo è più favorevole di quanto prospettato, con un contenimento globale degli oneri pari a fr. 25'049.70.

Esso è innanzitutto il prodotto di una leggera riduzione registrata in quasi tutte le voci di spesa.
L'evento COVID ha in effetti tenuto lontana la clientela scolastica e sportiva che solitamente pernottava nei nostri impianti.
Anche se da parte della nostra Organizzazione nel 2021 si è fatto più spesso capo a questi spazi, per esercitazioni ma pure per ovviare a periodi di elevata occupazione della Sede di Cadro, ciò non ha fortunatamente riportato le spese ed i consumi ai livelli degli anni precedenti.

L'unica eccezione si è verificata alla pos. cont. 314.210.001 "Manutenzione e costruzioni impianti" dove abbiamo registrato un maggior onere del 17% ca.
Attraverso questa voce di spesa vengono effettuate tutte le manutenzioni pianificate di concerto con le Istanze cantonali ma soprattutto federali, attività che da un lato permettono di mantenere in uno stato di prontezza adeguato queste strutture e dall'altro di percepire i contributi incassati attraverso la pos. cont. 460.001.001 "Contributo federale per manutenzione costruzioni".

Questo genere di interventi e controlli permettono comunque di rilevare altre mancanze a cui occorre far fronte spesso tempestivamente, attraverso la gestione corrente o, in casi più complessi, con veri e propri progetti d'investimento.

Le nostre costruzioni protette hanno mediamente raggiunto tutte i 33 anni di vita e richiedono sempre più cura, dedizione e sollecitudine da parte dei nostri addetti, ma anche un impegno finanziario maggiore.



Siamo perciò globalmente soddisfatti dei risultati raggiunti in questo settore, in rapporto al risultato economico ma in ogni caso alla difficile situazione contingente nella quale abbiamo dovuto operare anche quest'anno.

Le medesime considerazioni possono essere espresse per i ricavi in quanto un utilizzo inferiore delle strutture ha purtroppo pure comportato un contenimento degli introiti di cui alla pos. cont. 427.000.001 "Affitto da terzi".

Per quanto riguarda i rimborsi ottenuti per il servizio militare e di PCi, rispettivamente dalle assicurazioni per eventi che hanno coinvolto il nostro personale, ci siamo già espressi in precedenza e perciò non ci ripetiamo.

2. Messaggio consortile no. 94

Un commento particolare lo merita comunque l'aspetto legato ai sistemi di allarme per la popolazione. Come indicato a Preventivo, la competenza formale delle attività in questo settore, e del loro finanziamento, è passata (almeno per ora) alla Confederazione. Essa si è altresì riservata un periodo transitorio di 4 anni per riuscire ad organizzarsi anche dal profilo operativo.

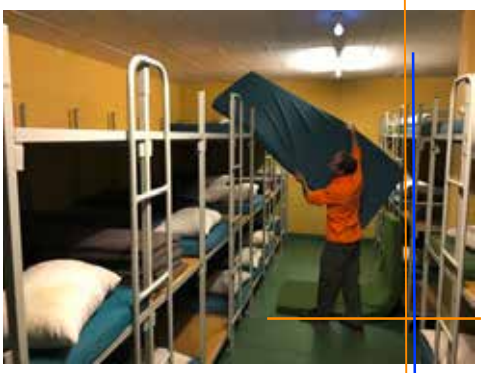
In tale attesa è quindi stato conseguentemente stabilito che essa, attraverso un sistema di contributi forfettari, dall'1.1.2021 rimborsasse alle Organizzazioni di PCi gli oneri che quest'ultime si erano finora accollate.
Al momento della stesura del Preventivo regionale, e fino a 2021 inoltrato, non erano però ancora chiare le modalità con le quali la Confederazione avrebbe effettuato questa operazione di compensazione, e se la stessa avrebbe avuto come risultato il completo azzeramento dei costi sopportati in passato dalle Regioni.

Per questo motivo anche il nostro Consorzio aveva coerentemente mantenuto attive sia le voci in cui registrare le spese sia quelle per contabilizzare i ricavi (i rimborsi).

In realtà a fine anno il Cantone ha provveduto a pagare direttamente le fatture utilizzando i fondi provenienti dalla Confederazione, ed ha inoltre rimborsato gli oneri per il rifornimento energetico alle sirene, costo che per motivi formali non era possibile ed opportuno scorporare dai contratti in essere stipulati da ogni singola Regione.
Ciò ha avuto come conseguenza la riduzione dell'onere riportato alla pos. cont. 312.020.001 "Consumo energia elettrica" ma soprattutto l'azzeramento completo delle pos. cont. 315.131.001 "Manutenzione sirene", 316.210.001 "Noleggio linee telecomunicazioni" ed infine 460.002.001 "Contributo federale per manutenzione sirene".

Centro di Costo 1051 - "Personale per gestione impianti OPCi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	393'900.00	26'500.00	367'400.00
Consuntivo 2021	394'270.20	31'191.65	363'078.55
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 4'321.45			

Il risultato è perfettamente in linea con il Preventivo, segnando persino un miglioramento pari a circa l'1 %.



Malgrado tale esito globale, anche in questo caso dobbiamo annotare uno scostamento tra i singoli conti, soprattutto per quanto attiene alla liquidazione delle attività supplementari e fuori orario riportate alla pos. cont. 301.120.001 "Prestazioni straordinarie", e pure agli introiti legati al riconoscimento degli impieghi per i corsi e gli interventi realizzati e messi al beneficio dell'IPG, di cui alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stipendi personale: servizio militare e PCi", introiti che risultano leggermente più elevati rispetto al Preventivo 2021 ma nettamente inferiori al risultato del Consuntivo 2020.

2. Messaggio consortile no. 94

Centro di Costo 1060 - "Spese per il materiale / attrezzi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	15'000.00	1'000.00	14'000.00
Consuntivo 2021	10'777.17	850.00	9'927.17
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 4'072.83			

Pur trattandosi di un Centro di Costo con importi limitati, si registra un positivo contenimento degli oneri netti pari a fr. 4'072.83.

Le attività di questo settore hanno molta affinità con quelle legate alla Catastrofe, di cui al Centro di Costo 1010, e a quelle dei Corsi di cui al Centro di Costo successivo.
Ad ogni Centro vengono attribuiti i rispettivi oneri in funzione del genere di materiale, dell'origine della sua acquisizione e per finire della sua destinazione d'uso.
La previsione consortile parte da quanto pianificato ed immaginabile mentre la realizzazione va poi adattata in base al reale svolgimento delle attività didattiche, di esercitazione ma soprattutto d'intervento.
È quindi possibile che da un anno all'altro, e pure all'interno della stessa Gestione, analoghe voci, soprattutto di spesa, vengano sollecitate in modo differenziato.

Ciò a cui si presta in ogni caso la massima attenzione è che tra le varie voci e Centri di Costo vi sia un equilibrio di risultato globale.

Nello specifico teniamo a sottolineare che, dopo gli ultimi investimenti di un certo spessore operati, per quanto attiene l'equipaggiamento d'intervento, nel triennio 2015–18, anche in questo caso con il trascorrere del tempo l'aspetto del mantenimento e della conservazione (comprese quelle derivanti dall'utilizzo) assumerà sempre maggiore importanza e perciò, oltre che esigere più impegno da parte del personale, genererà maggiori oneri.

Centro di Costo 1070 - "Spese per i corsi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	241'100.00	45'000.00	196'100.00
Consuntivo 2021	223'473.82	31'018.00	192'455.82
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 3'644.18			

Il Centro di Costo, pur ampiamente sollecitato, presenta comunque un positivo minimo miglioramento del risultato, con contenimento di spesa pari a fr. 3'644.18.

A fronte dell'importante impegno espresso per mantenere il più possibile di quanto pianificato nell'attività didattica e di esercitazione, malgrado in tutti i singoli conti risultino variazioni, il risultato economico finale è rimasto fondamentalmente invariato.

2. Messaggio consortile no. 94

Per quanto riguarda la pos. cont 301.130.001 "Indennità diverse", non prevista nel Preventivo 2021, rammentiamo che la stessa è stata introdotta per motivi contabili e di sempre maggiore trasparenza, in concomitanza con la chiusura del Consuntivo 2020; questa indennità (rimborso di spese vive), non è infatti una novità ma in passato era integrata in un'altra posizione contabile.

In relazione agli aumenti di spesa di cui alle pos. cont. 313.702.001 "Materiale di PCi: manutenzione" e 313.705.001 "Materiale di PCi: lavaggio uniformi militi" le stesse sono da ricondurre pienamente al maggiorato impegno per la situazione pandemica.

A proposito invece degli scostamenti di cui alla pos. cont. 319.800.001 "Corsi di Protezione civile" e 436.000.001 "Prestazioni per interventi a favore comunità", per quanto riguarda le strette e particolari correlazioni esistenti, rimandiamo alle osservazioni già espresse al Centro di Costo 1010.

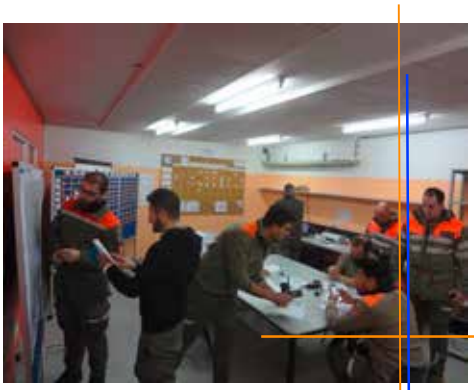
Centro di Costo 1071 - "Personale per l'istruzione"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	794'300.00	107'000.00	687'300.00
Consuntivo 2021	895'372.95	247'621.65	647'751.30
Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 39'548.70			

Anche questo Centro di Costo presenta un sensibile miglioramento del risultato.

Rispetto all'incremento di spesa pari a fr. 101'072.95, segnaliamo in particolare l'esigenza avuta di rispondere all'assenza per infortunio del Capo Equipaggiamento e Capo Sede, attraverso l'assunzione di personale ausiliario in sua sostituzione ed i cui costi sono stati imputati alla pos. cont. 301.091.001 "Stipendi personale incaricato" e di conseguenza a tutte le successive voci riguardanti gli oneri sociali.

A ciò si aggiunge il maggior esborso legato alla volontà del Consorzio, non solo di ridurre gli accumuli di ore e giorni straordinari del passato (operazione in atto da alcuni anni) ma contemporaneamente di non lasciarli ulteriormente incrementare, neppure in presenza di forti sollecitazioni com'è stato il caso durante la situazione pandemica dell'ultimo biennio.

In questo senso nel 2021, accanto all'incitamento al recupero in tempo libero, a fronte di un calendario di attività già oltremodo sostenuto, la Delegazione ha pure offerto alle collaboratrici ed ai collaboratori l'opportunità alternativa di compensare questi diritti parzialmente in denaro, i cui costi sono riportati alla pos. cont. "301.120.001 "Prestazioni straordinarie".



In relazione alla voce "Rimborso spese varie" di cui alla pos. cont. 436.200.001, per analogia con quanto già osservato, anch'essa riguarda oneri che precedentemente venivano contabilizzati altrove, nel caso specifico alla pos. cont. 436.900.004 "Rimborsi stipendi personale: a terzi".

2. Messaggio consortile no. 94

Per quanto attiene i ricavi, anche l'impegno del personale di questo settore, nel quadro dell'impiego COVID, ha generato un maggior introito legato al rimborso per l'IPG, di cui alla pos. cont. 436.900.001 "Rimborsi stipendi personale: servizio militare e PCi" come pure da parte dell'assicurazione infortuni di cui alla pos. cont. 436.900.003 "Rimborsi stipendi personale: assicurazione infortuni", aspetti questi già commentati in precedenza.

Un'osservazione particolare la merita l'elevato ricavo registrato alla pos. cont. 436.900.004 "Rimborsi stipendi personale a terzi" derivante dall'indennizzo ottenuto per le prestazioni di docente/capoclasse effettuate dal nostro personale nel quadro dei corsi cantonali.
Pure in questo caso un plauso particolare a coloro che, in mezzo alle difficoltà generate dal COVID, hanno saputo e voluto dare questo contributo che non solo produce un riscontro economico assolutamente non trascurabile anche per il nostro Consorzio, ma che concorre soprattutto a garantire l'altrettanto preziosa formazione alle nuove leve, siano esse militi o Quadri.

Centro di Costo 1080 - "Interessi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Entrate**
Preventivo 2021	0.00	29'000.00	29'000.00
Consuntivo 2021	0.00	28'618.35	28'618.35
Il Centro di Costo presenta un minor ricavo di fr. 381.65			

In merito alla leggera differenza che si registra in questo Centro di Costo non abbiamo osservazioni particolari.

Al di là delle evoluzioni degli ultimi mesi, verificatesi sui mercati finanziari, e quindi pure su quello degli interessi, rammentiamo che se paragonate alla situazione favorevole vissuta ancora qualche anno fa, le prospettive in questo settore sono indirizzate ad ulteriore riduzione a breve termine, per poi attenderci un assestamento a fine quadriennio.

Centro di Costo 1090 - "Ammortamenti di beni amministrativi"			
	Spese	**Ricavi**	**Eccedenza Uscite**
Preventivo 2021	153'000.00	0.00	153'000.00
Consuntivo 2021	317'335.00	0.00	317'335.00
Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 164'335.00			

I movimenti del presente Centro di Costo meritano qualche spiegazione.

Il 2021, oltre che da un pronunciato miglioramento del risultato economico indicato a Preventivo, è stato pure contraddistinto dalla chiusura di due capitoli d'investimento relativamente importanti.

2. Messaggio consortile no. 94

Il primo è quello dell' **intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile** (parziale rinnovo della rete e sostituzione delle apparecchiature informatiche) di cui al MC no. 81.
Questa operazione, è stata formalmente avviata nel 2018 ed è stata ultimata con circa un anno di ritardo, pure in questo caso a causa della situazione pandemica che ha creato problemi soprattutto sul versante del personale delle ditte incaricate, ma anche della fornitura di alcune componenti. Siamo inoltre consci che la formazione interna al nostro personale richiederà ancora una certa sollecitazione.

Dopo la chiusura parziale eseguita a fine 2020, per motivi tecnico contabili, con il 31.12.2021 siamo passati definitivamente allo stadio dell'ammortamento.

Il secondo è quello relativo ad alcuni **interventi di miglioria presso la Sede consortile di Lugano-Cadro** di cui al MC no. 83.

Questa operazione, avviata nel 2019, attraverso un credito di fr. 200'000.00 prevedeva l'implementazione:

a) della conversione di due aule didattiche in una sola aula polivalente, trasformabile attraverso la movimentazione di una parete scorrevole ed insonorizzata;
b) del completamento dell'arredamento della cucina per motivi prettamente di ordine e d'igiene;
c) della sostituzione degli infissi dello stabile;
e
d) lo studio preliminare per la climatizzazione dei locali didattici (I. piano).

Durante la fase di approfondimento, soprattutto dell'aspetto degli infissi e del condizionamento, ma anche nell'analisi della procedura formale di realizzazione, è purtroppo risultato che un miglioramento della fruibilità ma soprattutto degli aspetti d'impatto ambientale e di risparmio energetico, non potevano essere concepiti come singoli provvedimenti ma soltanto attraverso un progetto globale che avrebbe imposto non soltanto quanto sopra indicato ma pure:

- l'isolamento completo dello stabile (coibentazione pareti perimetrali);
- la sostituzione quasi completa del sistema di ventilazione di tutto lo stabile;
- la sostituzione della centrale termica.

Tutti i lavori, e indirettamente tutto lo stabile, essendo di proprietà pubblica, avrebbero inoltre dovuto rispondere completamente ai parametri Minergie, l'implementazione dei quali, in un rinnovo di edificio, risultano oggettivamente più complessi ed onerosi rispetto ad una nuova costruzione.

A fronte della complessità dell'intervento, ma soprattutto dei costi che sarebbero aumentati in modo esponenziale (valutazione di grande massima circa 1,3 – 1,5 mio) la Delegazione ha ritenuto opportuno limitarsi a quanto attualmente urgente ma soprattutto fattibile.

Ci si è quindi concentrati sulle attività di cui ai punti a), b) e d).

2. Messaggio consortile no. 94

L'Esecutivo non ha abbandonato l'idea d'intervenire ulteriormente ed in modo radicale, ma ritiene che per un progetto di questa entità i tempi non siano maturi e che la possibilità di intervenire in maniera modulare per evitare una possibile importante interferenza con le attività svolte in tale edificio, e per diluire a medio termine l'impatto finanziario, vada ulteriormente studiata e soprattutto concordata in modo vincolante e chiaro con le Autorità terze, soprattutto cantonali.

Anche in questo caso, ritenuto che l'operazione è conclusa, per la spesa totale assunta di fr. 68'355.00, è stata approntata l'attivazione della procedura di ammortamento del 4 %, pari a fr. 2'734.20/anno.

In relazione a questi consolidamenti è stata però anche rianalizzata la situazione dei finanziamenti.
La Delegazione ritiene che il prossimo futuro possa riservare novità e sorprese, non sempre positive, soprattutto nei rapporti economici con la Confederazione (e di transenna con il Cantone).

Essa rammenta inoltre che alcuni settori, come quello dell'informatica (e della tecnologia in generale), si evolvono in modo molto più rapido di altri, e i relativi sviluppi siano difficilmente contrastabili essendo legati ai progressi che tutta la società compie, ed alla quale anche le altre Istituzioni si adattano.
D'altra parte prende atto del fatto che gli interventi edili prospettati siano stati oltremodo ridotti rispetto a quanto immaginato, ma che a medio termine occorrerà nuovamente tornare in modo più ampio sul tema.

Come già avvenuto nel 2020, sempre in fase di consolidamento del Consuntivo, l'Esecutivo prospetta perciò un aumento alla voce degli ammortamenti.
Applicando i principi di parsimonia e oculatezza, ma soprattutto di prudenza, propone da un lato di garantire un ritorno diretto favorevole ai Comuni e dall'altro di creare un margine di manovra politico qualora i prossimi anni si rivelassero meno favorevoli del previsto.

Accanto a quanto già pianificato (fr. 115'000.00 per il finanziamento dell'acquisto della sede, fr. 38'000.00 - nel frattempo già adeguati a fr. 42'000.00 - per il sistema informatico) l'Esecutivo regionale propone un anticipo economico di impegni che i Comuni avrebbero dovuto comunque estinguere nel tempo, ed in particolare:

- fr. **50'000.00** supplementari per l'acquisto della sede;
- fr. **42'000.00** supplementari (pari ad un'annualità) per il sistema informatico;
- fr. **68'335.00** per le migliorie presso la sede (liquidazione completa);

per un totale di ammortamenti supplementari di fr. 160'335.00.

La rimanenza, corrispondente a **fr. 66'346.92** (e pari a quasi ¼ del miglioramento del risultato d'esercizio), verrebbe anch'essa messa direttamente al beneficio dei Comuni ma attraverso una riduzione della loro quota di partecipazione al disavanzo consortile del 2021.

2. Messaggio consortile no. 94

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

	RISOLVERE:
1.	***Sono approvate le liquidazioni dei seguenti investimenti, come specificato nelle apposite schede:*** - *intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile* *spesa totale fr. 210'731.85* *credito investimento – Messaggio consortile no. 81* - *interventi di miglioria presso la sede consortile di Lugano-Cadro* *spesa totale fr. 68'335.00* *credito investimento - Messaggio consortile no. 83*
2.	***È approvata la contabilizzazione di tre ammortamenti supplementari dei beni amministrativi pari a fr. 160'335.00 e corrispondenti a:*** - *fr. 50'000.00 acquisizione dello stabile ospitante la Sede di Lugano-Cadro* *credito investimento – Messaggio consortile no. 55* - *fr. 42'000.00 intervento di sostituzione del sistema informatico in rete* *per l'Ufficio consortile – Messaggio consortile no. 81* - *fr. 68'335.00 interventi di miglioria presso la Sede di Lugano-Cadro* *credito investimento - Messaggio consortile no. 83*
3.	***I Conti Consuntivi 2021 del Consorzio Protezione civile Regione Lugano Città sono approvati.***
4.	***È dato scarico alla Delegazione consortile della Gestione 2021.***
5.	***Si autorizza l'Ufficio consortile ad incassare il saldo di fr.2'806'853.08 dai Comuni consorziati come dalla tabella allegata ai Conti Consuntivi 2021, dedotti gli acconti già versati.***

Con perfetta stima e considerazione.

CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE
REGIONE LUGANO CITTA'

Il Presidente DC:

Alfredo Belloni

Il Comandante OPC:

ten col Aldo 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 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020	
	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
1000 ORGANI CONSORTILI	39'916.10	0.00	44'300.00	0.00	35'965.40	0.00
1010 CATASTROFE	488'899.09	423'336.61	145'500.00	43'000.00	285'758.76	173'891.25
1020 AMMINISTRAZIONE	1'026'488.17	111'593.16	995'000.00	53'500.00	970'294.27	110'661.55
1021 PIANIFICAZIONE	114'228.30	32'280.90	117'900.00	8'000.00	119'708.65	27'321.70
1030 SPESE PER I VEICOLI	237'089.40	69'637.10	238'000.00	12'000.00	233'993.50	44'726.20
1050 IMPIANTI OPCi	110'055.54	74'905.24	157'200.00	97'000.00	174'745.51	88'114.46
1051 PERSONALE PER GESTIONE IMPIANTI OPCi	394'270.20	31'191.65	393'900.00	26'500.00	381'422.50	59'978.45
1060 SPESE PER IL MATERIALE / ATTREZZI	10'777.17	850.00	15'000.00	1'000.00	11'519.75	9'820.00
1070 SPESE PER I CORSI	223'473.82	31'018.00	241'100.00	45'000.00	166'015.16	36'458.50
1071 PERSONALE PER L'ISTRUZIONE	895'372.95	247'621.65	794'300.00	107'000.00	794'554.25	181'031.70
1080 INTERESSI	0.00	28'618.35	0.00	29'000.00	0.00	30'026.95
1090 AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI	317'335.00	0.00	153'000.00	0.00	226'000.00	0.00
TOTALI	**3'857'905.74**	**1'051'052.66**	**3'295'200.00**	**422'000.00**	**3'399'977.75**	**762'030.76**
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE	**2'806'853.08**		**2'873'200.00**		**2'637'946.99**	

4. Ricapitolazione per gruppi di conto

GRUPPI DI CONTO	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020
3 SPESE CORRENTI	**3'857'905.74**	**3'295'200.00**	**3'399'977.75**
30 SPESE PER IL PERSONALE	2'326'781.10	2'189'000.00	2'151'851.75
31 SPESE PER BENI E SERVIZI	1'213'789.64	953'200.00	1'022'126.00
32 INTERESSI PASSIVI	0.00	0.00	0.00
33 AMMORTAMENTI	317'335.00	153'000.00	226'000.00
4 RICAVI CORRENTI	**1'051'052.66**	**422'000.00**	**762'030.76**
42 REDDITI DELLA SOSTANZA	52'220.45	56'000.00	44'718.55
43 RICAVI PER PRESTAZIONI E TASSE	928'529.07	284'000.00	636'239.35
46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI	46'057.30	57'000.00	48'399.35
48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI	24'245.84	25'000.00	32'673.51
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE	**2'806'853.08**	**2'873'200.00**	**2'637'946.99**

5. Consuntivo

		CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
10	**CONTO D'ESERCIZIO**	**3'857'905.74**	**1'051'052.66**	**3'295'200.00**	**422'000.00**	**3'399'977.75**	**762'030.76**
1000	**ORGANI CONSORTILI**	**39'916.10**	**0.00**	**44'300.00**	**0.00**	**35'965.40**	**0.00**
300.300.001	Indennità a commissioni			100.00			
300.301.001	Indennità Delegazione consortile	29'850.00		30'000.00		28'300.00	
300.302.001	Indennità Consiglio consortile	2'925.00		3'500.00		2'025.00	
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	1'007.30		1'000.00		877.10	
318.800.001	Spese di rappresentanza e ricevimento	2'291.00		5'000.00		732.90	
318.900.001	Quote ad associazioni	3'842.80		4'700.00		4'030.40	
1010	**CATASTROFE**	**488'899.09**	**423'336.61**	**145'500.00**	**43'000.00**	**285'758.76**	**173'891.25**
301.110.001	Indennità di picchetto	16'990.00		17'000.00		16'600.00	
313.701.001	Materiale di PCi: acquisto	6'533.93		6'000.00		6'793.11	
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	16'289.80		16'000.00		13'328.10	
318.153.001	Spese telefoniche	5'091.80		5'500.00		5'782.05	
319.801.001	Istruzione catastrofe	103'830.95		90'000.00		96'531.75	
319.802.001	Intervento di catastrofe	337'362.41		8'000.00		143'923.55	
436.000.001	Prestazioni per interventi a favore comunità		22'987.00		38'000.00		21'383.70
436.000.002	Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborsi interventi catastrofe		400'349.61		3'000.00		152'507.55
436.900.005	Rimborsi stip. personale: rimborso cantonale indennità di picchetto				2'000.00		
1020	**AMMINISTRAZIONE**	**1'026'488.17**	**111'593.16**	**995'000.00**	**53'500.00**	**970'294.27**	**110'661.55**
301.090.001	Stipendi personale nominato	539'559.50		539'100.00		498'424.10	
301.091.001	Stipendi personale incaricato	47'793.85		48'100.00		63'290.45	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	1'788.60		1'800.00		1'788.60	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	35'673.30		1'000.00		21'982.25	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio	13'744.80		13'000.00			
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	57'141.50		52'800.00		53'008.50	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	72'934.20		74'900.00		59'080.75	
305.000.001	Premi assicurativi personale	1'523.55		1'600.00		2'891.05	
310.100.001	Materiale d'ufficio	16'764.60		15'000.00		14'781.45	
310.120.001	Inserzioni	90.00		1'000.00		691.95	
311.010.001	Acquisto mobili e macchine per ufficio	3'880.95		5'000.00		5'076.30	
311.100.001	Acquisto installazioni tecniche e accessori	9'049.75		10'000.00		8'517.15	
311.150.001	Aggiornamenti software-licenze cantonali/regionali per PCi	20'763.55		22'000.00		13'076.05	
312.000.001	Consumo acqua	3'000.15		3'500.00		2'996.65	
312.020.001	Consumo energia elettrica	26'997.85		28'000.00		24'025.55	
312.030.001	Spese di riscaldamento	11'379.50		13'000.00		11'486.30	
313.100.001	Materiale di pulizia	4'194.37		3'500.00		4'992.62	
314.200.001	Manutenzione sede	27'483.78		19'000.00		29'635.00	
315.100.001	Manutenzione installazioni tecniche e accessori	1'452.87		3'000.00		2'871.38	
315.200.001	Manutenzione lift, macchine e attrezzi	2'923.00		3'000.00		4'905.80	
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			4'000.00		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

1020	continuazione	CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	3'461.50		6'000.00		5'116.50	
318.010.001	Assicurazione stabili e contenuto	3'471.95		3'500.00		3'809.60	
318.152.001	Spese postali	7'170.90		6'000.00		6'399.95	
318.153.001	Spese telefoniche	13'322.50		16'000.00		13'591.25	
318.300.001	Tassa d'uso canalizzazioni	1'041.50		1'000.00		1'039.00	
318.310.001	Tassa raccolta rifiuti	2'128.00		1'500.00		1'618.50	
318.400.001	Prestazioni di terzi per pulizia	387.70		2'000.00		581.60	
318.411.001	Revisione contabile	5'761.95		6'000.00		5'761.95	
318.420.001	Consulenza informatica	15'017.40		15'000.00		13'236.35	
318.700.001	Prestazioni dei Servizi finanziari comunali	37'600.00		37'600.00		37'600.00	
319.805.001	Spese sede	17'260.70		16'000.00		32'097.70	
319.900.001	Uscite varie	124.20		100.00		115.27	
427.000.001	Affitto sede a terzi		19'000.00		12'000.00		7'650.00
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		70'341.70		41'000.00		102'065.60
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		21'748.65				945.95
439.900.001	Entrate varie		502.81		500.00		
1021	**PIANIFICAZIONE**	**114'228.30**	**32'280.90**	**117'900.00**	**8'000.00**	**119'708.65**	**27'321.70**
301.090.001	Stipendi personale nominato	84'845.55		85'400.00		83'340.10	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	1'892.40		1'900.00		1'892.40	
301.120.001	Prestazioni straordinarie						
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio						
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	5'919.55		7'600.00		7'372.65	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	10'323.40		10'300.00		8'551.20	
304.101.001	Contributi cassa pensioni: finanz. suppl. temporaneo	6'369.40		6'400.00		12'738.75	
305.000.001	Premi assicurativi personale	156.00		300.00		168.40	
310.500.001	Materiale PIAT/PBC	4'722.00		6'000.00		5'645.15	
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		12'303.90		8'000.00		23'198.45
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		19'977.00				4'123.25
1030	**SPESE PER I VEICOLI**	**237'089.40**	**69'637.10**	**238'000.00**	**12'000.00**	**233'993.50**	**44'726.20**
301.090.001	Stipendi personale nominato	81'203.85		81'700.00		81'203.85	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	2'181.85		2'400.00		2'380.20	
301.120.001	Prestazioni straordinarie					1'009.10	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio					5'252.70	
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	7'374.15		7'200.00		7'889.65	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	10'002.95		10'400.00		7'984.50	
305.000.001	Premi assicurativi personale	215.75		300.00		200.10	
312.020.001	Consumo energia elettrica: Officina	2'619.95		3'000.00		2'403.75	
312.030.001	Spese di riscaldamento	3'605.55		4'000.00		3'423.05	
313.011.001	Materiale per veicoli	15'293.75		15'000.00		11'815.35	
313.300.001	Consumo carburante	22'712.85		16'000.00		20'515.35	
315.210.001	Manutenzione veicoli	13'032.30		10'000.00		17'701.90	
316.104.001	Affitto capannone	39'694.35		39'000.00		36'437.50	
316.200.001	Leasing veicoli di servizio						
318.020.001	Assicurazione veicoli	39'152.10		48'000.00		35'776.50	
318.120.001	Tasse sul traffico pesante			1'000.00			
436.000.001	Partecipazione agli utili assicurativi		18'115.20				
436.010.001	Prestazione a terzi		1'850.00		1'000.00		200.00
436.200.001	Rimborso spese varie		41'919.25		3'000.00		25'515.80

5. Consuntivo

1030	continuazione	CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		7'752.65		8'000.00		19'010.40
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni						
1050	**IMPIANTI OPCI**	**110'055.54**	**74'905.24**	**157'200.00**	**97'000.00**	**174'745.51**	**88'114.46**
312.000.001	Consumo acqua	10'731.30		10'000.00		9'807.50	
312.010.001	Consumo gas	6'011.95		7'000.00		8'000.00	
312.020.001	Consumo energia elettrica	21'263.60		30'000.00		22'439.71	
313.000.001	Materie prime ausiliarie e di consumo	2'841.55		3'000.00		2'333.20	
313.710.001	Spese d'esercizio per locazione a terzi	2'902.75		3'000.00		2'233.30	
314.210.001	Manutenzione e costruzioni impianti	40'653.74		35'000.00		61'359.35	
315.131.001	Manutenzione sirene			16'500.00		18'820.25	
316.210.001	Noleggio linee telecomunicazioni			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	14'286.55		16'000.00		13'947.30	
318.050.001	Assicurazione sirene			200.00		209.70	
318.150.001	Spese postali e telefoniche	8'563.90		8'000.00		8'087.50	
427.000.001	Affitto da terzi		4'602.10		15'000.00		7'041.60
460.001.001	Contrib. federale per manutenzione costruzioni		46'057.30		45'000.00		48'399.35
460.002.001	Contrib. federale per manutenzione sirene				12'000.00		
483.000.001	Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi		24'245.84		25'000.00		32'673.51
1051	**PERSONALE PER GESTIONE IMPIANTI OPCI**	**394'270.20**	**31'191.65**	**393'900.00**	**26'500.00**	**381'422.50**	**59'978.45**
301.090.001	Stipendi personale nominato	315'427.10		317'000.00		311'196.65	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	6'165.00		6'200.00		6'165.00	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	4'087.15		2'500.00		2'964.00	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio						
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	29'325.15		27'900.00		28'901.85	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	36'493.35		37'400.00		29'831.70	
305.000.001	Premi assicurativi personale	856.75		900.00		756.10	
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	1'915.70		2'000.00		1'607.20	
431.300.001	Tasse di collaudo rifugi		300.00		1'500.00		300.00
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		30'891.65		25'000.00		53'870.70
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni						5'807.75
1060	**SPESE PER IL MATERIALE / ATTREZZI**	**10'777.17**	**850.00**	**15'000.00**	**1'000.00**	**11'519.75**	**9'820.00**
313.700.001	Materiale di PCi	9'103.27		13'000.00		10'847.75	
315.100.001	Manutenzione installazioni tecniche e accessori	1'673.90		2'000.00		672.00	
435.000.001	Vendita materiale diverso		850.00		1'000.00		9'820.00
1070	**SPESE PER I CORSI**	**223'473.82**	**31'018.00**	**241'100.00**	**45'000.00**	**166'015.16**	**36'458.50**
301.130.001	Indennità diverse	9'400.00				9'200.00	
309.100.001	Spese per la formazione del personale	2'276.90		8'500.00		2'329.60	
310.100.001	Materiale d'ufficio	12'859.90		13'000.00		12'513.95	
313.701.001	Materiale di PCi: acquisto	7'043.65		8'000.00		8'884.20	
313.702.001	Materiale di PCi: manutenzione	4'417.07		2'000.00		1'248.60	
313.704.001	Materiale di PCi: materiale di cucina	1'800.60		4'000.00		3'537.70	
313.705.001	Materiale di PCi: lavaggio uniformi militi	5'421.60		3'500.00		2'051.60	
313.706.001	Materiale di PCi: equipaggiamento militi	11'373.60		10'000.00		10'532.40	
316.103.001	Affitto parcheggi	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
316.104.001	Affitto capannone	39'694.30		39'000.00		36'437.50	

5. Consuntivo

1070	continuazione	CONSUNTIVO 2021		PREVENTIVO 2021		CONSUNTIVO 2020	
		Spese	Ricavi	Spese	Ricavi	Spese	Ricavi
316.105.001	Affitto posto barca	1'672.95		1'600.00		1'583.20	
318.000.001	Assicurazione RC verso terzi	3'724.50		4'000.00		3'724.50	
318.152.001	Spese postali	4'500.00		4'500.00		6'000.00	
319.800.001	Corsi di Protezione Civile	111'288.75		135'000.00		59'971.91	
436.000.001	Prestazioni per interventi a favore comunità		28'558.00		45'000.00		36'458.50
436.200.001	Rimborso spese varie		2'460.00				
1071	**PERSONALE PER L'ISTRUZIONE**	**895'372.95**	**247'621.65**	**794'300.00**	**107'000.00**	**794'554.25**	**181'031.70**
301.090.001	Stipendi personale nominato	618'823.80		622'200.00		609'836.30	
301.091.001	Stipendi personale incaricato	53'536.20				8'151.50	
301.100.001	Assegni famiglia, figli e persone assistite	7'742.00		6'200.00		9'949.80	
301.120.001	Prestazioni straordinarie	29'546.10		7'500.00		12'224.65	
301.130.001	Indennità diverse	15'500.00				5'925.00	
301.200.001	Gratifiche per anzianità di servizio						
303.000.001	Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF	65'031.05		55'400.00		57'544.25	
304.000.001	Contributi alla cassa pensioni	84'404.30		82'200.00		66'391.15	
304.101.001	Contributi cassa pensioni: finanz. suppl. temporaneo	11'082.00		11'100.00		16'623.00	
305.000.001	Premi assicurativi personale	1'750.25		1'700.00		1'461.25	
306.000.001	Abbigliamenti	3'917.55		4'500.00		4'148.55	
317.000.001	Spese di viaggio e trasferta	4'039.70		3'500.00		2'298.80	
436.200.001	Rimborso spese varie		5'782.80				
436.900.001	Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi		100'338.15		48'000.00		124'803.55
436.900.002	Rimborsi stip. personale: diarie per PCi		2'664.00		5'000.00		5'344.00
436.900.003	Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni		30'981.70				29'384.15
436.900.004	Rimborsi stip. personale a terzi		107'855.00		54'000.00		21'500.00
1080	**INTERESSI**	**0.00**	**28'618.35**	**0.00**	**29'000.00**	**0.00**	**30'026.95**
421.100.001	Interessi attivi sul c.c. Comune Lugano		28'618.35		29'000.00		30'026.95
1090	**AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI**	**317'335.00**	**0.00**	**153'000.00**	**0.00**	**226'000.00**	**0.00**
331.000.013	Ammortamento nuovo sistema informatico	84'000.00		38'000.00			
331.000.017	Ammortamento Sede	233'335.00		115'000.00		226'000.00	
TOTALI		**3'857'905.74**	**1'051'052.66**	**3'295'200.00**	**422'000.00**	**3'399'977.75**	**762'030.76**
DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE		**2'806'853.08**		**2'873'200.00**		**2'637'946.99**	

6. Ripartizione dei costi tra Comuni

COMUNE	Popolazione al 31.12.2019	Popolazione %	CONSUNTIVO 2021 Totale uscite	PREVENTIVO 2021 Totale uscite
Canobbio	2'316	2.471428	69'369.35	71'009.10
Collina d'Oro	4'615	4.924715	138'229.50	141'496.90
Comano	2'047	2.184375	61'312.20	62'761.45
Grancia	463	0.494072	13'867.90	14'195.70
Lugano	62'615	66.817129	1'875'458.63	1'919'789.70
Massagno	6'153	6.565931	184'296.05	188'652.35
Melide	1'806	1.927202	54'093.70	55'372.35
Morcote	715	0.762984	21'415.85	21'922.05
Muzzano	810	0.864360	24'261.30	24'834.80
Paradiso	4'303	4.591777	128'884.45	131'930.95
Porza	1'526	1.628411	45'707.10	46'787.50
Savosa	2'199	2.346576	65'864.95	67'421.85
Sorengo	1'835	1.958148	54'962.35	56'261.50
Vezia	1'877	2.002967	56'220.35	57'549.25
Vico Morcote	431	0.459925	12'909.40	13'214.55
TOTALI	**93'711**	**100.00**	**2'806'853.08**	**2'873'200.00**

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.

Le cifre esposte sono arrotondate al secondo decimale; l'eventuale differenza che ne deriva è attribuita, per accordo con l'interessato, al Comune di Lugano.

7. Tabella riassuntiva acconti/conguagli Comuni consorziati

COMUNE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2021	I-II-III ACCONTO	CONGUAGLIO 2021
Canobbio	71'009.10	69'369.35	63'900.00	5'469.35
Collina d'Oro	141'496.90	138'229.50	127'350.00	10'879.50
Comano	62'761.45	61'312.20	56'490.00	4'822.20
Grancia	14'195.70	13'867.90	12'780.00	1'087.90
Lugano	1'919'789.70	1'875'458.63	1'727'820.00	147'638.63
Massagno	188'652.35	184'296.05	169'785.00	14'511.05
Melide	55'372.35	54'093.70	49'830.00	4'263.70
Morcote	21'922.05	21'415.85	19'725.00	1'690.85
Muzzano	24'834.80	24'261.30	22'350.00	1'911.30
Paradiso	131'930.95	128'884.45	118'740.00	10'144.45
Porza	46'787.50	45'707.10	42'105.00	3'602.10
Savosa	67'421.85	65'864.95	60'675.00	5'189.95
Sorengo	56'261.50	54'962.35	50'640.00	4'322.35
Vezia	57'549.25	56'220.35	51'795.00	4'425.35
Vico Morcote	13'214.55	12'909.40	11'895.00	1'014.40
TOTALI	**2'873'200.00**	**2'806'853.08**	**2'585'880.00**	**220'973.08**

8. Bilancio patrimoniale al 31 dicembre

	BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2021				BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020			
	Sub.totale	**Totale attivi**	**Sub.totale**	**Tot.passivi**	Sub.totale	Totale attivi	Sub.totale	Tot.passivi
ATTIVITA'								
Liquidità								
100.000/02 Cassa istruzione	14'467.95				4'871.05			
100.000./003 Carta prepagata Corner	172.00							
102.003/01 Corner Banca SA	259'067.27				145'908.09			
102.001/01 Banca dello Stato	0.00	273'707.22			0.00	150'779.14		
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	0.00				0.00			
2'806'853.08								
- acconti incassati 2'585'880.00	220'973.08				96'076.99			
115.000/01 Debitori diversi	358'124.55				123'180.00			
115.001/01 Imposta preventiva	0.00				0.00			
119.000/01 Pagamenti anticipati a carico di altri enti	40'506.45				25'547.95			
139.000/01 Sospesi attivi	92'202.85				126'124.15			
111.000/01 Conto corrente ordinario Città di Lugano	-928'138.80				-413'026.53			
111.000/01 Conto corrente bloccato Città di Lugano	6'029'361.43	5'813'029.56			5'829'072.27	5'786'974.83		
Sostanza fissa								
125.000/01 Inventario cucina	2'588.10				2'993.20			
143.000/01 Costruzioni PCi	157'604.60				100'648.75			
143.100/01 Nuova sede	2'052'141.25				2'263'587.70			
146.000/01 Materiale di PCi	1.00				1.00			
146.001/01 Arr.PCi sovv./non	7'127.85				-19'209.25			
146.003/01 Sistema informatico	126'732.85				194'478.60			
146.004/01 Veicoli	1.00				1.00			
146.100/01 Sirene consorzio	1.00				1.00			
149.000/01 Equipaggiamento	0.00	2'346'197.65			0.00	2'542'502.00		
PASSIVITA'								
Debiti								
200.000/01 Creditori			113'505.10				143'385.80	
209.000/01 Crediti comuni consorz.			0.00				0.00	
209.900/01 Contributi AVS			0.00				538.35	
209.200/001 Premi ass. infortuni			-3'076.65					
233.001/01 Donazione Fondazione Morgana			9'481.35				9'481.35	
259.005/01 Incassi da riversare			40'000.00	159'909.80			20'780.00	174'185.50
Accantonamenti								
Accantonamenti per gestione corrente			0.00	0.00			0.00	0.00
Capitale proprio								
283.000/01 Fondo quote per esoneri ri obbl.			8'273'024.63	8'273'024.63			8'306'070.47	8'306'070.47
TOTALI		**8'432'934.43**		**8'432'934.43**		**8'480'255.97**		**8'480'255.97**

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

COMUNE	SALDO PER COMUNE
Canobbio	196'531.54
Collina d'Oro	1'265'341.95
Comano	258'638.55
Grancia	249'300.28
Lugano	4'652'345.44
Massagno	164'700.30
Melide	132'585.96
Morcote	80'179.96
Muzzano	101'763.16
Paradiso	95'568.16
Porza	140'560.63
Savosa	65'733.04
Sorengo	247'587.95
Vezia	420'063.38
Vico Morcote	202'124.33
TOTALE FONDO AL 31.12.2021	**8'273'024.63**

CPCiRLC

10. Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali

Totale Finanziamento Speciale al 31.12.2021 (confronta bilancio)		8'273'024.63
Finanziamento interno per acquisto nuova sede		
saldo al 31.12.2020	2'476'998.20	
attribuzione quota annuale 2021 ammortamento sede	-233'335.00	
saldo al 31.12.2021	**2'243'663.20**	-2'243'663.20
Conto corrente bloccato Città di Lugano		**6'029'361.43**

11. Situazione degli investimenti

Messaggio Consortile no.	Data risoluzione CC	Elenco opere	Credito votato	SITUAZIONE AL 31.12.2021		
				Situazione lavori %	Spese	Ricavi
81	13.06.2019	Intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile	240'000.00	100%	210'731.85	0.00
83	13.06.2019	Interventi di miglioria presso la Sede consortile di Lugano - Cadro	200'000.00	100%	68'335.00	0.00
75	28.09.2017	Ampliamento dei sistemi telematici degli impianti di condotta	*) 150'000.00	100%	84'626.85	°) 77'500.00
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	100%	384'603.60	°) 226'000.00

In chiusura

***)** *In realtà fr. 99'000.00 poiché fr. 51'000.00 inerenti all'ampliamento dei sistemi telematici dell'impianto PCi di Savosa 1-Valgersa sono già compresi nello specifico Messaggio consortile (no. 82) riguardante la trasformazione del citato impianto da Posto Sanitario a Posto comando tipo II ridotto. Pure le Spese ed i Ricavi in questo ambito sono stati attribuiti al citato Messaggio.*

°) *La differenza verrà finanziata tramite il Fondo regionale contributi sostitutivi; richiesta già in corso.*

11. Situazione degli investimenti

Descrizione:
MC no. 81 **Intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile**

Ris. C.C.: 13.06.2019
Credito concesso: 240'000.00

	Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
Credito concesso:	**240'000.00**	
Credito aggiornato al 31.12.2021	**240'000.00**	
Totale uscite lorde al 31.12.2021		210'731.85
Totale parziale al 31.12.2021	240'000.00	210'731.85
Minor spesa rispetto al credito aggiornato		**29'268.15**
Totale a pareggio	240'000.00	240'000.00

Finanziamento
Ammortamento di beni amministrativi: 20% annuo 42'000.00

Osservazioni
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

Descrizione:
MC no. 83 **Interventi di miglioria presso la Sede consortile di Lugano-Cadro**

Ris. C.C.: 13.06.2019
Credito concesso: 200'000.00

	Credito & Aggiornamenti	Consuntivo dei costi
Credito concesso:	**200'000.00**	
Credito aggiornato al 31.12.2021	**200'000.00**	
Totale uscite lorde al 31.12.2021		68'335.00
Totale parziale al 31.12.2021	200'000.00	68'335.00
Minor spesa rispetto al credito aggiornato		**131'665.00**
Totale a pareggio	200'000.00	200'000.00

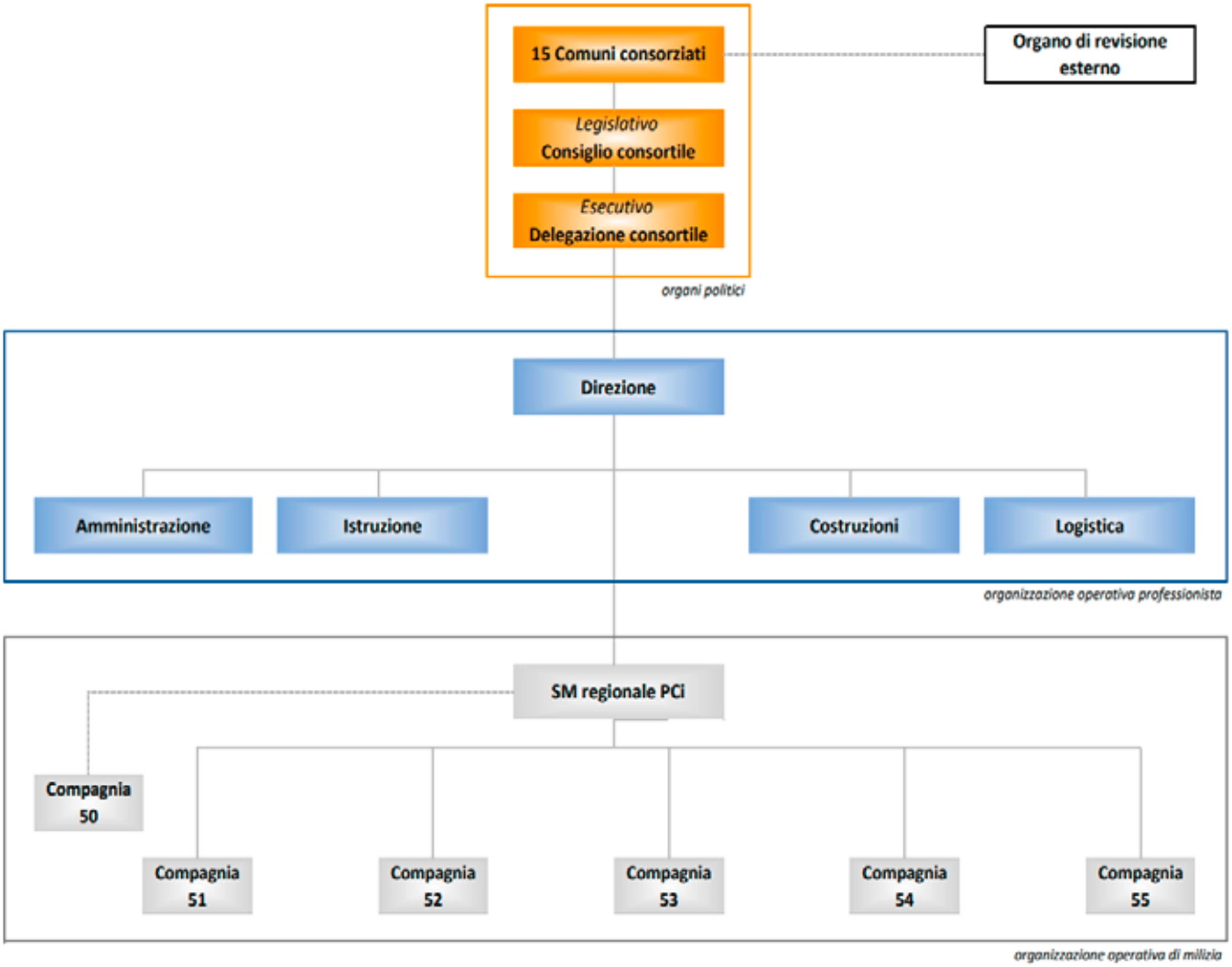
Finanziamento
Ammortamento di beni amministrativi: totalità costi investimento 68'335.00

Osservazioni
L'opera è terminata, il conto è chiuso.

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
	Rifacimento tetto sede (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 (spesa parziale-intervento in corso)	29'441.30		2'522'582.55
	Ammortamento supplementare (decisione DC/CC 4.6.2020)		50'000.00	2'472'582.55
31.12.2020	Ammortamento		156'000.00	2'316'582.55
	Interventi migliora sede - rif. MC 83 (spesa parziale-intervento in corso)	17'005.15		2'333'587.70
	Ammortamento supplementare (decisione DC/CC 10.6.2021)		70'000.00	2'263'587.70
31.12.2021	Interventi di migliora sede - rif. MC 83 (spesa a saldo intervento)	21'888.55		2'285'476.25
	Ammortamento		115'000.00	2'170'476.25
	Ammortamenti supplementari: (decisione DC/CC 9.6.2022)			
	- acquisizione Sede		50'000.00	2'120'476.25
	- opere edili: intervento di miglioria sede – rif. MC 83		68'335.00	2'052'141.25
TOTALI		**4'147'828.25**	**2'095'687.00**	**2'052'141.25**

13. Organizzazione dell'Ufficio consortile



CPCiRLC

Note

CPCiRLC

Note

CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE
REGIONE LUGANO CITTÀ

CPCiRLC