



# CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE

REGIONE LUGANO CITTÀ

CONSUNTIVO  
2022

Immagine di copertina:

La Fontana dell'Acquaiola ed il getto d'acqua in Paradiso

***Uno sguardo lontano, per una Protezione Civile fonte di sicurezza e fiducia come l'acqua lo è per la vita***

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](mailto:info@pcilugano.ch) / <https://www.pcilugano.ch>

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

Cadro, 02 marzo 2023

**Messaggio consortile no. 96 inerente ai Conti Consuntivi 2022 del  
Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città**



CPCiRLC

# Indice

|   |        |
|---|--------|
| 1. Organi del Consorzio   | pag. 2 |
| 2. Messaggio consortile no. 96  | 4      |
| 3. Ricapitolazione per centri di costo                                  | 25     |
| 4. Ricapitolazione per gruppi di conto                                  | 26     |
| 5. Consuntivo   | 27     |
| 6. Ripartizione dei costi tra Comuni                                    | 31     |
| 7. Tabella riassuntiva acconti / conguagli Comuni consorziati           | 32     |
| 8. Bilancio patrimoniale al 31 dicembre                                 | 33     |
| 9. Fondo quote per esoneri rifugi obbligatori (Ripartizione per Comune) | 34     |
| 10. Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali             | 35     |
| 11. Situazione degli investimenti                                       | 36     |
| 12. Ricapitolazione ammortamento economico Sede consortile              | 37     |
| 13. Organizzazione dell'Ufficio consortile                              | 38     |

## 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. 96



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

il **Consuntivo 2022** del Consorzio per la Protezione civile Regione Lugano Città presenta **Spese per fr. 4'234'992.52, Ricavi per fr. 1'440'271.77** e un **disavanzo della Gestione corrente di fr. 2'794'720.75**.

Tale risultato d'esercizio, se confrontato con quanto esposto a Preventivo 2022 (Spese per fr. 3'379'200.00, Ricavi per fr. 430'500.00 e un disavanzo d'esercizio della Gestione corrente di fr. 2'948'700.00), indica **una minor uscita generale di fr. 153'979.25** che corrisponde ad una **diminuzione del fabbisogno del 5.22%**.

In fase di allestimento dei Conti Preventivi, tanto l'Esecutivo regionale quanto la Direzione dell'Ufficio consortile, si erano immaginati un 2022 pur gravoso ma contraddistinto dal ritorno ad una certa normalità. Quanto programmato per costantemente garantire i preparativi e la prontezza, rappresentava infatti un impegno piuttosto importante, considerando il fatto che si era reduci da più di due anni di intensa attività su ogni fronte.

Già in occasione della loro presentazione, nel dicembre 2021, alcune avvisaglie di un possibile ulteriore incarico nell'ambito della lotta alla pandemia erano però nell'aria, in quanto la fase operativa in questo settore, ridotta a fine estate, era ripresa pur con un ritmo meno elevato.

Certo allora non ci si poteva o voleva immaginare gli sviluppi poi avuti nel primo trimestre dell'anno, soprattutto con l'evoluzione della situazione geopolitica in Europa ma specialmente con l'inasprimento dei suoi atteggiamenti e con l'avvio delle operazioni militari da parte della Russia.

Il 2022 ha quindi portato nuove difficoltà ma anche nuove esperienze ed una ulteriore crescita nella consapevolezza dell'Organizzazione e del personale tanto di milizia quanto professionale.

## 2. Messaggio consortile no. 96

A caratterizzare i mesi trascorsi sono stati diversi argomenti; nel primo trimestre, la continuazione della gestione dell'infrastruttura di vaccinazione presso il Centro eventi di Lugano, complesso che è stato l'ultimo a chiudere i battenti rispetto a quelli di altre Regioni del nostro Cantone.

Successivamente, ad inizio primavera, ma in realtà senza interruzione, ci si è trovati ad analizzare, pianificare, organizzare ed infine a gestire un Centro di accolta per i profughi provenienti dall'Ucraina.

L'avvio a Breno, presso la locale colonia per ragazzi, messa generosamente a disposizione dalla Città di Lugano, successivamente affidata alle cure ed alla responsabilità dell'Organizzazione di Protezione Civile (OPC) di Lugano Campagna, e poi in seguito negli spazi dell'ex Convento dei Cappuccini a Lugano, grazie in questo caso alla disponibilità ed alla lungimiranza dell'omonima Fondazione.

La collaborazione nell'ambito del dispositivo cantonale di accoglienza è continuata concretamente fino ad inizio del mese di dicembre e, nell'ultima fase, è stata caratterizzata dalla contemporanea riattivazione dell'apparato dedicato al rinnovo della protezione dal virus COVID, attraverso la somministrazione della quarta dose di vaccino.



È vero che, contrariamente al 2021 (ed in parte al 2020), queste attività sono state contraddistinte dall'impiego giornaliero di una quantità relativamente ridotta di personale. Al contrario, la durata nel tempo è quella che ha messo ancor più alla prova la capacità organizzativa e la resistenza del Consorzio e delle sue risorse umane, nel gestire in parallelo problematiche molto diverse praticamente sull'arco dell'intero anno.

Questa condizione non poteva non avere conseguenze dirette anche sulla gestione economica della nostra Organizzazione.

Il volume delle Spese è globalmente aumentato di oltre fr. 850'000.00 ca. (ciò che corrisponde ad un incremento del 25%) mentre pure i Ricavi hanno subito un incremento di oltre 1 mio. (corrispondente a più del 230% di quanto realisticamente immaginato).

A dispetto di questo stato di cose, malgrado una situazione contingente piuttosto complicata, la continua ed accorta vigilanza sui movimenti finanziari ha anche permesso di pervenire ad un risultato più che positivo, premiando gli sforzi compiuti ad ogni livello e la fattiva collaborazione posta in atto tra Regioni e Cantone.

Ribadiamo perciò il nostro apprezzamento per tutti coloro che hanno contribuito a raggiungere questo risultato ma soprattutto a concretizzare l'aiuto dispiegato sul campo, a favore della Comunità tutta.

Detto questo, prima di tornare puntualmente sui singoli Centri di Costo, ed in particolare sulle voci economiche che sono state più di tutte influenzate, ci permettiamo esprimere qualche ulteriore commento nel merito di alcuni tradizionali capitoli dell'attività consortile.

### Delegazione consortile

Anche il 2022 dell'Esecutivo, sul fronte dell'attività, è stato fortemente condizionato dall'impegno profuso da tutta l'OPC nell'organizzazione e nella gestione degli interventi.

## 2. Messaggio consortile no. 96

In questo ambito, accanto alla costante supervisione della qualità e del volume degli impieghi, particolare attenzione è stata posta dalla Delegazione sugli aspetti economici, su quelli logistici, connessi con gli indispensabili acquisti eseguiti nel quadro della Gestione corrente ma anche e spesso per l'esecuzione e la condotta degli interventi, ed infine sul personale sia professionista sia di milizia coinvolto in modo importante.

Nonostante ed accanto a ciò l'Esecutivo ha avviato le prime riflessioni in relazione alla necessità di elaborare il prossimo Piano Finanziario quadriennale (PF 2025 – 2028), chinandosi prioritariamente sugli aspetti del personale.

La rivalutazione globale del settore, in relazione all'evoluzione che subiremo certamente con l'1.1.2026 (ci riferiamo alla fase di definitiva applicazione della Riforma 2015+), ma anche degli avvicendamenti previsti tra le collaboratrici ed i collaboratori nel quadro del raggiungimento dei limiti d'età per il pensionamento, verrà sviluppata durante il 2023 così da permettere la sua integrazione nel PF e la presentazione di quest'ultimo nel 2024.

Anche sul fronte della condivisione di temi tra Regioni e Cantone, grazie alla ristabilita situazione sul fronte sanitario, notevole spazio è stato dedicato agli incontri nell'ambito della Conferenza dei Presidenti e dei Comandanti, anch'essa rinnovata in conseguenza del risultato delle Elezioni comunali 2021, come pure agli appuntamenti periodici con il Direttore del Dipartimento delle Istituzioni.

A ciò si è aggiunta l'attività svolta nel quadro della Federazione Svizzera della PCi, attraverso la quale riusciamo a mantenerci vicendevolmente informati circa la situazione e le iniziative nel resto del Paese, ma anche a far udire la voce dei Comuni e delle OPC in sede federale.

### Riforme

Di vere e proprie prossime Riforme ancora non si è parlato, ma nonostante ciò in sede sia cantonale sia regionale parecchio tempo e risorse sono stati impiegati nell'analisi delle informazioni provenienti dalla Confederazione e riguardanti alcuni temi che negli ultimi rinnovi proposti non sono stati risolti o la cui soluzione si è già dimostrata aleatoria.

Esse hanno in particolare riguardato l'attuale precaria situazione nel campo del reclutamento delle nuove leve (militi) come pure alcuni problemi organizzativi per la concretizzazione del passaggio di responsabilità del sistema di allarme alla popolazione dai Comuni/Cantone alle Istituzioni federali.



Per quanto attiene invece il futuro nel settore delle costruzioni protette (degli impianti e dei rifugi), tema che è tornato d'attualità con il conflitto in corso, pur avendo potuto prendere atto di un primo rapporto dedicato a questo aspetto dal competente Ufficio federale, nulla si è ufficialmente mosso rispetto alle proposte formulate da tutte le Regioni ormai quasi un decennio fa, su specifica richiesta del Cantone e della medesima Confederazione. È un vero peccato poiché tali decisioni permetterebbero se non altro di fare maggiore chiarezza per gli impegni economici ed organizzativi a medio termine, mentre oggi siamo obbligati a muoverci con molta cautela anche laddove la realtà, per esempio nel campo della manutenzione di queste opere, ci spinge ad avanzare.

## 2. Messaggio consortile no. 96

A proposito di quanto immaginato dal gruppo di lavoro misto che se ne è occupato, i Cantoni hanno potuto esprimere un primo parere tecnico ed in seguito politico attraverso la Conferenza Governativa per gli affari militari, la Protezione civile e i pompieri (CG MPP), la quale reputa i suoi contenuti qua e là non esenti da critiche.

Per tale motivo alla Confederazione è stato chiesto in particolare di fare chiarezza anche per quanto riguarda il settore degli impianti sanitari protetti e nel contempo di elaborare una prima proposta di modifica delle basi legali, così da rendere maggiormente evidenti le possibili conseguenze.

### Risorse umane

Anche in questo ambito il 2022 è stato costellato da parecchi eventi. Da un lato è stato possibile consolidare definitivamente l'integrazione della seconda unità amministrativa, assunta mediante concorso a metà del 2020. Dall'altro, in considerazione degli importanti impegni avuti, a fronte della positiva conclusione di un caso d'infortunio protrattosi per quasi due anni, si è comunque dovuto eseguire uno sforzo particolare per fronteggiarne uno nuovo, al quale si sono aggiunti alcuni casi di malattia ma pure un senso di stanchezza diffuso generato dal terzo anno d'impegni accresciuti.

Le riflessioni fatte in questo ambito (richiamando quanto già espresso nella parte dedicata all'attività della Delegazione) sono sfociate dapprima nella puntuale assunzione di personale con un contratto ausiliario e successivamente nella decisione di potenziare con una unità supplementare tutto il settore della logistica in funzione soprattutto dell'interventistica.



Sul fronte dell'impiego del personale di milizia, anche durante lo scorso anno si è operato da un lato per ampliare la quantità di persone coinvolte nei corsi di media-lunga durata mentre, contemporaneamente, si è cercato di favorire l'impiego in servizio di persone con situazioni personali e lavorative precarie.

### Istruzione, Esercitazione e Prestazioni a favore della Comunità

Pur non essendosi rivelato altrettanto intenso dell'anno precedente (93 servizi per 3'053 militi coinvolti e 11'952 giorni prestati) anche nel 2022 l'impegno non è mancato ed il risultato statistico ne è una prova: 81 servizi per 2'220 militi coinvolti e 9'532 giorni prestati.

Malgrado le importanti interferenze subite, praticamente tutto quanto programmato in questo settore ha potuto essere mantenuto.

Nel campo della formazione e del perfezionamento dei militi sono stati proposti moduli inerenti le attività di rinforzo polizia, di assistenza alla popolazione, soprattutto dal profilo della collaborazione nel campo sanitario pre-ospedaliero (Concetto Dispositivo Incidente Maggiore - DIM), ma anche del taglio piante/lavorazione del legname, della guida dei veicoli di trasporto di beni e persone, oppure ancora delle prescrizioni e dell'impiego del materiale di protezione da cadute (nozione di anticaduta).

La nostra Regione, al pari delle altre, è stata inoltre coinvolta nei preparativi e nell'esecuzione dell'esercitazione congiunta tra elementi della Protezione della Popolazione e dell'Esercito, denominata "Odescalchi 2022", svoltasi in Ticino e pure in zona transfrontaliera a metà del giugno scorso.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Anche se in forma ridotta, abbiamo dato un supporto logistico e partecipato alla fase iniziale dei lavori di Stato Maggiore nell'ambito di uno scenario che prevedeva la necessità di evacuare parzialmente la vicina Struttura carceraria de "La Stampa", utilizzando quale destinazione per i detenuti il già "carcere minorile" di Torricella, all'uopo adattato con un supporto di elementi militari.

A questo addestramento ha poi fatto seguito l'esercizio "Blackout 2022" durante il quale, sull'arco di 24 ore, in tutto il Ticino è stata testata l'eventualità di fornire un supporto da parte della PCi nel quadro dell'approvvigionamento delle Stazioni Base del sistema radio di sicurezza nazionale Polycom, come pure della gestione dei punti di erogazione di carburante per i principali servizi operativi dell'Amministrazione cantonale e per gli Enti partner dell'intervento.

A definitivo incremento degli appuntamenti estivi, la nostra OPC, malgrado ciò non rientrasse nel programma d'attività principale dell'anno, è stata chiamata a fornire un significativo contributo anche nel campo della logistica e della gestione del traffico per la Conferenza sulla ricostruzione dell'Ucraina (Ukraine Recovery Conference - URC2022), nell'ambito del dispositivo coordinato dalla Polizia cantonale a favore del Governo federale e di quello cantonale, senza dimenticare il Comune di Lugano, organizzatori dell'evento.

Per terminare, anche sul fronte delle attività a favore della Comunità, accanto alle azioni di supporto a favore dell'Organizzazione di eventi e manifestazioni particolari, con modalità e tempistiche differenziate, sono state eseguite parecchie attività pratiche per quasi tutti e 15 i Comuni del nostro comprensorio.

### Logistica e preparativi di catastrofe



Dal profilo della logistica legata alla Sede, nel corso del primo semestre 2022 abbiamo potuto procedere alla definitiva sostituzione del portone d'ingresso dello stabile consortile, lato Centro d'istruzione, la cui installazione risaliva anch'essa alla realizzazione dell'immobile e cioè a 40 anni orsono.

Si è trattato di un progetto composito in quanto questo intervento, in ogni caso supervisionato da una ditta specializzata, ha pure visto mettere a profitto le competenze professionali di alcuni nostri collaboratori e anche di taluni militi scelti del settore della manutenzione del materiale e dei nostri impianti.

Ciò ha permesso di raggiungere uno dei traguardi previsti dal nostro PF quadriennale, con un costo contenuto, ma

soprattutto di compiere un passo parziale ma importante nel quadro del potenziale risparmio energetico, grazie alla moderna isolamento fornita da tale opera ed all'illuminazione naturale finalmente proveniente dall'esterno.

Rimanendo nel settore logistico, ma specificatamente dell'acquisizione di materiale d'intervento, la cui ultima fase si è conclusa nel 2018, fortunatamente essa esplica ancora i suoi effetti positivi.

Ciò non toglie che sulla base delle nuove esperienze maturate al termine di ogni impegno, ma anche conseguentemente al trascorrere del tempo ed al mutare delle disposizioni in materia, ogni anno è indispensabile procedere a ponderati, oculati ma contenuti acquisti di materiale complementare o di nuova fattura.

## 2. Messaggio consortile no. 96

In questo senso, nell'ambito degli interventi COVID ed Ucraina, è stato possibile acquisire e finanziare alcune attrezzature che al termine degli stessi sono andate a potenziare soprattutto la capacità di accoglienza d'urgenza della popolazione negli impianti.

Piuttosto importante è stata pure l'attività nel campo delle costruzioni, non soltanto per l'esecuzione della periodica manutenzione, ma anche e soprattutto nella preparazione di tali strutture ai controlli cadenzati che sia il Cantone sia la Confederazione eseguono sistematicamente.

Dalla preparazione e da questi controlli, che hanno avuto in ogni caso esito positivo, sono scaturiti diversi interventi di riparazione ma soprattutto di adattamento che hanno generato giustificati oneri.

Infine, sul fronte della mobilità aziendale, rammentiamo che, così come programmato, nel primo semestre dell'anno abbiamo proceduto alla sostituzione del veicolo di condotta (il veicolo attribuito al nostro personale di picchetto a turni, reperibile 24 h/24, che funge pure da primo Posto di Condotta avanzato).

Alla fine dell'anno abbiamo invece effettuato una manutenzione generale della Centrale Operativa Mobile, veicolo che ha anch'esso raggiunto il ragguardevole traguardo decennale e che richiedeva finalmente una verifica più approfondita eseguita direttamente dal costruttore.

Gli esiti di questa ispezione hanno confermato il buono stato di mantenimento e di funzionamento del mezzo, ma pure la necessità di procedere nei prossimi anni ad un graduale aggiornamento anche dei sistemi tecnologici ed informatici di cui è dotata; per tale motivo, e per continuare in futuro ad usufruire di questo importante ed interessante mezzo, nei rispettivi Preventivi sarà indispensabile prevedere un minimo di risorse.



### Gestione corrente

Dopo queste considerazioni generali, di seguito segnaliamo i fattori non citati precedentemente, che hanno anch'essi influenzato l'Esercizio 2022.

| <b>Centro di Costo 1000 - "Organi consortili"</b>                    |              |               |                         |
|--|--------------|---------------|-------------------------|
|  | <b>Spese</b> | <b>Ricavi</b> | <b>Eccedenza Uscite</b> |
| Preventivo 2022  | 50'300.00    | 0.00          | 50'300.00               |
| Consuntivo 2022  | 46'171.65    | 0.00          | 46'171.65               |
| <b>Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 4'128.35.</b> |              |               |                         |

Il risultato globale risulta in linea con le previsioni, anche se all'interno del capitolo i singoli conti presentano alcuni scostamenti che si compensano.

Nel 2022, anche dal profilo politico, l'attività a tutti i livelli ha potuto svolgersi regolarmente soprattutto grazie alla scomparsa delle restrizioni legate alla pandemia.

Da notare che nel secondo semestre dell'anno è stato introdotto il nuovo Regolamento concernente le indennità agli Organi consortili il quale, pur aggiornando le disposizioni in materia, tra cui anche l'importo delle diarie, ha dato finalmente organicità e trasparenza anche a questo aspetto della gestione consortile.

## 2. Messaggio consortile no. 96

| Centro di Costo 1010 - "Catastrofe"                                   |            |            |                          |
|---|------------|------------|--------------------------|
|   | Spese      | Ricavi     | Ecceденza Uscite/Entrate |
| Preventivo 2022   | 167'500.00 | 43'000.00  | 124'500.00               |
| Consuntivo 2022   | 725'014.98 | 788'400.75 | 63'385.77                |
| <b>Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 61'114.23.</b> |            |            |                          |

Il risultato finale presenta un consistente miglioramento rispetto al Preventivo.

Questo capitolo è stato fortemente influenzato dal coinvolgimento anche della nostra OPC nella gestione di eventi quali l'ultima fase COVID, l'accoglienza dei profughi ucraini, ma anche l'importante incendio nel Gambarogno nell'ambito della cui lotta abbiamo partecipato a cavallo tra gennaio e febbraio. Analizzando più nel dettaglio i singoli conti rileviamo comunque un leggero scostamento per quanto attiene l'acquisto di materiale di cui alla pos. cont. 313.701.001. Si tratta in questo caso del materiale procurato in funzione degli interventi eseguiti nel 2022, ma con una visione di recupero ed impiego anche per il futuro. Per tale motivo i costi di alcune attrezzature sono stati imputati a questa posta piuttosto che a quella dell'intervento medesimo.



Gli oneri legati al sistema di allarme e mobilitazione di militi, di cui alla pos. cont. 316.300.001, sono risultati sensibilmente più contenuti rispetto al Preventivo. Questo risultato positivo è da mettere in relazione con il progetto cantonale/interregionale in atto che ha accumulato un certo ritardo poiché le procedure di analisi, messa a concorso e appalto si sono rivelate più complesse del previsto e richiederanno ancora qualche tempo; se non vi saranno sorprese, la prevista attivazione a regime avverrà verosimilmente nel 2024. Per il momento ci limitiamo quindi a sostenere i costi dell'attuale sistema, molto meno complesso ma pure performante.

La voce più importante di spesa di questo capitolo, anche nel 2022 è risultata essere quella relativa agli interventi, nuovamente dimostratisi estremamente importanti, e che dal profilo del servizio hanno richiesto l'impiego di cospicue risorse.

L'impegno del Consorzio negli ultimi tre anni, per esempio nella lotta contro la pandemia, può essere così riassunto:

| Periodo                          | Militi | Giorni        |
|----------------------------------|--------|---------------|
| 2020                             | 415    | 4'770         |
| 2021                             | 531    | 6'452         |
| 2022                             | 77     | 867           |
| <b>TOTALE GIORNI DI SERVIZIO</b> |        | <b>12'089</b> |

## 2. Messaggio consortile no. 96

Gli elementi principali della collaborazione inerente all'operazione Ucraina nel 2022 sono invece stati i seguenti:

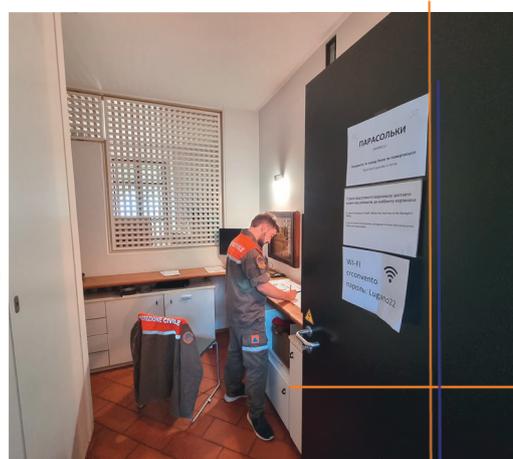
|  |                               |
|--|-------------------------------|
| <b>Giorni d'impiego</b>                  | 230                           |
| <b>Periodicità</b>                       | 7/7 giorni (festivi compresi) |
| <b>Fascia operativa giornaliera</b>      | 13 – 14 ore/giorno            |
| <b>Militi coinvolti</b>                  | 155                           |
| <b>Professionisti coinvolti (media)</b>  | 2                             |
| <b>Giorni di servizio militi</b>         | 2'194                         |
| <b>Giorni di attività professionisti</b> | 350                           |

I costi derivanti da queste operazioni sono stati piuttosto ingenti poiché, soprattutto per quanto riferito all'accoglienza dei profughi, hanno riguardato in parte anche l'aspetto del mantenimento di queste persone. Le principali voci di spesa (corrispondenti anche all'attività svolta/ai servizi erogati dalla Regione) possono sinteticamente essere così riassunte:

- preparativi logistici;
- affitti;
- gestione infrastrutture;
- energia (elettricità, combustibili, acqua e canalizzazioni);
- alimentazione (materie prime);
- organizzazione corsi di PCi.

Anche i Ricavi ne sono stati influenzati e hanno registrato introiti per i seguenti capitoli:

- contributi gestione e accoglienza;
- contributi per sostentamento;
- rimborsi per preparativi logistici;
- rimborso per corsi di PCi.



Si è trattato ancora una volta di una contingenza particolare in quanto l'attività svolta rientrava prettamente nell'ambito delle competenze di Istanze superiori.

Per questo motivo, in particolare gli introiti provenienti dai rimborsi della Confederazione (nel 2022 estremamente ridotti), in gran parte forfettari, e soprattutto del Cantone, per il cui settore della sicurezza ma anche della socialità abbiamo operato per mesi, hanno permesso di compensare il maggior volume della spesa sostenuta.

Rammentiamo comunque nuovamente 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 locali, ed in ogni caso nel comprensorio regionale, sarebbero prevalentemente i Comuni a doversi assumere gli oneri supplementari che ne derivano.

Un'osservazione va dedicata anche alla pos. cont. 319.000.001 "Indennità di terzi", introdotta specificatamente per l'anno in corso.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Nell'ambito dei lavori che la nostra OPC svolge sul territorio, pur con tutte le precauzioni del caso, il rischio è un fattore con il quale anche noi siamo sovente confrontati. Le conseguenze di eventuali danni sono



frequentemente poco percettibili dal profilo economico in quanto fortunatamente vi sono anche le coperture assicurative che entrano in gioco.

In realtà non sempre questo genere di protezione permette di evitare un'assunzione di responsabilità rispettivamente di oneri.

È stato il caso nel 2022 allorquando, occupati in lavori di risistemazione/ manutenzione straordinaria per un Ente Pubblico del nostro territorio, abbiamo involontariamente danneggiato un cavo sotterraneo.

L'intervento di riparazione, il chiarimento della fattispecie e le discussioni con le controparti (proprietario infrastruttura, committente, istituto assicurativo, periti) si sono trascinati per mesi senza colpa alcuna del Consorzio.

Alla fine dell'anno il sinistro verificatosi in primavera non risultava purtroppo ancora liquidato.

Ritenuto che i Ricavi provenienti da questo genere di prestazione devono considerarsi in qualche modo parzialmente comprensivi dei costi anche per codesto genere di eventi, non potendo escludere che la vertenza si concluda con il Consorzio soccombente, si è accantonato precauzionalmente l'importo di fr. 35'721.00 corrispondente all'ammontare della fattura per la riparazione completa del danno cagionato. In questo modo, se sarà il caso, si eviterà di imputare alla Gestione del prossimo anno un costo che deriva da un impegno precedente e per operazioni eccezionali al di fuori dell'attività corrente.

Per quanto riguarda invece le altre prestazioni erogate per incombenze svolte a favore della collettività, quelle effettuate in particolare sul territorio o a favore di Istituzioni od Organizzatori di eventi, gli importi indicati devono essere messi in relazione con gli analoghi esistenti al capitolo 1070 "SPESE PER I CORSI", nei quali vengono registrati anche i Ricavi generati dalla partecipazione delle Istituzioni interessate ai costi vivi di queste attività.

Malgrado gli impieghi particolari indicati in precedenza, pure in questo settore l'attività 2022 è risultata piuttosto intensa, anche se non tanto quanto programmato.

Il ricavo totale risulta quindi leggermente ridotto rispetto alle aspettative. Nella fattispecie l'importo di spesa indicato in questo capitolo alla pos. cont. 319.801.001 "Istruzione catastrofe" e i Ricavi di cui alla pos. cont. 436.000.001 "Prestazioni per interventi a favore comunità" sono quelli legati ai servizi effettuati dalle compagnie d'intervento ed ai relativi lavori eseguiti da queste formazioni.

L'importo, ma soprattutto la ripartizione dello stesso sui due capitoli, può ovviamente variare in base ai giorni di attività/servizio previsti ed a quelli effettivamente eseguiti.

Per quanto attiene il sistema di picchetto cantonale/interregionale recentemente attivato, ed il relativo contributo erogato dal Cantone, riportato alla pos. cont. 469.000.001 "Contributo Cantonale per picchetto catastrofe", ci troviamo ancora in una fase di consolidamento motivo per cui la quantificazione delle Spese e dei Ricavi non è ancora costante.

Nello specifico, in base al calendario assegnato alla nostra Regione nel 2022 abbiamo registrato un introito inferiore a quanto mediamente immaginato.

L'attribuzione dei periodi alle Regioni avviene con un ciclo che si ripete ogni 3 - 4 anni ciò che a medio termine dovrebbe però permettere di stabilizzare le fluttuazioni che stiamo registrando in questa fase iniziale.

## 2. Messaggio consortile no. 96

| Centro di Costo 1020 - "Amministrazione"                              |            |           |                  |
|---|------------|-----------|------------------|
|   | Spese      | Ricavi    | Ecceденza Uscite |
| Preventivo 2022   | 927'400.00 | 36'500.00 | 890'900.00       |
| Consuntivo 2022   | 955'711.01 | 76'677.57 | 879'033.44       |
| <b>Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 11'866.56.</b> |            |           |                  |

È questo Centro di Costo, alla pari del 1071 "PERSONALE PER L'ISTRUZIONE", che registra il volume di spesa più importante in generale e per gli oneri legati agli aspetti del personale in particolare.

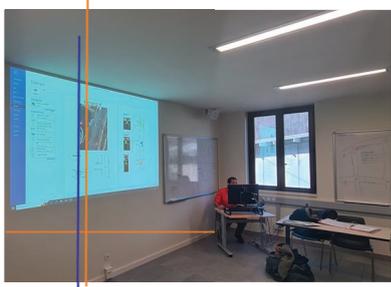
È perciò normale che in un anno in cui l'attività regionale globale risulta intensa, come lo è stata durante il 2022, il capitolo dei costi legati alle risorse umane, ma non soltanto, presenta variazioni qua e là anche sensibili.

L'aspetto dei salari ha complessivamente rispettato quanto previsto. Si rileva unicamente una differenza per rapporto agli stipendi erogati per le due categorie di personale (nominato e incaricato) e ciò in relazione al definitivo assestamento effettuato in estate, rispettivamente in autunno, per la seconda delle due unità amministrative assunte nel 2020.

Alla pos. cont. 301.120.001 "Prestazioni straordinarie", ma di riflesso anche su quasi tutte le altre voci connesse agli oneri sociali, lo scostamento che registriamo rispetto alle previsioni è direttamente in relazione agli impieghi d'urgenza nei quali siamo praticamente stati coinvolti da gennaio a novembre.

In particolare la gestione dei Centri Regionali di Accoglienza dei profughi ucraini ha pure avuto come conseguenza l'accumulo di ore straordinarie.

Anche in questo caso, per evitare il più possibile che vi fosse un importante incremento del contingente ore che stiamo gradualmente smaltendo, laddove possibile e accettato dalla collaboratrice o dal collaboratore, si è aderito alla immediata liquidazione in denaro.



L'acquisto di mobili e macchine per ufficio, come pure di necessarie installazioni tecniche o accessori, di cui alle pos. cont. 311.010.001 e 311.100.001, le quali presentano un contenimento di spesa rispettivamente un superamento della stessa, deve essere letto cumulativamente in quanto l'utilizzo di queste risorse avviene nell'ambito dello stesso settore (l'Amministrazione), ma suddiviso in base al genere dell'oggetto necessario e procurato.

La ripartizione dell'onere può quindi subire delle leggere modifiche sia in fase di stesura del Preventivo ma soprattutto nel momento della verifica consuntiva.

Le voci di spesa energetica (elettricità e riscaldamento) in conclusione sono risultate inferiori al Preventivo il quale, all'atto del suo concepimento, considerava un quasi certo incremento medio del 10%.

L'aumento di spesa non si è registrato per due fattori concomitanti: il primo dovuto al clima eccezionalmente mite di cui abbiamo beneficiato nello scorso inverno ed il secondo in quanto le modifiche tariffarie, pur più consistenti del previsto, sono state introdotte unicamente in forma parziale e soltanto negli ultimi mesi dell'anno, oppure sono state rinviate al 1. gennaio 2023.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Anche durante il 2022 la Sede consortile è risultata oltremodo ben frequentata e non soltanto per scopi didattici della PCI; oltre alle attività di supporto delle operazioni COVID ed UCRAINA, soprattutto per gli aspetti logistici e dell'approvvigionamento, abbiamo potuto ospitare parecchie utenze esterne, la cui presenza ha pure portato ad un incremento dei Ricavi derivanti dall'affitto degli spazi ma anche dalla fruizione del servizio mensa.

Un maggiore utilizzo dell'edificio e delle sue infrastrutture ha portato però come conseguenza anche un aumento delle Spese ad esso imputate.

Per quanto attiene i costi di manutenzione della sede, ed in parte anche quelli della sua gestione (canalizzazioni, rifiuti, ecc.), essi sono risultati più elevati rispetto al previsto.



A ciò si è aggiunto anche l'anticipo di un intervento che avevamo pianificato a cavallo dell'attuale e del prossimo quadriennio.

Tra gli altri provvedimenti, infatti, già avevamo immaginato di procedere alla sostituzione di tutti i corpi illuminanti dell'edificio, la cui installazione risale all'epoca della sua edificazione (anni '80).

La loro tecnologia di base è infatti oltremodo superata, i consumi risultano oggettivamente elevati, mentre la manutenzione e la riparazione degli stessi sta diventando impossibile in mancanza ormai dei pezzi di ricambio originali o anche soltanto compatibili.

Nell'ambito delle sue competenze, confrontata con un incombente aumento dei costi di approvvigionamento, visto l'andamento positivo della Gestione corrente, la Delegazione consortile ha ritenuto di anticipare questa operazione, eseguendo immediatamente uno sforzo in funzione di un risparmio già a breve termine tanto dal profilo energetico quanto da quello economico.

L'operazione, che sulla base dei preventivi raccolti prevede un contenimento dei costi di esecuzione di circa il 10% a confronto di quanto indicato nel Piano Finanziario, è stata avviata durante l'ultimo trimestre dell'anno e dovrebbe concludersi nel primo del 2023.

Per quanto attiene il capitolo delle Spese legali, alla pos. cont. 318.430.001 è stata imputata la tassa versata al Cantone per la ratifica del nostro nuovo Regolamento organico delle collaboratrici e dei collaboratori.

Sul fronte invece dei Ricavi, oltre al miglioramento dei proventi per l'affitto della Sede di cui alla pos. cont. 427.000.001 (quasi il 30% in più rispetto al Preventivo), registriamo anche un incremento delle indennità per perdita di guadagno alla pos. cont. 436.900.001.

Come indicato anche in passato, questi introiti sono legati all'attività che pure il nostro personale professionista svolge nel quadro della sua funzione e del suo servizio di milizia sia nella Protezione civile sia nell'Esercito.

La previsione è sempre limitata all'impegno medio previsto dal nostro programma di attività, soprattutto nel quadro della convocazione ed esercitazione delle 5 compagnie d'intervento.

In questa opportunità, regolamentata nella legislazione, sono pure inclusi gli impegni per gli interventi urgenti e di catastrofe. Negli anni in cui questo genere di prestazione risulta oltremodo elevata, come lo sono stati gli ultimi tre, si registra anche un aumento dei rispettivi Ricavi.

Come già riportato, durante il 2022, e soprattutto per l'azione di accoglienza profughi, abbiamo mediamente impiegato due persone.

Per ripartire la pressione sugli individui e sui vari settori di cui si compone l'Ufficio consortile, praticamente tutte le collaboratrici ed i collaboratori sono stati in qualche modo coinvolti a turni.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Oltre ad aver permesso ancora una volta ad ognuno un favorevole accumulo di esperienze e competenze, ciò ha portato ad un incremento di questo genere di introiti in tutti i Centri di Costo, motivo per cui successivamente eviteremo di esprimerci ulteriormente in modo dettagliato.

| <b>Centro di Costo 1021 - "Pianificazione"</b>                        |              |               |                         |
|---|--------------|---------------|-------------------------|
|   | <b>Spese</b> | <b>Ricavi</b> | <b>Eccedenza Uscite</b> |
| Preventivo 2022   | 113'900.00   | 4'100.00      | 109'800.00              |
| Consuntivo 2022   | 112'502.30   | 13'184.95     | 99'317.35               |
| <b>Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 10'482.65.</b> |              |               |                         |

Il risultato del Centro di Costo ha pressoché perfettamente ricalcato la previsione.

Per quanto attiene i Ricavi, soprattutto a proposito del riconoscimento dell'indennità per perdita di guadagno, si rimanda a quanto indicato nel precedente capitolo.

| <b>Centro di Costo 1030 - "Spese per i veicoli"</b>                     |              |               |                         |
|---|--------------|---------------|-------------------------|
|   | <b>Spese</b> | <b>Ricavi</b> | <b>Eccedenza Uscite</b> |
| Preventivo 2022   | 236'400.00   | 13'100.00     | 223'300.00              |
| Consuntivo 2022   | 307'630.20   | 65'571.40     | 242'058.80              |
| <b>Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 18'758.80.</b> |              |               |                         |

Il Centro di Costo presenta un'eccedenza di Uscite superiore dell'8% ca. rispetto al Preventivo.



Essendoci già ampiamente espressi in precedenza soprattutto in merito all'aspetto dei salari, degli oneri sociali e di diversi rincari legati all'incremento dei prezzi al consumo, in particolare in campo energetico, di seguito riprendiamo solo succintamente le posizioni in cui vi sono state variazioni più importanti o particolari.

Per quanto riferito invece alla pos. cont. 301.120.001 "Prestazioni straordinarie", l'importo indicato e non preventivato riguarda soprattutto il maggior costo sostenuto per la liquidazione di ore accumulate e di vacanze che la persona attribuita a questo settore non ha potuto recuperare nei termini previsti poiché anche assente per alcuni mesi a causa di un incidente.

Il livello più elevato di spesa per l'acquisto di materiale per i veicoli (manutenzione) di cui alla pos. cont. 313.011.001, e le Spese per il loro mantenimento e conservazione, effettuati anche attraverso aziende terze specializzate, di cui alla pos. cont. 315.210.001, senza dimenticare il consumo di carburante di cui alla pos. cont. 313.300.001, sono anch'essi in gran parte originati dall'inconsueto impegno nel quadro degli interventi d'emergenza COVID ed Ucraina.

Undici mesi d'impiego hanno infatti pure generato migliaia di chilometri supplementari di percorrenza, qualche danno ed i relativi oneri.

## 2. Messaggio consortile no. 96

La rispettiva contropartita la troviamo comunque nei Ricavi come quelli alla pos. cont. 436.200.001 "Rimborso Spese varie", che sono pure aumentati anche se non sempre della stessa entità.

L'importo della tassa sul traffico pesante, di cui alla pos. cont. 318.120.001, risulta invece azzerato in quanto da approfondimenti eseguiti con l'Autorità federale, è stato confermato che attualmente anche la PCI, quale Ente d'intervento, ne risulta esente.

Un accenno lo meritano però anche tre altre posizioni contabili.

La prima riguarda i costi, ed in particolare quelli per l'acquisto di veicoli, ai quali abbiamo fatto cenno in ingresso al presente documento in relazione all'avvenuta sostituzione dell'autovettura di condotta/di picchetto. Anche in questo caso, in considerazione della proiezione oltremodo positiva del risultato economico annuale, la Delegazione consortile, volendo pure cautelarsi per il prossimo futuro, si è riproposta di liquidare l'impegno assunto acquisendo definitivamente il mezzo invece di continuare a pagarne l'affitto attraverso la forma del "leasing". Per questo motivo, oltre al costo delle rate 2022, registrato alla pos. cont. 316.200.001, alla pos. cont. 311.210.001 "Acquisto veicoli" trovate indicato l'importo del suo completo riscatto finale.



La seconda interessa invece i Ricavi, in particolare la pos. cont. 436.010.001 "Prestazioni a terzi" nella quale vengono contabilizzati i rimborsi ottenuti, soprattutto dai Comuni, per l'utilizzo del veicolo pesante consortile per attività pratiche sul territorio.

L'introito è migliorato rispetto all'Esercizio 2021 ma il livello d'impiego ideale, ed il conseguente riaccredito dei costi vivi, non hanno ancora raggiunto il valore previsto.

La terza, sempre dal profilo dei Ricavi è la pos. cont. 436.900.003 "Rimborso stipendi personale: assicurazione infortuni" indica un'entrata straordinaria.

Si tratta del rimborso che l'Assicurazione militare (SUVA) ci ha riconosciuto per l'assenza del nostro meccanico il quale, lo scorso anno, senza colpa, durante un servizio con la truppa è stato coinvolto in un incidente stradale e ha dovuto sottoporsi anche ad un intervento chirurgico.

| <b>Centro di Costo 1050 - "Impianti OPCi"</b>                          |              |               |                         |
|--|--------------|---------------|-------------------------|
|  | <b>Spese</b> | <b>Ricavi</b> | <b>Eccedenza Uscite</b> |
| Preventivo 2022  | 161'000.00   | 105'000.00    | 56'000.00               |
| Consuntivo 2022  | 188'229.60   | 123'851.35    | 64'378.25               |
| <b>Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 8'378.25.</b> |              |               |                         |

La maggiore uscita è il risultato di diversi fattori.

In primo luogo durante il 2022 si sono conclusi i lavori iniziati l'anno precedente, resi necessari dal verificarsi di periodiche ed inspiegabili infiltrazioni presso il Posto Comando di Cornaredo.

## 2. Messaggio consortile no. 96

L'avvio dell'ispezione, avvenuto nell'estate 2021, anche attraverso una serie di scavi perimetrali, ha successivamente permesso da un lato di trovare le varie cause e dall'altro di vedersi riconosciuta una consistente partecipazione finanziaria da parte della Confederazione.



Questo imprevisto intervento dell'ammontare finale di ca. fr. 45'000.00, partito nell'ambito degli impegni per le periodiche attività di manutenzione, nei mesi successivi è stato poi economicamente gestito con un conto provvisorio e soltanto quest'anno completamente integrato nelle Spese di gestione.

Ciò ha portato ad un forte incremento sia degli oneri del settore, in particolare della pos. cont. 314.210.001 "Manutenzione e costruzione impianti", ma pure dei Ricavi derivanti dai contributi federali di cui alla pos. cont. 460.001.001 "Contributo federale per manutenzione costruzioni", ed inoltre in parte dall'autorizzazione al prelievo dal "Fondo contributi sostitutivi per rifugi di protezione civile" di cui alla pos. cont. 483.000.001.

Lo scorso anno abbiamo inoltre avuto degli oneri più elevati rispetto al passato, per quanto riguarda le verifiche e gli interventi derivanti da:

- i periodici controlli effettuati in collaborazione con la Confederazione ed il Cantone (Controllo Periodico degli Impianti - CPI);
- i periodici RASI (Rapporto di Sicurezza per Impianto elettrico);
- l'annuale controllo delle infrastrutture e dei sensori per la detezione dei gas nei magazzini dei nostri impianti.

A ciò si è aggiunta la necessità di sostituire alcuni elementi del nostro sistema di chiusura elettronico delle costruzioni in quanto, a più di dieci anni dalla loro installazione, in caso di guasto cominciamo ad avere qualche problema nel reperimento dei pezzi di ricambio.

Per terminare i commenti nell'ambito della manutenzione e costruzione, durante il 2022 attraverso questo Centro di Costo abbiamo pure proceduto all'acquisto di alcune apparecchiature. Esse sono state utilizzate immediatamente nel quadro dell'intervento Ucraina ma abbiamo immaginato il collocamento finale nei nostri impianti (nelle costruzioni protette), così da migliorare la possibilità e capacità di ospitare la popolazione in caso di eventi funesti.

Sul fronte dei consumi, la maggior spesa registrata per quanto riguarda l'acqua deriva invece dall'utilizzo delle costruzioni protette nel quadro dei nostri corsi.

Essendo la sede di Cadro parecchio occupata, in termini di posti ma anche di infrastruttura (pensiamo alla produzione di pasti), diversi impegni di servizio supplementari sono stati predisposti direttamente negli impianti della nostra Organizzazione, ciò che ha qua e là pure generato maggiori costi.

Sarebbe stato certamente il caso anche per l'energia elettrica, di cui alla pos. cont. 312.020.001, ma in questo frangente l'onere non ha subito incrementi poiché avevamo contemporaneamente previsto un aumento delle tariffe, la cui introduzione è stata invece rinviata al gennaio 2023, contingenza che ha compensato i maggiori consumi.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Sempre a proposito di energia, la nostra Regione ha preso atto della relativa penuria registratasi durante l'inverno, ma soprattutto delle riflessioni poste in atto dalla Confederazione, e dei suggerimenti diramati per far fronte a possibili penurie generalizzate di combustibile ma anche a temporanei blackout, nel migliore dei casi programmati.

Sono state quindi verificate le scorte di carburante per il funzionamento dei generatori d'energia di cui sono dotati gli impianti destinati ad ospitare la popolazione in difficoltà ma anche i rappresentanti degli Enti di soccorso deputati alla condotta delle operazioni, e la cui quota minima è stabilita dalla Confederazione. Di conseguenza si è deciso di cominciare ad innalzare il livello delle stesse portandolo negli anni a venire allo stato di riempimento massimo.

L'avvio di questa manovra, della quale si terrà conto nella stesura dei prossimi Preventivi, ha concorso ad un imprevisto ed oggettivamente importante aumento degli oneri di cui alla pos. cont. 312.010.001 "Consumo gas" (voce alla quale si proporrà di aggiungere anche l'elemento ... carburante ...).



Sul fronte degli effetti positivi, anche i Ricavi per affitto, di cui alla pos. cont. 427.000.001, sono risultati oltremodo elevati. Non hanno raggiunto il livello supposto ma si sono incrementati di quasi il 34% rispetto al 2021.

Un breve accenno lo merita altresì l'aspetto legato ai sistemi di allarme per la popolazione.

Del passaggio di competenza di questo ambito alla Confederazione già abbiamo detto precedentemente e pure negli scorsi anni. Anche nel 2022 dal profilo economico, quanto pianificato a Preventivo è stato però contabilmente disatteso.

Come per il 2021 il Cantone ha infatti provveduto direttamente a regolare i costi in questo ambito, utilizzando le somme riconosciute dalla Confederazione.

Di conseguenza le pos. cont. 315.131.001 "Manutenzione sirene", 316.210.001 "Noleggio linee telecomunicazioni" ed infine 460.002.001 "Contributo federale per manutenzione sirene", invece di compensarsi tra Spese e Ricavi, risultano azzerate.

Esso 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.

Anche lo scorso anno ciò ha concorso alla leggera riduzione dell'onere riportato alla pos. cont. 312.020.001 "Consumo energia elettrica".

| <b>Centro di Costo 1051 - "Personale per la gestione impianti OPCi"</b> |              |               |                         |
|---|--------------|---------------|-------------------------|
|   | <b>Spese</b> | <b>Ricavi</b> | <b>Eccedenza Uscite</b> |
| Preventivo 2022   | 406'800.00   | 16'800.00     | 390'000.00              |
| Consuntivo 2022   | 406'833.65   | 30'481.75     | 376'351.90              |
| <b>Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 13'648.10.</b>   |              |               |                         |

Le poste previste per questo Centro di Costo si sono fundamentalmente confermate corrette.

## 2. Messaggio consortile no. 96

Anche all'interno di questo capitolo evidenziamo comunque un aumento di oneri per il riconoscimento delle ore straordinarie effettuate durante l'anno, di cui alla pos. cont. 301.120.001, un altrettanto consistente entrata relativa all'approvazione dell'indennità per perdita di guadagno alla pos. cont. 436.900.001, ma anche un'entrata imprevista alla pos. cont. 436.900.003 conseguente ad una malattia (ed assenza) di breve durata da parte di uno dei collaboratori attribuiti a questo ambito.

Tali variazioni, in parte anch'esse conseguenti agli importanti impegni nel quadro del dispositivo COVID e di quello per l'Ucraina, sono già state precedentemente commentate motivo per cui non ci ripetiamo.

L'azzeramento dell'onere per gratifiche, di cui alla pos. cont. 301.200.001, è invece conseguente alla decisione del collaboratore interessato di usufruire dell'opzione in tempo libero piuttosto che d'incassare la mensilità prevista dal Regolamento consortile.

### Centro di Costo 1060 - "Spese per il materiale / attrezzi"

|                 | Spese     | Ricavi | Eccedenza Uscite |
|-----------------|-----------|--------|------------------|
| Preventivo 2022 | 15'000.00 | 0.00   | 15'000.00        |
| Consuntivo 2022 | 11'943.23 | 0.00   | 11'943.23        |

**Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 3'056.77.**



Anche in questo caso gli importi previsti si sono confermati adeguati e, anzi, permettono di registrare un positivo contenimento degli oneri corrispondenti a più del 25%. Questo risparmio globale va comunque ulteriormente e positivamente considerato in rapporto al fatto che alcune attrezzature, il cui utilizzo andrà a favore di diversi settori (pensiamo alla formazione, all'esercitazione, all'interventistica, ecc.), tenuto conto del loro uso che nel 2022 è stato soprattutto orientato agli impieghi di catastrofe, sono pure state acquisite e addebitate al Centro di Costo che risultava più conforme.

Di riflesso in altri settori, come quello che commentiamo, la spesa prevista è risultata invece qua e là più contenuta rispetto ai Preventivi.

### Centro di Costo 1070 - "Spese per i corsi"

|                 | Spese      | Ricavi    | Eccedenza Uscite |
|-----------------|------------|-----------|------------------|
| Preventivo 2022 | 231'600.00 | 40'000.00 | 191'600.00       |
| Consuntivo 2022 | 222'951.85 | 25'585.40 | 197'366.45       |

**Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 5'766.45.**

Le Spese sono risultate in linea con la previsione, anzi, persino con un lieve risparmio, mentre sul fronte dei Ricavi abbiamo dovuto registrare una minore entrata di ca. fr. 15'000.00 rispetto al Preventivo.

## 2. Messaggio consortile no. 96

All'interno dei conti vi sono tuttavia stati risultati molto diversificati, soprattutto sul fronte delle Spese, alcuni dei quali meritano un commento supplementare.

Per quanto attiene la pos. cont. 301.130.001 "Indennità diverse", si è trattato del rimborso delle Spese vive sostenute dall'ultimo istruttore assunto, il quale nel 2022 ha concluso positivamente la sua formazione di livello superiore presso il Centro federale di Schwarzenburg.

Richiamando il fatto che l'ultimo biennio scolastico ha subito parecchie influenze, soprattutto legate alle ripercussioni della pandemia anche su questo particolare settore, la frequenza delle fasi formative programmate per il 2022, la partecipazione alla sessione degli esami finali estivi e la consegna dei diplomi avvenuta nel tardo inverno, hanno generato costi leggermente superiori.

A proposito degli oneri di cui alla pos. cont. 309.100.001 "Spese per la formazione del personale", rammentiamo che gli stessi non riguardano soltanto le unità attribuite a questo Centro di Costo ma bensì tutte le collaboratrici ed i collaboratori consortili.

Considerati gli impegni supplementari avuti sia in conseguenza dell'elevato volume di attività per i servizi regionali sia per i corsi cantonali, accompagnati dagli sforzi nel quadro delle operazioni COVID ed Ucraina, è risultato difficile proporre la consueta ed indispensabile partecipazione a momenti di perfezionamento.

Per ovviare almeno parzialmente alla situazione, pur con qualche difficoltà, alcune attività sono state integrate nei corsi della truppa; pensiamo ad esempio al perfezionamento nella tecnica del taglio piante, alla guida del veicolo pesante, alla guida dei veicoli di trasporto di beni e persone, al pilotaggio del natante, ecc., ciò che non ha generato costi importanti e palesi che sono stati invece assorbiti in tale ambito.

Questa circostanza per il 2022 ha quindi permesso un contenimento delle Spese.



Per quanto riguarda l'acquisto di materiale PCi, di cui alla pos. cont. 313.701.001, si rimanda a quanto espresso in precedenza. Nel 2022 è stato in particolare acquistato materiale in funzione degli impieghi eseguiti, materiale che verrà in parte utilizzato nei prossimi anni anche per la formazione ed il perfezionamento della truppa.

In merito al lavaggio di abbigliamento, sostenuto finanziariamente attraverso la pos. cont. 313.705.001, per principio ogni milite si occupa autonomamente del mantenimento generale del suo equipaggiamento, uniforme compresa.

Nei periodi caratterizzati da un'elevata quantità di giorni di servizio, e per i settori in cui esiste anche un apposito abbigliamento di lavoro, parallelo all'uniforme (pensiamo per esempio all'attività di cucina oppure a quella della manutenzione di veicoli e macchinari), gli indumenti impiegati in servizio vengono evidentemente ancora mantenuti e lavati a cura del Consorzio.

Nel 2022 più giorni di servizio hanno rappresentato anche un più elevato utilizzo del servizio di lavanderia industriale (che si affianca al lavaggio in parte eseguito autonomamente in Sede).

## 2. Messaggio consortile no. 96

Il trascorrere del tempo, affiancato allo svolgimento di una quantità di giorni di servizio supplementari, portano anche ad una più elevata usura delle uniformi.

Per questo motivo, soprattutto le diverse componenti dell'equipaggiamento dei Quadri e dei citati generi di militi, vengono periodicamente rimpiazzate secondo analisi a campione ed un piano generale pluriennale. Nel 2022 abbiamo sostituito le maglie del genere "Polo" in dotazione agli Ufficiali (e la cui introduzione ed assegnazione risale a più di un decennio fa), come pure un certo quantitativo di magliette e di pantaloni da lavoro che sono assegnati al personale di cucina alla sua entrata in servizio.

Tutto ciò ha portato globalmente ad una maggiore uscita pari a ca. il 10% del credito annuale di settore.

Sul fronte delle Spese per "Corsi di PCI", di cui soprattutto alla pos. cont. 319.800.001, esse sono risultate più contenute rispetto al previsto.

Avendo già commentato in precedenza la dinamica nel settore della formazione ed esercitazione in sede regionale, non aggiungiamo alcuna osservazione se non quella per cui il risultato di tale pos. cont. deve essere messo in relazione con l'analogia prevista nel Centro di Costo 1010.

In relazione ai Ricavi, il maggiore impegno per gli interventi di catastrofe ha leggermente ridotto quelli nel campo delle attività a favore della Comunità. A ciò si aggiunga che alcuni appuntamenti tradizionali, che generano un impegno di risorse umane e finanziarie, ma che producono pure un certo ritorno finanziario (soprattutto a copertura dei costi vivi) nel 2022 non hanno potuto essere confermate.



Una di queste è l'attività di supporto a favore del GP di Lugano di ciclismo, impiego che avevamo invero integrato nella pianificazione e nel Preventivo elaborati nella seconda parte del 2021, ma che successivamente era stato disdetto in relazione ad un cambio d'indirizzo della manifestazione adottato dal suo Comitato organizzatore.

Il secondo è stato nuovamente, purtroppo, la rinuncia forzata a svolgere il Campo di vacanza per anziani di Sommascona. La decisione è risultata la conseguenza di parecchi elementi concomitanti. Inizialmente abbiamo dovuto constatare un interesse contenuto da parte di Enti ed Istituti, gran parte del quale motivato ancora da una certa titubanza e timore in rapporto alla situazione sanitario-pandemica, perfettamente comprensibili, che la nostra Organizzazione ha affrontato rivoluzionando completamente la sua pianificazione e persino riducendo la durata del Campo.

Successivamente ci si è trovati ad affrontare diversi casi di problemi medici tra le file dei militi convocati, contingenza in relazione alla quale non abbiamo evidentemente voce in capitolo. Altrettanto consistenti sono infine stati i motivi di lavoro espressi per richieste di congedo provenienti dal settore sociale e sanitario, nel quale operano parecchi militi, ancora confrontato con le conseguenze che i due ultimi intensi e per certi versi drammatici anni hanno lasciato anche sul loro personale.

È spiaciuto molto dover desistere per la seconda volta da questo appuntamento in quanto la preparazione, l'allestimento e lo svolgimento di questo Campo di vacanza non rappresenta soltanto uno degli obiettivi formali del Consorzio, ma soprattutto un'occasione di rara esperienza anche per i militi ed i professionisti di PCI, senza per questo dimenticare l'opportunità unica offerta agli ospiti partecipanti ed alle loro famiglie.

## 2. Messaggio consortile no. 96

| Centro di Costo 1071 - "Personale per l'istruzione" |              |            |                  |
|---|--------------|------------|------------------|
|   | Spese        | Ricavi     | Eccedenza Uscite |
| Preventivo 2022                                     | 909'100.00   | 157'000.00 | 752'100.00       |
| Consuntivo 2022                                     | 1'016'272.20 | 301'551.85 | 714'720.35       |

**Il Centro di Costo presenta una minor uscita di fr. 37'379.65.**

Il Centro di Costo presenta anche nel 2022 un sensibile miglioramento del risultato previsto, con un incremento delle Spese ma un ancor più importante aumento dei Ricavi.

È questo il Centro di Costo nel quale è integrata la maggior parte del personale consortile e che di riflesso indica un volume di spesa importante quanto quello dell'Amministrazione, ma con la differenza che l'istruzione genera, oggettivamente, anche un volume di Ricavi più elevato.

In anni come quello trascorso, durante i quali l'operosità regionale è risultata vivace ed intensa, i diversi capitoli economici presentano variazioni di una certa sostanza.



Innanzitutto dal profilo degli stipendi, tralasciando quelli relativi al personale nominato, di cui alla pos. cont. 301.090.001, che sono fondamentalmente risultati correttamente dimensionati, per quanto riguarda il personale incaricato di cui alla pos. cont. 301.091.001, annotiamo una spesa piuttosto importante non preventivata.

Si tratta dell'onere assunto per la messa a contratto di un collaboratore a tempo determinato il quale, soprattutto all'inizio dell'anno, ha sostituito ancora per alcuni mesi il nostro Responsabile dell'equipaggiamento e Capo Sede infortunato.

A ciò si è successivamente aggiunta l'assenza di un altro collaboratore, della quale abbiamo accennato al Centro di Costo 1030, mancanza alla quale abbiamo pure fatto fronte attraverso questa unità supplementare.

Essendo state ambedue le assenze riconosciute dall'Assicurazione Militare, il maggior onere è stato compensato anche attraverso le analoghe pos. cont. 436.900.003 "Rimborsi stipendi personale: indennità infortuni" previste in entrambi i settori.

L'importante incremento di spesa inerente le "Prestazioni Straordinarie" di cui alla pos. cont. 301.120.001, riguardano anche in questo caso il maggior costo sostenuto per la liquidazione di ore accumulate e di vacanze che la persona infortunata non ha potuto recuperare nei termini previsti, ma pure parzialmente quelle maturate durante gli impieghi COVID ed Ucraina.

Queste Spese sono compensate non solo dagli importanti Ricavi di cui alla pos. cont. 436.900.001, ma pure da quelli indicati al Centro di Costo 1010.

In relazione invece al leggero aumento di spesa registrato alla pos. cont. 301.130.001 "Indennità diverse", esso è legato al fatto che, a causa di lavori di trasformazione in atto e previsti, sempre più spesso i corsi cantonali vengono svolti presso la Sede ausiliaria di Polleggio piuttosto che al Centro principale di Rivera.

Questa situazione genera un leggero maggior introito, soprattutto per il riconoscimento delle trasferte svolte dal personale, di cui alla pos. cont. 436.200.001, ma anche un più importante incremento di spesa.

## 2. Messaggio consortile no. 96

| Centro di Costo 1080 - "Interessi"                               |       |           |                   |
|--|-------|-----------|-------------------|
|  | Spese | Ricavi    | Eccedenza Entrate |
| Preventivo 2022  | 0.00  | 15'000.00 | 15'000.00         |
| Consuntivo 2022  | 0.00  | 14'966.75 | 14'966.75         |
| <b>Il Centro di Costo presenta un minor ricavo di fr. 33.25.</b> |       |           |                   |

A proposito della leggera differenza che si registra in questo Centro di Costo non abbiamo osservazioni particolari.

Dopo le riduzioni subite durante gli ultimi anni, direttamente legate all'andamento dei mercati finanziari, la situazione si è ora stabilizzata e anzi, tra i soli elementi positivi di questo settore, potrebbe prospettare un lieve incremento per i prossimi anni.

| Centro di Costo 1090 - "Ammortamenti di beni amministrativi"            |            |        |                  |
|---|------------|--------|------------------|
|   | Spese      | Ricavi | Eccedenza Uscite |
| Preventivo 2022   | 160'200.00 | 0.00   | 160'200.00       |
| Consuntivo 2022   | 241'731.85 | 0.00   | 241'731.85       |
| <b>Il Centro di Costo presenta una maggior uscita di fr. 81'531.85.</b> |            |        |                  |

Il Centro di Costo presenta un incremento di oneri pari al 50% ca. originato da un'operazione straordinaria che s'intende eseguire sempre nel quadro degli interessi generali della Comunità e dei Comuni.



La Delegazione consortile ha preso atto con un certo anticipo del buon andamento della Gestione corrente e del prospettato positivo risultato che indica una minore spesa complessiva.

Essa, come già avvenuto nell'ultimo biennio, e ancora una volta in fase di consolidamento del Consuntivo, propone anche un aumento dell'importo globale alla voce degli ammortamenti, creando in questo modo un leggero margine di manovra politica qualora i prossimi anni si rivelassero meno favorevoli del previsto.

Richiamando quanto già espresso lo scorso anno, in relazione alla costante e rapida evoluzione tecnica nel settore della tecnologia in generale e dell'informatica in particolare, nel rispetto delle direttive in materia contabile e finanziaria, applicando i principi di equilibrio e prudenza, propone di liquidare definitivamente l'investimento effettuato in questo ambito a cavallo degli anni 2019 – 2020.

Tenuto conto della situazione finanziaria piuttosto incerta che anche i Comuni vivono, la rimanenza, corrispondente a **fr. 153'979.25**, verrebbe invece messa direttamente a loro beneficio attraverso una riduzione della quota di partecipazione al disavanzo consortile del 2022.

## 2. Messaggio consortile no. 96

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

| <b><u>RISOLVERE:</u></b> |  |
|--------------------------|--|
| <b>1.</b>                | <b>Vista la situazione finanziaria presentata è approvata la contabilizzazione di un ammortamento supplementare dei beni amministrativi pari a fr. 84'731.85 e corrispondenti a:</b><br><br>- fr. 84'731.85, rata finale, intervento di sostituzione del sistema informatico in rete per l'Ufficio consortile – Messaggio consortile no. 81  |
| <b>2.</b>                | <b>Sono approvate le liquidazioni dei seguenti investimenti, come specificato nelle apposite schede:</b><br><br>- opere d'ampliamento dei sistemi telematici degli impianti di condotta<br>spesa totale fr. 84'626.85<br>credito investimento – Messaggio consortile no. 75<br><br>- trasformazione del Posto sanitario, ubicato nell'impianto PCi di Savosa-Valgersa in un Posto comando tipo Il ridotto<br>spesa totale fr. 348'603.60<br>credito investimento – Messaggio consortile no. 82 |
| <b>3.</b>                | <b>I Conti Consuntivi 2022 del Consorzio Protezione civile Regione Lugano Città sono approvati.</b>  |
| <b>4.</b>                | <b>È dato scarico alla Delegazione consortile della Gestione 2022.</b>   |
| <b>5.</b>                | <b>Si autorizza l'Ufficio consortile ad incassare il saldo di fr. 2'794'720.75 dai Comuni consorziati come dalla tabella allegata ai Conti Consuntivi 2022, dedotti gli acconti già versati.</b>   |

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 2022     |                     | PREVENTIVO 2022     |                   | CONSUNTIVO 2021     |                     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|  | Spese               | Ricavi              | Spese               | Ricavi            | Spese               | Ricavi              |
| 1000 ORGANI CONSORTILI                         | 46'171.65           | 0.00                | 50'300.00           | 0.00              | 39'916.10           | 0.00                |
| 1010 CATASTROFE                                | 725'014.98          | 788'400.75          | 167'500.00          | 43'000.00         | 488'899.09          | 423'336.61          |
| 1020 AMMINISTRAZIONE                           | 955'711.01          | 76'677.57           | 927'400.00          | 36'500.00         | 1'026'488.17        | 111'593.16          |
| 1021 PIANIFICAZIONE                            | 112'502.30          | 13'184.95           | 113'900.00          | 4'100.00          | 114'228.30          | 32'280.90           |
| 1030 SPESE PER I VEICOLI                       | 307'630.20          | 65'571.40           | 236'400.00          | 13'100.00         | 237'089.40          | 69'637.10           |
| 1050 IMPIANTI OPCi                             | 188'229.60          | 123'851.35          | 161'000.00          | 105'000.00        | 110'055.54          | 74'905.24           |
| 1051 PERSONALE PER LA GESTIONE IMPIANTI OPCi   | 406'833.65          | 30'481.75           | 406'800.00          | 16'800.00         | 394'270.20          | 31'191.65           |
| 1060 SPESE PER IL MATERIALE / ATTREZZI         | 11'943.23           | 0.00                | 15'000.00           | 0.00              | 10'777.17           | 850.00              |
| 1070 SPESE PER I CORSI                         | 222'951.85          | 25'585.40           | 231'600.00          | 40'000.00         | 223'473.82          | 31'018.00           |
| 1071 PERSONALE PER L'ISTRUZIONE                | 1'016'272.20        | 301'551.85          | 909'100.00          | 157'000.00        | 895'372.95          | 247'621.65          |
| 1080 INTERESSI                                 | 0.00                | 14'966.75           | 0.00                | 15'000.00         | 0.00                | 28'618.35           |
| 1090 AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI       | 241'731.85          | 0.00                | 160'200.00          | 0.00              | 317'335.00          | 0.00                |
| <b>TOTALI</b>                                  | <b>4'234'992.52</b> | <b>1'440'271.77</b> | <b>3'379'200.00</b> | <b>430'500.00</b> | <b>3'857'905.74</b> | <b>1'051'052.66</b> |
| <b>DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE</b> | <b>2'794'720.75</b> |                     | <b>2'948'700.00</b> |                   | <b>2'806'853.08</b> |                     |

## 4. Ricapitolazione per gruppi di conto

| GRUPPI DI CONTO                                | CONSUNTIVO 2022     | PREVENTIVO 2022     | CONSUNTIVO 2021     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>3 SPESE CORRENTI</b>                        | <b>4'234'992.52</b> | <b>3'379'200.00</b> | <b>3'857'905.74</b> |
| 30 SPESE PER IL PERSONALE                      | 2'382'154.70        | 2'267'400.00        | 2'326'781.10        |
| 31 SPESE PER BENI E SERVIZI                    | 1'611'105.97        | 951'600.00          | 1'213'789.64        |
| 32 INTERESSI PASSIVI                           | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 33 AMMORTAMENTI                                | 241'731.85          | 160'200.00          | 317'335.00          |
| <b>4 RICAVI CORRENTI</b>                       | <b>1'440'271.77</b> | <b>430'500.00</b>   | <b>1'051'052.66</b> |
| 42 REDDITI DELLA SOSTANZA                      | 43'979.85           | 42'000.00           | 52'220.45           |
| 43 RICAVI PER PRESTAZIONI E TASSE              | 1'277'903.67        | 298'500.00          | 928'529.07          |
| 46 CONTRIBUTI PER SPESE CORRENTI               | 95'238.50           | 70'000.00           | 46'057.30           |
| 48 PRELEVAMENTI DA FINANZIAMENTI SPECIALI      | 23'149.75           | 20'000.00           | 24'245.84           |
| <b>DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE</b> | <b>2'794'720.75</b> | <b>2'948'700.00</b> | <b>2'806'853.08</b> |

## 5. Consuntivo

|             |  | CONSUNTIVO 2022     |                     | PREVENTIVO 2022     |                   | CONSUNTIVO 2021     |                     |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | Spese               | Ricavi              | Spese               | Ricavi            | Spese               | Ricavi              |
| <b>10</b>   | <b>CONTO D'ESERCIZIO</b>   | <b>4'234'992.52</b> | <b>1'440'271.77</b> | <b>3'379'200.00</b> | <b>430'500.00</b> | <b>3'857'905.74</b> | <b>1'051'052.66</b> |
| <b>1000</b> | <b>ORGANI CONSORTILI</b>   | <b>46'171.65</b>    | <b>0.00</b>         | <b>50'300.00</b>    | <b>0.00</b>       | <b>39'916.10</b>    | <b>0.00</b>         |
| 300.300.001 | Indennità a commissioni  |                     |                     | 100.00              |                   |                     |                     |
| 300.301.001 | Indennità Delegazione consortile   | 32'556.30           |                     | 36'000.00           |                   | 29'850.00           |                     |
| 300.302.001 | Indennità Consiglio consortile   | 1'875.00            |                     | 3'500.00            |                   | 2'925.00            |                     |
| 303.000.001 | Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF   | 1'381.25            |                     | 1'000.00            |                   | 1'007.30            |                     |
| 318.800.001 | Spese di rappresentanza e ricevimento  | 6'016.30            |                     | 5'000.00            |                   | 2'291.00            |                     |
| 318.900.001 | Quote ad associazioni  | 4'342.80            |                     | 4'700.00            |                   | 3'842.80            |                     |
| <b>1010</b> | <b>CATASTROFE</b>  | <b>725'014.98</b>   | <b>788'400.75</b>   | <b>167'500.00</b>   | <b>43'000.00</b>  | <b>488'899.09</b>   | <b>423'336.61</b>   |
| 301.110.001 | Indennità di picchetto   | 16'480.00           |                     | 17'000.00           |                   | 16'990.00           |                     |
| 313.701.001 | Materiale di PCI: acquisto   | 6'611.20            |                     | 6'000.00            |                   | 6'533.93            |                     |
| 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                                  | 3'702.25            |                     | 18'000.00           |                   | 16'289.80           |                     |
| 318.153.001 | Spese telefoniche  | 5'557.80            |                     | 5'500.00            |                   | 5'091.80            |                     |
| 319.000.001 | Indennità di terzi   | 35'721.00           |                     |                     |                   |                     |                     |
| 319.801.001 | Istruzione catastrofe  | 114'749.50          |                     | 110'000.00          |                   | 103'830.95          |                     |
| 319.802.001 | Intervento di catastrofe   | 539'393.03          |                     | 8'000.00            |                   | 337'362.41          |                     |
| 436.000.001 | Prestazioni per interventi a favore comunità                                 |                     | 34'781.00           |                     | 30'000.00         |                     | 22'987.00           |
| 436.000.002 | Prestazioni per interventi a favore comunità: rimborsi interventi catastrofe |                     | 745'519.75          |                     | 3'000.00          |                     | 400'349.61          |
| 436.900.005 | Rimborsi stip. personale: rimborso cantonale indennità di picchetto          |                     |                     |                     |                   |                     |                     |
| 469.000.001 | Contrib. Cantonale per picchetto catastrofe                                  |                     | 8'100.00            |                     | 10'000.00         |                     |                     |
| <b>1020</b> | <b>AMMINISTRAZIONE</b>   | <b>955'711.01</b>   | <b>76'677.57</b>    | <b>927'400.00</b>   | <b>36'500.00</b>  | <b>1'026'488.17</b> | <b>111'593.16</b>   |
| 301.090.001 | Stipendi personale nominato  | 515'778.05          |                     | 490'000.00          |                   | 539'559.50          |                     |
| 301.091.001 | Stipendi personale incaricato  | 26'310.40           |                     | 61'500.00           |                   | 47'793.85           |                     |
| 301.100.001 | Assegni famiglia, figli e persone assistite                                  | 1'785.30            |                     | 1'800.00            |                   | 1'788.60            |                     |
| 301.120.001 | Prestazioni straordinarie  | 24'947.65           |                     | 1'000.00            |                   | 35'673.30           |                     |
| 301.200.001 | Gratifiche per anzianità di servizio   |                     |                     |                     |                   | 13'744.80           |                     |
| 303.000.001 | Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF   | 50'104.00           |                     | 48'500.00           |                   | 57'141.50           |                     |
| 304.000.001 | Contributi alla cassa pensioni   | 68'519.60           |                     | 71'400.00           |                   | 72'934.20           |                     |
| 305.000.001 | Premi assicurativi personale   | 1'328.85            |                     | 1'500.00            |                   | 1'523.55            |                     |
| 310.100.001 | Materiale d'ufficio  | 14'731.30           |                     | 15'000.00           |                   | 16'764.60           |                     |
| 310.120.001 | Inserzioni   | 682.95              |                     | 1'000.00            |                   | 90.00               |                     |
| 311.010.001 | Acquisto mobili e macchine per ufficio                                       | 1'993.90            |                     | 5'000.00            |                   | 3'880.95            |                     |
| 311.100.001 | Acquisto installazioni tecniche e accessori                                  | 13'686.75           |                     | 10'000.00           |                   | 9'049.75            |                     |
| 311.150.001 | Aggiornamenti software-licenze cantonali/regionali per PCI                   | 13'138.60           |                     | 15'000.00           |                   | 20'763.55           |                     |
| 312.000.001 | Consumo acqua  | 3'916.75            |                     | 3'500.00            |                   | 3'000.15            |                     |
| 312.020.001 | Consumo energia elettrica  | 23'986.60           |                     | 31'000.00           |                   | 26'997.85           |                     |
| 312.030.001 | Spese di riscaldamento   | 11'416.75           |                     | 13'000.00           |                   | 11'379.50           |                     |
| 313.100.001 | Materiale di pulizia   | 1'557.10            |                     | 3'500.00            |                   | 4'194.37            |                     |
| 314.200.001 | Manutenzione sede  | 55'673.10           |                     | 15'000.00           |                   | 27'483.78           |                     |
| 315.100.001 | Manutenzione installazioni tecniche e accessori                              | 1'661.37            |                     | 3'000.00            |                   | 1'452.87            |                     |
| 315.200.001 | Manutenzione lift, macchine e attrezzi                                       | 1'987.10            |                     | 4'000.00            |                   | 2'923.00            |                     |
| 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                         |                     |                     |                     |                   |                     |                     |
| 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 2022   |                  | PREVENTIVO 2022   |                  | CONSUNTIVO 2021   |                  |
|-------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             |   | Spese             | Ricavi           | Spese             | Ricavi           | Spese             | Ricavi           |
| 317.000.001 | Spese di viaggio e trasferta                      | 5'557.24          |                  | 6'000.00          |                  | 3'461.50          |                  |
| 318.010.001 | Assicurazione stabili e contenuto                 | 3'696.20          |                  | 3'500.00          |                  | 3'471.95          |                  |
| 318.152.001 | Spese postali                                     | 4'461.00          |                  | 6'000.00          |                  | 7'170.90          |                  |
| 318.153.001 | Spese telefoniche                                 | 13'214.20         |                  | 15'000.00         |                  | 13'322.50         |                  |
| 318.300.001 | Tassa d'uso canalizzazioni                        | 1'222.65          |                  | 1'000.00          |                  | 1'041.50          |                  |
| 318.310.001 | Tassa raccolta rifiuti                            | 2'272.00          |                  | 1'500.00          |                  | 2'128.00          |                  |
| 318.400.001 | Prestazioni di terzi per pulizia                  | 1'755.50          |                  | 2'000.00          |                  | 387.70            |                  |
| 318.411.001 | Revisione contabile                               | 5'761.95          |                  | 6'000.00          |                  | 5'761.95          |                  |
| 318.420.001 | Consulenza informatica                            | 7'197.10          |                  | 15'000.00         |                  | 15'017.40         |                  |
| 318.430.001 | Onorari per consulenze legali                     | 500.00            |                  |                   |                  |                   |                  |
| 318.700.001 | Prestazioni dei servizi finanziari comunali       | 38'000.00         |                  | 37'600.00         |                  | 37'600.00         |                  |
| 319.805.001 | Spese sede  | 17'128.35         |                  | 17'000.00         |                  | 17'260.70         |                  |
| 319.900.001 | Uscite varie                                      | 138.50            |                  | 100.00            |                  | 124.20            |                  |
| 427.000.001 | Affitto sede a terzi                              |                   | 15'450.00        |                   | 12'000.00        |                   | 19'000.00        |
| 436.900.001 | Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi |                   | 59'366.05        |                   | 24'000.00        |                   | 70'341.70        |
| 436.900.003 | Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni |                   | 378.70           |                   |                  |                   | 21'748.65        |
| 439.900.001 | Entrate varie                                     |                   | 1'482.82         |                   | 500.00           |                   | 502.81           |
| <b>1021</b> | <b>PIANIFICAZIONE</b>                             | <b>112'502.30</b> | <b>13'184.95</b> | <b>113'900.00</b> | <b>4'100.00</b>  | <b>114'228.30</b> | <b>32'280.90</b> |
| 301.090.001 | Stipendi personale nominato                       | 86'321.10         |                  | 86'900.00         |                  | 84'845.55         |                  |
| 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                  | 7'768.80          |                  | 7'700.00          |                  | 5'919.55          |                  |
| 304.000.001 | Contributi alla casa pensioni                     | 10'752.30         |                  | 11'100.00         |                  | 10'323.40         |                  |
| 304.101.001 | Contributi cassa pensioni: supplemento temporaneo |                   |                  |                   |                  | 6'369.40          |                  |
| 305.000.001 | Premi assicurativi personale                      | 203.60            |                  | 300.00            |                  | 156.00            |                  |
| 310.500.001 | Materiale PIAT/PBC                                | 5'564.10          |                  | 6'000.00          |                  | 4'722.00          |                  |
| 436.900.001 | Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi |                   | 13'184.95        |                   | 4'100.00         |                   | 12'303.90        |
| 436.900.003 | Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni |                   |                  |                   |                  |                   | 19'977.00        |
| <b>1030</b> | <b>SPESE PER I VEICOLI</b>                        | <b>307'630.20</b> | <b>65'571.40</b> | <b>236'400.00</b> | <b>13'100.00</b> | <b>237'089.40</b> | <b>69'637.10</b> |
| 301.090.001 | Stipendi personale nominato                       | 81'203.85         |                  | 81'700.00         |                  | 81'203.85         |                  |
| 301.100.001 | Assegni famiglia, figli e persone assistite       | 2'578.55          |                  | 2'400.00          |                  | 2'181.85          |                  |
| 301.120.001 | Prestazioni straordinarie                         | 4'324.80          |                  |                   |                  |                   |                  |
| 301.200.001 | Gratifiche per anzianità di servizio              |                   |                  |                   |                  |                   |                  |
| 303.000.001 | Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF                  | 7'658.10          |                  | 7'200.00          |                  | 7'374.15          |                  |
| 304.000.001 | Contributi alla casa pensioni                     | 9'768.95          |                  | 10'200.00         |                  | 10'002.95         |                  |
| 305.000.001 | Premi assicurativi personale                      | 156.40            |                  | 300.00            |                  | 215.75            |                  |
| 311.210.001 | Acquisto veicoli                                  | 38'080.60         |                  |                   |                  |                   |                  |
| 312.020.001 | Consumo energia elettrica: Officina               | 2'140.80          |                  | 3'000.00          |                  | 2'619.95          |                  |
| 312.030.001 | Spese di riscaldamento                            | 3'533.90          |                  | 4'000.00          |                  | 3'605.55          |                  |
| 313.011.001 | Materiale per veicoli                             | 16'227.00         |                  | 15'000.00         |                  | 15'293.75         |                  |
| 313.300.001 | Consumo carburante                                | 22'289.95         |                  | 16'000.00         |                  | 22'712.85         |                  |
| 315.210.001 | Manutenzione veicoli                              | 38'150.60         |                  | 13'000.00         |                  | 13'032.30         |                  |
| 316.104.001 | Affitto capannone                                 | 38'918.80         |                  | 39'000.00         |                  | 39'694.35         |                  |
| 316.200.001 | Leasing veicoli di servizio                       | 3'770.90          |                  | 3'600.00          |                  | 3'600.00          |                  |
| 318.020.001 | Assicurazione veicoli                             | 38'827.00         |                  | 40'000.00         |                  | 39'152.10         |                  |
| 318.120.001 | Tassa sul traffico pesante                        |                   |                  | 1'000.00          |                  |                   |                  |

## 5. Consuntivo

|             | CONSUNTIVO 2022  |                   | PREVENTIVO 2022   |                   | CONSUNTIVO 2021   |                   |                  |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|             | Spese  | Ricavi            | Spese             | Ricavi            | Spese             | Ricavi            |                  |
| <b>1030</b> | continuazione  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |
| 436.000.001 | Partecipazione agli utili assicurativi                     |                   |                   |                   |                   | 18'115.20         |                  |
| 436.010.001 | Prestazione a terzi  | 2'250.00          |                   | 6'000.00          |                   | 1'850.00          |                  |
| 436.200.001 | Rimborso spese varie                                       | 23'282.85         |                   | 3'000.00          |                   | 41'919.25         |                  |
| 436.900.001 | Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi          | 5'814.45          |                   | 4'100.00          |                   | 7'752.65          |                  |
| 436.900.003 | Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni          | 34'224.10         |                   |                   |                   |                   |                  |
| <b>1050</b> | <b>IMPIANTI OPCi</b>                                       | <b>188'229.60</b> | <b>123'851.35</b> | <b>161'000.00</b> | <b>105'000.00</b> | <b>110'055.54</b> | <b>74'905.24</b> |
| 312.000.001 | Consumo acqua  | 13'057.65         |                   | 10'000.00         |                   | 10'731.30         |                  |
| 312.010.001 | Consumo gas  | 13'041.35         |                   | 8'000.00          |                   | 6'011.95          |                  |
| 312.020.001 | Consumo energia elettrica                                  | 24'805.85         |                   | 33'000.00         |                   | 21'263.60         |                  |
| 313.000.001 | Materie prime ausiliarie e di consumo                      | 2'970.55          |                   | 3'000.00          |                   | 2'841.55          |                  |
| 313.710.001 | Spese d'esercizio per locazione a terzi                    | 2'802.00          |                   | 3'000.00          |                   | 2'902.75          |                  |
| 314.210.001 | Manutenzione e costruzioni impianti                        | 107'203.50        |                   | 35'000.00         |                   | 40'653.74         |                  |
| 315.131.001 | Manutenzione sirene  |                   |                   | 16'500.00         |                   |                   |                  |
| 316.210.001 | Noleggio linee telecomunicazioni                           |                   |                   | 25'500.00         |                   |                   |                  |
| 316.291.001 | Noleggio rete fibra ottica                                 | 2'800.20          |                   | 3'000.00          |                   | 2'800.20          |                  |
| 318.010.001 | Assicurazione stabili e contenuto                          | 13'741.70         |                   | 16'000.00         |                   | 14'286.55         |                  |
| 318.050.001 | Assicurazione sirene                                       |                   |                   |                   |                   |                   |                  |
| 318.150.001 | Spese postali e telefoniche                                | 7'806.80          |                   | 8'000.00          |                   | 8'563.90          |                  |
| 427.000.001 | Affitto da terzi   |                   | 13'563.10         |                   | 15'000.00         |                   | 4'602.10         |
| 460.001.001 | Contrib. federale per manutenzione costruzioni             |                   | 87'138.50         |                   | 45'000.00         |                   | 46'057.30        |
| 460.002.001 | Contrib. Federale per manutenzione sirene                  |                   |                   |                   | 25'000.00         |                   |                  |
| 483.000.001 | Prelev. dal fondo contributi sostitutivi per rifugi di PCi |                   | 23'149.75         |                   | 20'000.00         |                   | 24'245.84        |
| <b>1051</b> | <b>PERSONALE PER LA GESTIONE IMPIANTI OPCi</b>             | <b>406'833.65</b> | <b>30'481.75</b>  | <b>406'800.00</b> | <b>16'800.00</b>  | <b>394'270.20</b> | <b>31'191.65</b> |
| 301.090.001 | Stipendi personale nominato                                | 319'608.45        |                   | 321'800.00        |                   | 315'427.10        |                  |
| 301.100.001 | Assegni famiglia, figli e persone assistite                | 6'165.00          |                   | 6'200.00          |                   | 6'165.00          |                  |
| 301.120.001 | Prestazioni straordinarie                                  | 12'200.30         |                   | 1'500.00          |                   | 4'087.15          |                  |
| 301.200.001 | Gratifiche per anzianità di servizio                       |                   |                   | 7'700.00          |                   |                   |                  |
| 303.000.001 | Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF                           | 30'268.90         |                   | 29'200.00         |                   | 29'325.15         |                  |
| 304.000.001 | Contributi alla cassa pensioni                             | 35'982.90         |                   | 37'400.00         |                   | 36'493.35         |                  |
| 305.000.001 | Premi assicurativi personale                               | 845.50            |                   | 1'000.00          |                   | 856.75            |                  |
| 317.000.001 | Spese di viaggio e trasferta                               | 1'762.60          |                   | 2'000.00          |                   | 1'915.70          |                  |
| 431.300.001 | Tasse di collaudo rifugi                                   |                   |                   |                   | 800.00            |                   | 300.00           |
| 436.900.001 | Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCi          |                   | 26'792.45         |                   | 16'000.00         |                   | 30'891.65        |
| 436.900.003 | Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni          |                   | 3'689.30          |                   |                   |                   |                  |
| <b>1060</b> | <b>SEPE PER IL MATERIALE / ATTREZZI</b>                    | <b>11'943.23</b>  | <b>0.00</b>       | <b>15'000.00</b>  | <b>0.00</b>       | <b>10'777.17</b>  | <b>850.00</b>    |
| 313.700.001 | Materiale di PCi   | 11'726.13         |                   | 13'000.00         |                   | 9'103.27          |                  |
| 315.100.001 | Manutenzione installazioni tecniche e accessorie           | 217.10            |                   | 2'000.00          |                   | 1'673.90          |                  |
| 435.000.001 | Vendita materiale diverso                                  |                   |                   |                   |                   |                   | 850.00           |
| <b>1070</b> | <b>SEPE PER I CORSI</b>                                    | <b>222'951.85</b> | <b>25'585.40</b>  | <b>231'600.00</b> | <b>40'000.00</b>  | <b>223'473.82</b> | <b>31'018.00</b> |
| 301.130.001 | Indennità diverse  | 8'000.00          |                   | 7'000.00          |                   | 9'400.00          |                  |
| 309.100.001 | Spese per la formazione del personale                      | 1'738.00          |                   | 7'000.00          |                   | 2'276.90          |                  |
| 310.100.001 | Materiale d'ufficio  | 12'974.70         |                   | 13'000.00         |                   | 12'859.90         |                  |

## 5. Consuntivo

|  | CONSUNTIVO 2022                                   |                     | PREVENTIVO 2022     |                     | CONSUNTIVO 2021   |                     |                     |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|  | Spese   | Ricavi              | Spese               | Ricavi              | Spese             | Ricavi              |                     |
| 1070   | continuazione                                     |                     |                     |                     |                   |                     |                     |
| 313.701.001                                    | Materiale di PCI: acquisto                        | 12'175.75           | 8'000.00            |                     | 7'043.65          |                     |                     |
| 313.702.001                                    | Materiale di PCI: manutenzione                    | 1'664.30            | 2'000.00            |                     | 4'417.07          |                     |                     |
| 313.704.001                                    | Materiale di PCI: materiale di cucina             | 3'469.90            | 4'000.00            |                     | 1'800.60          |                     |                     |
| 313.705.001                                    | Materiale di PCI: lavaggio uniformi militi        | 5'609.20            | 3'500.00            |                     | 5'421.60          |                     |                     |
| 313.706.001                                    | Materiale di PCI: equipaggiamento militi          | 11'657.45           | 10'000.00           |                     | 11'373.60         |                     |                     |
| 316.103.001                                    | Affitto parcheggi                                 | 8'000.00            | 8'000.00            |                     | 8'000.00          |                     |                     |
| 316.104.001                                    | Affitto capannone                                 | 38'918.75           | 39'000.00           |                     | 39'694.30         |                     |                     |
| 316.105.001                                    | Affitto posto barca                               | 1'690.90            | 1'600.00            |                     | 1'672.95          |                     |                     |
| 318.000.001                                    | Assicurazione RC verso terzi                      | 3'724.50            | 4'000.00            |                     | 3'724.50          |                     |                     |
| 318.152.001                                    | Spese postali                                     | 2'000.00            | 4'500.00            |                     | 4'500.00          |                     |                     |
| 319.800.001                                    | Corsi di Protezione Civile                        | 111'328.40          | 120'000.00          |                     | 111'288.75        |                     |                     |
| 436.000.001                                    | Prestazioni per interventi a favore comunità      |                     |                     | 40'000.00           |                   | 28'558.00           |                     |
| 436.200.001                                    | Rimborso spese varie                              |                     |                     |                     |                   | 2'460.00            |                     |
| <b>1071</b>                                    | <b>PERSONALE PER L'ISTRUZIONE</b>                 | <b>1'016'272.20</b> | <b>301'551.85</b>   | <b>909'100.00</b>   | <b>157'000.00</b> | <b>895'372.95</b>   | <b>247'621.65</b>   |
| 301.090.001                                    | Stipendi personale nominato                       | 699'397.80          |                     | 711'200.00          |                   | 618'823.80          |                     |
| 301.091.001                                    | Stipendi personale incaricato                     | 53'951.05           |                     |                     |                   | 53'536.20           |                     |
| 301.100.001                                    | Assegni famiglia, figli e persone assistite       | 6'165.00            |                     | 6'200.00            |                   | 7'742.00            |                     |
| 301.120.001                                    | Prestazioni straordinarie                         | 57'251.70           |                     | 5'000.00            |                   | 29'546.10           |                     |
| 301.130.001                                    | Indennità diverse                                 | 14'925.00           |                     | 14'000.00           |                   | 15'500.00           |                     |
| 301.200.001                                    | Gratifiche per anzianità di servizio              | 6'246.45            |                     | 6'300.00            |                   |                     |                     |
| 303.000.001                                    | Contributi AVS, AI, AD, IPG, CAF                  | 75'583.45           |                     | 63'600.00           |                   | 65'031.05           |                     |
| 304.000.001                                    | Contributi alla cassa pensioni                    | 93'607.55           |                     | 92'700.00           |                   | 84'404.30           |                     |
| 304.101.001                                    | Contributi cassa pensioni: supplemento temporaneo |                     |                     |                     |                   | 11'082.00           |                     |
| 305.000.001                                    | Premi assicurativi personale                      | 1'862.15            |                     | 2'100.00            |                   | 1'750.25            |                     |
| 306.000.001                                    | Abbigliamenti                                     | 4'660.25            |                     | 4'500.00            |                   | 3'917.55            |                     |
| 317.000.001                                    | Spese di viaggio e trasferta                      | 2'621.80            |                     | 3'500.00            |                   | 4'039.70            |                     |
| 436.200.001                                    | Rimborso spese varie                              |                     | 5'062.50            |                     |                   |                     | 5'782.80            |
| 436.900.001                                    | Rimborsi stip. personale: servizio militare e PCI |                     | 128'265.30          |                     | 32'000.00         |                     | 100'338.15          |
| 436.900.002                                    | Rimborsi stip. personale: diarie per PCI          |                     |                     |                     |                   |                     | 2'664.00            |
| 436.900.003                                    | Rimborsi stip. personale: assicurazione infortuni |                     | 44'324.05           |                     |                   |                     | 30'981.70           |
| 436.900.004                                    | Rimborsi stip. personale a terzi                  |                     | 123'900.00          |                     | 125'000.00        |                     | 107'855.00          |
| <b>1080</b>                                    | <b>INTERESSI</b>                                  | <b>0.00</b>         | <b>14'966.75</b>    | <b>0.00</b>         | <b>15'000.00</b>  | <b>0.00</b>         | <b>28'618.35</b>    |
| 421.100.001                                    | Interessi attivi sul c.c.                         |                     | 14'966.75           |                     | 15'000.00         |                     | 28'618.35           |
| <b>1090</b>                                    | <b>AMMORTAMENTI DI BENI AMMINISTRATIVI</b>        | <b>241'731.85</b>   | <b>0.00</b>         | <b>160'200.00</b>   | <b>0.00</b>       | <b>317'335.00</b>   | <b>0.00</b>         |
| 331.000.013                                    | Ammortamenti nuovo sistema informatico            | 126'731.85          |                     | 42'000.00           |                   | 84'000.00           |                     |
| 331.000.017                                    | Ammortamento Sede                                 | 115'000.00          |                     | 115'000.00          |                   | 233'335.00          |                     |
|  | Ammortamento Sede - Opere edili                   |                     |                     | 3'200.00            |                   |                     |                     |
| <b>TOTALI</b>                                  |   | <b>4'234'992.52</b> | <b>1'440'271.77</b> | <b>3'379'200.00</b> | <b>430'500.00</b> | <b>3'857'905.74</b> | <b>1'051'052.66</b> |
| <b>DISAVANZO D'ESERCIZIO GESTIONE CORRENTE</b> |   | <b>2'794'720.75</b> |                     | <b>2'948'700.00</b> |                   | <b>2'806'853.08</b> |                     |

## 6. Ripartizione dei costi tra Comuni

| COMUNE        | Popolazione<br>al 31.12.2020 | Popolazione<br>% | CONSUNTIVO 2022<br>Totale uscite | PREVENTIVO 2022<br>Totale uscite |
|---------------|------------------------------|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| CANOBBIO      | 2'302                        | 2.456698         | 68'657.85                        | 72'440.65                        |
| COLLINA D'ORO | 4'604                        | 4.913397         | 137'315.70                       | 144'881.35                       |
| COMANO        | 2'084                        | 2.224048         | 62'155.95                        | 65'580.50                        |
| GRANCIA       | 477                          | 0.509055         | 14'226.65                        | 15'010.50                        |
| LUGANO        | 62'315                       | 66.502673        | 1'858'564.00                     | 1'960'964.35                     |
| MASSAGNO      | 6'272                        | 6.693489         | 187'064.35                       | 197'370.90                       |
| MELIDE        | 1'830                        | 1.952979         | 54'580.30                        | 57'587.50                        |
| MORCOTE       | 734                          | 0.783326         | 21'891.80                        | 23'097.95                        |
| MUZZANO       | 787                          | 0.839888         | 23'472.50                        | 24'765.75                        |
| PARADISO      | 4'368                        | 4.661537         | 130'276.95                       | 137'454.75                       |
| PORZA         | 1'547                        | 1.650961         | 46'139.75                        | 48'681.90                        |
| SAVOSA        | 2'219                        | 2.368121         | 66'182.35                        | 69'828.75                        |
| SORENGO       | 1'863                        | 1.988197         | 55'564.55                        | 58'625.95                        |
| VEZIA         | 1'879                        | 2.005272         | 56'041.75                        | 59'129.45                        |
| VICO MORCOTE  | 422                          | 0.450359         | 12'586.30                        | 13'279.75                        |
| <b>TOTALI</b> | <b>93'703</b>                | <b>100.00</b>    | <b>2'794'720.75</b>              | <b>2'948'700.00</b>              |

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 2022     | CONSUNTIVO 2022     | I-II-III ACCONTO    | CONGUAGLIO 2022   |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| CANOBBIO      | 72'440.65           | 68'657.85           | 65'190.00           | 3'467.85          |
| COLLINA D'ORO | 144'881.35          | 137'315.70          | 130'395.00          | 6'920.70          |
| COMANO        | 65'580.50           | 62'155.95           | 59'025.00           | 3'130.95          |
| GRANCIA       | 15'010.50           | 14'226.65           | 13'515.00           | 711.65            |
| LUGANO        | 1'960'964.35        | 1'858'564.00        | 1'764'870.00        | 93'694.00         |
| MASSAGNO      | 197'370.90          | 187'064.35          | 177'630.00          | 9'434.35          |
| MELIDE        | 57'587.50           | 54'580.30           | 51'825.00           | 2'755.30          |
| MORCOTE       | 23'097.95           | 21'891.80           | 20'790.00           | 1'101.80          |
| MUZZANO       | 24'765.75           | 23'472.50           | 22'290.00           | 1'182.50          |
| PARADISO      | 137'454.75          | 130'276.95          | 123'705.00          | 6'571.95          |
| PORZA         | 48'681.90           | 46'139.75           | 43'815.00           | 2'324.75          |
| SAVOSA        | 69'828.75           | 66'182.35           | 62'850.00           | 3'332.35          |
| SORENGO       | 58'625.95           | 55'564.55           | 52'755.00           | 2'809.55          |
| VEZIA         | 59'129.45           | 56'041.75           | 53'220.00           | 2'821.75          |
| VICO MORCOTE  | 13'279.75           | 12'586.30           | 11'955.00           | 631.30            |
| <b>TOTALI</b> | <b>2'948'700.00</b> | <b>2'794'720.75</b> | <b>2'653'830.00</b> | <b>140'890.75</b> |

## 8. Bilancio patrimoniale al 31 dicembre

|   | BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2022 |               |                     |                     | BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2021 |               |                     |                     |
|---|------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------|---------------------|---------------------|
|   | Sub.totale                   | Totale attivi | Sub.totale          | Totale passivi      | Sub.totale                   | Totale attivi | Sub.totale          | Totale passivi      |
| <b>ATTIVITA'</b>  |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| <b>Liquidità</b>  |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| 100.000/02 Cassa istruzione                               | 6'202.35                     |               |                     |                     | 14'467.95                    |               |                     |                     |
| 100.000/03 Carta prepagata Comer                          | 866.96                       |               |                     |                     | 172.00                       |               |                     |                     |
| 102.003/01 Corner Banca SA                                | 124'974.92                   |               |                     |                     | 259'067.27                   |               |                     |                     |
| 102.001/01 Banca dello Stato                              | 0.00                         | 132'044.23    |                     |                     | 0.00                         | 273'707.22    |                     |                     |
| <b>Crediti</b>  |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| 113.001/01 Suss.fed.cant.                                 | 0.00                         |               |                     |                     | 0.00                         |               |                     |                     |
| 113.002/01 Credito verso la<br>Cassa AVS/IPG              | 0.00                         |               |                     |                     | 0.00                         |               |                     |                     |
| 113.100/01 Contr.cong. gestione                           | 0.00                         |               |                     |                     | 0.00                         |               |                     |                     |
| 2'794'720.75<br>- acc.incassati 2'653'830.00              | 140'890.75                   |               |                     |                     | 220'973.08                   |               |                     |                     |
| 115.000/01 Debitori diversi                               | 216'160.90                   |               |                     |                     | 358'124.55                   |               |                     |                     |
| 115.001/01 Imposta preventiva                             | 0.00                         |               |                     |                     | 0.00                         |               |                     |                     |
| 119.000/01 Pagamenti anticipati a<br>carico di altri enti | 0.00                         |               |                     |                     | 40'506.45                    |               |                     |                     |
| 139.000/01 Sospesi attivi                                 | 117'370.00                   |               |                     |                     | 92'202.85                    |               |                     |                     |
| 111.000/01 Conto corrente ordinario<br>Città di Lugano    | -137'559.38                  |               |                     |                     | -928'138.80                  |               |                     |                     |
| 111.100/01 Conto corrente bloccato<br>Città di Lugano     | 5'992'220.93                 | 6'329'083.20  |                     |                     | 6'029'361.43                 | 5'813'029.56  |                     |                     |
| <b>Sostanza fissa</b>                                     |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| 125.000/01 Inventario cucina                              | 4'333.45                     |               |                     |                     | 2'588.10                     |               |                     |                     |
| 143.000/01 Costruzioni PCi                                | 1.00                         |               |                     |                     | 157'604.60                   |               |                     |                     |
| 143.100/01 Nuova sede                                     | 1'937'141.25                 |               |                     |                     | 2'052'141.25                 |               |                     |                     |
| 146.000/01 Materiale di PCi                               | 1.00                         |               |                     |                     | 1.00                         |               |                     |                     |
| 146.001/01 Arr.PCi sovv./non                              | 1.00                         |               |                     |                     | 7'127.85                     |               |                     |                     |
| 146.003/01 Sistema informatico                            | 1.00                         |               |                     |                     | 126'732.85                   |               |                     |                     |
| 146.004/01 Veicoli  | 1.00                         |               |                     |                     | 1.00                         |               |                     |                     |
| 146.100/01 Sirene consorzio                               | 1.00                         |               |                     |                     | 1.00                         |               |                     |                     |
| 149.000/01 Equipaggiamento                                | 0.00                         | 1'941'480.70  |                     |                     | 0.00                         | 2'346'197.65  |                     |                     |
| <b>PASSIVITA'</b>   |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| <b>Debiti</b>   |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| 200.000/01 Creditori                                      |                              |               | 249'412.55          |                     |                              |               | 113'505.10          |                     |
| 209.000/01 Crediti comuni consorz.                        |                              |               | 0.00                |                     |                              |               | 0.00                |                     |
| 209.101/01 Accanton.ore straord.                          |                              |               | 22'830.10           |                     |                              |               |                     |                     |
| 209.900/01 Contributi AVS                                 |                              |               | 0.00                |                     |                              |               | 0.00                |                     |
| 209.200/01 Premi ass. infortuni                           |                              |               | 0.00                |                     |                              |               | -3'076.65           |                     |
| 233.001/01 Donazione Fondazione<br>Morgana                |                              |               | 9'481.35            |                     |                              |               | 9'481.35            |                     |
| 259.005/01 Incassi da riversare                           |                              |               | 0.00                | 281'724.00          |                              |               | 40'000.00           | 159'909.80          |
| <b>Accantonamenti</b>                                     |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| Accantonamenti per gestione corrente                      |                              |               | 0.00                | 0.00                |                              |               | 0.00                | 0.00                |
| <b>Capitale proprio</b>                                   |                              |               |                     |                     |                              |               |                     |                     |
| 283.000/01 Fondo quote per<br>esoneri ri obbl.            |                              |               | 8'120'884.13        | 8'120'884.13        |                              |               | 8'273'024.63        | 8'273'024.63        |
| <b>TOTALI</b>   |                              |               | <b>8'402'608.13</b> | <b>8'402'608.13</b> |                              |               | <b>8'432'934.43</b> | <b>8'432'934.43</b> |

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

| COMUNE                            | SALDO PER COMUNE    |
|-----------------------------------|---------------------|
| CANOBBIO                          | 191'687.91          |
| COLLINA D'ORO                     | 1'263'882.09        |
| COMANO                            | 258'829.20          |
| GRANCIA                           | 243'232.57          |
| LUGANO                            | 4'530'320.37        |
| MASSAGNO                          | 163'414.88          |
| MELIDE                            | 128'855.53          |
| MORCOTE                           | 78'383.52           |
| MUZZANO                           | 99'201.00           |
| PARADISO                          | 92'877.76           |
| PORZA                             | 136'890.18          |
| SAVOSA                            | 64'213.19           |
| SORENGO                           | 247'374.53          |
| VEZIA                             | 419'636.68          |
| VICO MORCOTE                      | 202'084.72          |
| <b>TOTALE FONDO AL 31.12.2022</b> | <b>8'120'884.13</b> |

## 10. Prospetto composizione e impiego finanziamenti speciali

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| Totale Finanziamento Speciale al 31.12.2022 (confronta bilancio) |                     | 8'120'884.13        |
| Finanziamento interno per acquisto nuova sede                    |                     |                     |
| saldo al 31.12.2021  | 2'243'663.20        |                     |
| attribuzione quota annuale 2022 ammortamento sede                | <u>-115'000.00</u>  |                     |
| saldo al 31.12.2022  | <u>2'128'663.20</u> | -2'128'663.20       |
| Conto corrente bloccato Città di Lugano                          |                     | <u>5'992'220.93</u> |

## 11. Situazione degli investimenti

| Messaggio consortile no. | Data Risoluzione CC | Elenco opere  | Credito votato | SITUAZIONE AL 31.12.2022 |            |              |
|--------------------------|---------------------|---|----------------|--------------------------|------------|--------------|
|                          |                     |   |                | Situazione lavori %      | Spese      | Ricavi       |
| 75                       | 28.09.2017          | Ampliamento dei sistemi telematici degli impianti di condotta<br><i>*) di cui 1'760.30 riversati GC</i>                 | 150'000.00     | 100%                     | 84'626.85  | *) 86'387.15 |
| 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%                     | 348'603.60 | 348'603.60   |

|   |  |                          |            |
|---|--|--------------------------|------------|
| <b>Descrizione:</b><br><b>MC no. 75</b>   | <b>Ampliamento dei sistemi telematici degli impianti di condotta</b> | <b>Ris. C.C.:</b>        | 28.09.2017 |
| <b>Credito concesso:</b>  | <b>Totale uscite lorde al 31.12.2022</b>                             | <b>Credito concesso:</b> | 150'000.00 |
| <b>Minor spesa rispetto al credito aggiornato</b>   | <b>Totale parziale al 31.12.2022</b>                                 |                          |            |
| <b>Totale a pareggio</b>  |  |                          |            |
| <b>Finanziamento</b>  |  |                          |            |
| *) Contributi forfettari UFPF decisione del 19.10.2015 (ampliamento TM)   | 77'500.00  |                          |            |
| Prelievo dal fondo contributi sostitutivi per altri scopi di PCI regionale - Risoluzione DI-SMPP no. 180.038 del 25.04.2022 | 8'887.15   |                          |            |
| Riversamento in Gestione corrente 2022  | -1'760.30  |                          |            |
| <b>Osservazioni</b>   |  |                          |            |
| L'opera è terminata, il conto è chiuso.   |  |                          |            |

| Credito & Aggiornamenti | Consuntivo dei costi |
|-------------------------|----------------------|
| <b>150'000.00</b>       |                      |
|                         | 84'626.85            |
| 150'000.00              | 84'626.85            |
|                         | <b>65'373.15</b>     |
| 150'000.00              | 150'000.00           |

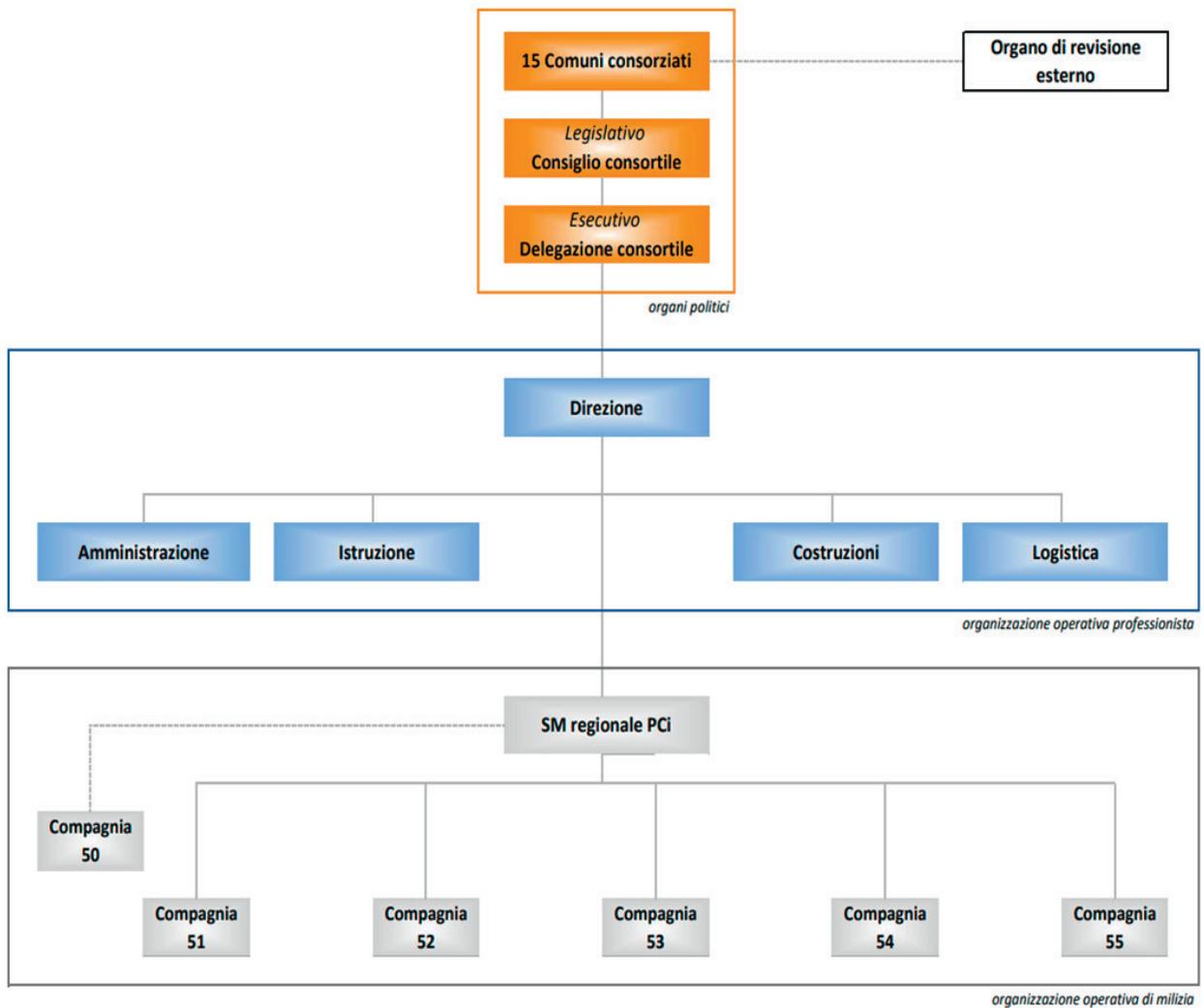
|   |  |                          |            |
|---|--|--------------------------|------------|
| <b>Descrizione:</b><br><b>MC no. 82</b>   | <b>Trasformazione del Posto Sanitario, ubicato nell'Impianto PCI di Savosa 1-Valgersa, in un Posto comando tipo II ridotto</b> | <b>Ris. C.C.:</b>        | 13.06.2019 |
| <b>Credito concesso:</b>  | <b>Totale uscite lorde al 31.12.2022</b>   | <b>Credito concesso:</b> | 286'000.00 |
| <b>Maggior spesa rispetto al credito aggiornato (riconosciuta da Confederazione e Cantone)</b>                              | <b>Totale parziale al 31.12.2022</b>   |                          |            |
| <b>Totale a pareggio</b>  |  |                          |            |
| <b>Finanziamento</b>  |  |                          |            |
| *) Contributi forfettari UFPF decisione del 19.10.2015 (ampliamento TM)   | 51'000.00  |                          |            |
| Contributi forfettari UFPF decisione del 07.12.2021 (trasformazione)  | 175'000.00   |                          |            |
| Prelievo dal fondo contributi sostitutivi per altri scopi di PCI regionale - Risoluzione DI-SMPP no. 180.036 del 11.04.2022 | 122'603.60   |                          |            |
| <b>Osservazioni</b>   |  |                          |            |
| L'opera è terminata, il conto è chiuso.   |  |                          |            |

| Credito & Aggiornamenti | Consuntivo dei costi |
|-------------------------|----------------------|
| <b>286'000.00</b>       |                      |
|                         | 348'603.60           |
| 286'000.00              | 348'603.60           |
|                         | <b>62'603.60</b>     |
| 348'603.60              | 348'603.60           |

## 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.<br>Riporto investimento   | 3'765'030.00           | 75'030.00                            | -10'030.00<br>3'755'000.00                                   |
| 31.12.2012        | Ammortamento<br>Ottimizzazione infrastruttura (rete+) della sede   | 63'983.20              | 150'000.00                           | 3'605'000.00<br>3'668'983.20                                 |
| 31.12.2013        | Ammortamento<br>Ammortamento straordinario<br>(scioglimento accantonamento rischi legali)  |                        | 150'000.00<br>305'322.00             | 3'518'983.20<br>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<br>Acquisto strada adiacente alla sede  | 46'998.20              | 150'000.00                           | 2'763'661.20<br>2'810'659.40                                 |
| 31.12.2017        | Ammortamento   |                        | 150'000.00                           | 2'660'659.40   |
| 31.12.2018        | Ammortamento<br>Rifacimento tetto sede<br>(spesa parziale-intervento in corso)   | 121'551.90             | 150'000.00                           | 2'510'659.40<br>2'632'211.30                                 |
| 31.12.2019        | Ammortamento<br>Intervento risanamento tetto sede - rif. MC 77<br>(spesa a saldo intervento)<br>Interventi miglora sede - rif. MC 83<br>(spesa parziale-intervento in corso)<br>Ammortamento supplementare<br>(decisione DC/CC 4.6.2020) | 16'929.95<br>29'441.30 | 156'000.00<br>50'000.00              | 2'476'211.30<br>2'493'141.25<br>2'522'582.55<br>2'472'582.55 |
| 31.12.2020        | Ammortamento<br>Interventi di miglora sede - rif. MC 83<br>(spesa parziale-intervento in corso)<br>Ammortamento supplementare<br>(decisione DC/CC 10.6.2021)   | 17'005.15              | 156'000.00<br>70'000.00              | 2'316'582.55<br>2'333'587.70<br>2'263'587.70                 |
| 31.12.2021        | Interventi di miglora sede - rif. MC 83<br>(spesa a saldo intervento)<br>Ammortamento<br>Ammortamenti supplementari:<br>(decisione DC/CC 9.6.2022)<br>- acquisizione Sede<br>- opere edili: intervento di miglora sede - rif. MC 83      | 21'888.55              | 115'000.00<br>50'000.00<br>68'335.00 | 2'285'476.25<br>2'170'476.25<br>2'120'476.25<br>2'052'141.25 |
| <b>31.12.2022</b> | Ammortamento   |                        | 115'000.00                           | 1'937'141.25   |
| <b>TOTALI</b>     |  | <b>4'147'828.25</b>    | <b>2'210'687.00</b>                  | <b>1'937'141.25</b>  |

## 13. Organizzazione dell'Ufficio Consortile





Note \_\_\_\_\_

A series of horizontal lines for writing, starting from the line immediately below the 'Note' label and extending to the bottom of the page.



CONSORZIO PROTEZIONE CIVILE  
REGIONE LUGANO CITTÀ

CPCiRLC