

Messaggio 1/2016

Conti consuntivi 2015 dell'Ente regionale per lo sviluppo del Luganese

Onoranda Assemblea,
Gentili Signore e Signori rappresentanti dei Comuni,

con il Consuntivo 2015 si chiude il primo quadriennio completo di attività dell'Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese (ERSL) e della sua Agenzia (ARSL). Un quadriennio «anomalo» perché, almeno per il primo anno, è stato condizionato dalle elezioni comunali che per Lugano erano state prorogate all'aprile 2013. Il Comitato esecutivo (CE) ha così potuto essere nominato solo a giugno 2013 e anche in seguito ha dovuto registrare cambiamenti nei rappresentanti della città.

Fortunatamente, dal giugno 2014, il CE ha trovato una «formazione» stabile che, parallelamente alla riorganizzazione dell'ARSL ha permesso di lavorare con una certa tranquillità.

Il 2015 è comunque stato un anno importante per l'ERSL e rappresenta il fondamento sul quale costruire il prossimo quadriennio 2016-2020.

Sul **piano politico**, nel messaggio 2/2014 per il Preventivo 2015 il CE aveva annunciato quale obiettivo primario l'approvazione da parte dell'Assemblea e, successivamente, dei Legislativi dei Comuni del «**Modello innovativo**» e del «Fondo per il programma di investimenti per il Luganese» o «Fondo PIL».

A quel momento, per il CE, approvare e mettere in atto il «Modello innovativo» avrebbe significato «*affermare la capacità dei Comuni dell'agglomerato di risolvere in modo mirato le urgenti sfide che ci attendono per continuare a svolgere, anche in futuro, un ruolo di primattore nel Cantone*». Non solo. Attraverso l'approvazione del «Modello innovativo» l'ERSL avrebbe dovuto confermare e rafforzare il suo ruolo, (ancorato nell'art. 2 dello Statuto) di «motore dello sviluppo socioeconomico regionale» e di «ambito di confronto, coordinamento e ricerca del consenso» per lo sviluppo di progetti sovracomunali.

Le assemblee di settore e, soprattutto le tre assemblee del 2015 (3 marzo a Rivera, 11 giugno a Lugano e 14 ottobre a Vezia) hanno sancito – malgrado il positivo esito del workshop del 13 maggio a Cadempino – la decisione di «congelare» il processo che avrebbe dovuto portare all'adozione del «Modello innovativo» e del «Fondo PIL».

Non solo. L'assemblea straordinaria del 14 ottobre ha deciso di rinunciare «ad ogni ruolo dell'ERSL nell'ambito della governance, della gestione e coordinamento di progetti di interesse per l'agglomerato» anche se ha confermato all'ERSL il ruolo di rappresentante dei Comuni nei confronti del Cantone sui temi istituzionali e, in particolare nella Piattaforma di dialogo Cantone-Comuni e nel progetto «Ticino 2020».

I temi dell'identità e del ruolo dell'ERSL non si sono però esauriti con queste decisioni. Già a Vezia è stato infatti auspicato che l'ERSL e la sua Agenzia continuino a favorire – attraverso incontri regolari – il processo di confronto e di dialogo tra i Comuni e i diversi attori del territorio in modo che si possano ricucire «dal basso»:

- una più forte consapevolezza di «essere Luganese»;
- una visione condivisa dello sviluppo dell'agglomerato (che per quanto riguarda gli aspetti territoriali è nel frattempo stata indicata nei documenti preparatori del PAL3) e
- rapporti di collaborazione che non si limitino a dinamiche bilaterali o agli ambiti ristretti dei settori.

Sono questi i temi e gli obiettivi che – a fine quadriennio – il CE consegna alle cinque persone che, dalla prossima assemblea, assumeranno la responsabilità di condurre l'ARSL.

Un passaggio di consegne accompagnato però anche da alcuni positivi segnali di speranza.

Tra questi, il più evidente è la decisione del signor Wyss e dei suoi collaboratori di scegliere Melide quale nuova sede per la loro «Seebühne» e di dare vita al Musical Lago di Lugano. Una decisione resa possibile dall'adesione di Lugano Turismo e dal sostegno di 25 Comuni (su 47) ai quali si sono aggiunti Bissone e un gruppo di privati.

Inoltre, dopo l'assemblea di Vezia, all'ARSL e al CE sono giunte richieste di assumere compiti di facilitazione e coordinamento su temi e progetti di valenza intercomunale. Ricordiamo qui, ad esempio, il progetto per la Strada Regina o quello per l'eventuale rilancio del progetto di un Parco naturale regionale attorno al Camoghé.

Nelle scorse settimane è poi giunta, dal Malcantone Ovest, la conferma della validità del metodo di lavoro che sta(va) alla base del «Modello innovativo»: individuare una strategia di sviluppo articolata su alcuni assi strategici ed alcuni progetti di sviluppo da realizzare con una governance e un supporto professionale (già nella fase di verifica della fattibilità) che devono essere finanziati a livello regionale.

Insomma. Come spesso accade, da quella che qualcuno ha voluto interpretare come una «sconfitta» dell'attuale CE sembrano nascere i germogli di una nuova stagione di collaborazioni almeno a livello sub-regionale. Sarà compito degli amministratori comunali eletti il 10 aprile e del nuovo CE coltivarli e farli crescere in modo che possano portare frutto.

È anche possibile che, nella prossime settimane, torni d'attualità anche il tema delle aggregazioni comunali. Ad inizio aprile, infatti, l'on. Gobbi ha rilanciato il suo progetto di Piano Cantonale delle Aggregazioni (PCA) con un Ticino di 23 Comuni che, per il Luganese, significa una città di 100'000 abitanti e altri 5 Comuni.

A **livello operativo**, nel 2015, l'Agenzia Regionale per lo sviluppo del Luganese (ARSL) ha ritrovato stabilità ed equilibrio ed ha potuto raggiungere gli obiettivi fissati nel Contratto di prestazione con il Cantone e quelli indicati nel Piano delle attività allegato al Preventivo 2015.

In particolare, il CE ritiene raggiunti gli obiettivi indicati per il 2015, ovvero:

- *il ruolo e le attività dell'ARSL sono conosciuti ed apprezzati dalle aziende, dai promotori di progetti, dai partner economici e dai Comuni;*
- *i Comuni apprezzano i servizi ARSL sui temi di carattere istituzionale e/o sovracomunale.*

Per quanto riguarda i dettagli e l'utilizzo del Fondo per il promovimento regionale del Luganese (FPRL) rinviamo al commento alle singole voci dei conti nonché al Rendiconto 2015 allestito all'indirizzo del Consiglio di Stato, rispettivamente allo sguardo retrospettivo al periodo 2011-2015 che sono inseriti nella documentazione per l'assemblea.

Per quanto riguarda il supporto ai Comuni sui **temi di carattere istituzionale**, l'impegno principale è stato dedicato alla Piattaforma Cantone-Comuni e al progetto «Ticino 2020: per un Cantone al passo con i tempi» per un rilancio del processo di revisione dei flussi finanziari e delle competenze fra Cantone e Comuni. In particolare, il Comitato esecutivo ha designato Michele Passardi, già vice-sindaco di Manno, quale rappresentante del Luganese nel Gruppo operativo allargato che ha lavorato all'elaborazione del messaggio per il Gran Consiglio (M7038) e, soprattutto al successivo «Rapporto strategico».

Il **risultato economico** dell'esercizio 2015 è stato condizionato dalle decisioni dell'Assemblea di sospendere le attività del Gruppo Tecnico e la collaborazione con l'IRE e l'Università della Svizzera italiana per il Laboratorio Agglomerato del Luganese (LabAL).

Come anticipato in occasione dell'assemblea straordinaria di ottobre e con il messaggio 3/2015, è stato così possibile finanziare senza richiedere ulteriori contributi ai Comuni l'aumento da Fr. 100'000.- a Fr. 135'000.- della partecipazione dell'ERSL al contributo di Fr. 500'000.- necessario per confermare la candidatura di Melide e del Luganese ad ospitare la Seebühne di Walenstadt e creare l'evento Musical sul Lago di Lugano.

Anche dopo questa spesa straordinaria, e grazie ad un rigoroso controllo di ogni spesa, il risultato della gestione corrente sarebbe stato di oltre Fr. 200'000.-. Il Comitato esecutivo (CE) vi propone pertanto di considerare una parte di questo importo (in ragione di 1 franco per abitante) quale anticipo delle quote comunali per l'esercizio 2016.

Il CE propone inoltre di destinare altri Fr. 60'000 all'Accantonamento Start Up.

Anche dopo queste proposte, il Conto economico chiude con un avanzo di Fr. 8'485.15 che andrà ad incrementare il capitale proprio.

Le cifre del Consuntivo 2015, confrontate con quelle del preventivo, possono così essere riassunte:

CONTO ECONOMICO

	Consuntivo 2015		Preventivo 2015	
COSTI				
Costi del comitato esecutivo	33'593.15		34'000.00	
Costi del personale	253'814.00		283'500.00	
Costi diversi d'esercizio	231'652.45		422'500.00	
Ammortamenti	0.00		0.00	
Fondo Start-up progetti	60'000.00			
RICAVI				
Contributi TI e CH		150'000.00		150'000.00
Quote dei Comuni e ETL		581'444.00		580'000.00
Acc. quote 2016 dei Comuni		-144'111.00		
Altri ricavi		98.25		10'000.00
Interessi bancari		113.50		1'000.00
TOTALI (Fr.)	579'059.60	587'544.75	740'000.00	741'000.00
Risultato d'esercizio	8'485.15		1'000.00	

Nel merito dei diversi conti, formuliamo queste osservazioni:

Comitato esecutivo

Il Comitato esecutivo si è riunito 11 volte. Le indennità comprendono anche quelle versate ai tre rappresentanti dei Comuni del Luganese per la loro partecipazione alle 5 riunioni della Piattaforma Cantone-Comuni.

Costi del personale

Nel corso del 2015, l'attività dell'ARSL è stata garantita da Roberta Angotti (100%) responsabile per la politica economica regionale, Matteo Oleggini (60%) segretario del CE e responsabile per l'area istituzione e Nicolò Mandozzi (al 50% da inizio marzo e al 100% da aprile) collaboratore scientifico per progetti specifici e l'organizzazione di eventi.

Costi diversi d'esercizio

La consistente riduzione del totale dei «Costi diversi d'esercizio» è da ricollegare, in particolare alla sospensione delle attività del Gruppo tecnico di supporto e del Laboratorio Agglomerato Luganese (LabAL).

In generale, i costi per l'affitto, le manutenzioni, le assicurazioni e gli altri costi d'esercizio sono risultate in linea con il Preventivo (o con il Consuntivo 2014).

Complessivamente, per il gruppo «**Consulenze e mandati esterni**» sono stati spesi Fr. 91'933.20 a fronte dei Fr. 280'000.- esposti a preventivo.

Osserviamo che la voce «Gruppo tecnico di supporto» comprende anche le indennità (complessivamente Fr. 8'000.-) versate a Michele Passardi per il suo lavoro in rappresentanza dei Comuni del Luganese nell'ambito del progetto «Ticino 2020» per una diversa ripartizione di compiti, competenze e flussi finanziari tra Cantone e Comuni.

Il gruppo «**Pubblicazioni e manifestazioni**» registra i costi per l'organizzazione (affitto delle sale e rinfreschi) delle assemblee ordinarie e straordinaria, della serata di presentazione del bando FPRL e dell'evento «Pit Stop Impresa» che, nel 2015, ha confermato e consolidato le buone esperienze del primo anno.

Complessivamente sono stati spesi Fr. 20'309.-; questo importo comprende anche l'annuale incontro di «fine estate» con i sindaci e i segretari comunali, apprezzato momento di conoscenza reciproca e di scambio di informazioni e idee.

Il totale dei costi di questo gruppo comprende però anche l'importo di Fr. 35'000.- che, secondo quanto deciso dall'assemblea straordinaria del 14 ottobre, è stato prelevato dalla gestione ordinaria quale contributo supplementare dei Comuni ERSL per il Musical Lago di Lugano a Melide.

Ammortamenti

Ricordiamo che gli acquisti per l'allestimento della sede e delle attrezzature dell'ARSL avevano potuto essere interamente ammortizzati già nel 2011.

Anche nel 2015 non ci sono stati acquisti attivati a bilancio.

Accantonamento Start Up

Dopo aver restituito ai Comuni una parte dei contributi pagati per il 2015 il CE ha deciso anche di incrementare l'Accantonamento Start Up con un importo di Fr. 60'000.-

Ricordiamo che con questo fondo possono essere sostenuti progetti nella fase di affinamento e consolidamento (dall'idea al progetto) ed anche, a particolari condizioni, manifestazioni che contribuiscono a promuovere il nome e l'immagine del Luganese in Svizzera e/o all'estero.

Per informazioni in merito all'utilizzo dell'Accantonamento Start Up e del Fondo di promovimento regionale FPRL rimandiamo ai rendiconti allestiti in osservanza del mandato di prestazioni con il Cantone e al commento delle rispettive voci di bilancio.

Ricavi

Il contributo dei Comuni è stato calcolato sulla base di un pro-capite di Fr. 4.00, mentre all'ETL è richiesta una tassa sociale di Fr. 5'000.00.

Preso atto del risultato della gestione ordinaria, il CE ha deciso di restituire ai Comuni un franco per abitante da considerare quale anticipo sui contributi per il 2016. Da un punto di vista contabile questa decisione si traduce, su indicazione del revisore, in una riduzione dei ricavi di Fr. 144'111.-.

Il Cantone ha versato il contributo di Fr. 150'000.00 per le attività dell'ARSL nei diversi ambiti della politica economica regionale.

In sede di preventivo, quali «**Altri ricavi**» figuravano Fr. 10'000.- da prelevare dal FPRL per finanziare le attività per il progetto Abbracciati.ch ovvero la piattaforma informatica – voluta e realizzata dalla Piattaforma Salute e benessere – per mettere in contatto i clienti delle strutture ricettive con i fornitori di servizi nel settore SPA e benessere. Il progetto è però stato congelato per uno scarso interesse degli albergatori e in attesa di valutare la possibilità di estenderlo anche ad altri servizi e offerte di carattere turistico. Le attività svolte sono state finanziate con la gestione corrente.

BILANCIO

	31.12.2015	31.12.2014
ATTIVI		
Mezzi liquidi	1'688'899.15	1'815'923.46
Crediti	1'343.65	1'303.65
Ratei e risconti attivi	2'010.15	28'961.34
Prestiti FPRL erogati	29'100.00	
Mobilio e attrezzature	4.00	4.00
PASSIVI		
Anticipo quote Comuni 2016	144'111.00	
Ratei e riscontri passivi	22'813.50	42'502.00
Startup progetti (a disposizione)	112'862.25	284'546.25
Startup progetti (già attribuiti)	72'879.50	38'049.50
Musical sul Lago, Melide	21'000.00	
Fondo FPRL (a disposizione)	594'684.55	963'128.35
Fondo FPRL (attribuiti a fondo perso)	460'557.65	424'003.20
Fondo FPRL (prestiti attribuiti)	190'000.00	
Fondo di riserva (Capitale proprio)	93'963.16	85'636.41
TOTALI (Fr.)	1'721'356.76	1'712'871.61
Risultato d'esercizio	8'485.15	8'326.75

In merito ai conti di bilancio osserviamo:

ATTIVI

Mezzi liquidi

Per una gestione più trasparente delle disponibilità del FPR il CE ha deciso di tenere distinta, su un conto separato, la liquidità del FPRL che, al 31.12.2015 era di Fr. 1'216'650.25.

Prestiti FPRL erogati

Come anticipato nel messaggio 1/2015 sui Consuntivi 2014, una parte dei contributi decisi a favore dei progetti FPRL è stata concessa sotto forma di un prestito senza interessi da rimborsare in 5 – 10 anni a seconda dell'ammontare.

Al 31 dicembre 2015 il totale dei contributi FPRL concessi quale prestito ammonta a Fr. 190'000.- dei quali Fr. 29'100.- effettivamente erogati.

Le prime rate dei rimborsi sono fissate nel corso del 2016: gli importi incassati andranno in diminuzione di questo attivo e, quale contropartita, in aumento degli importi FPRL «da attribuire».

PASSIVI

Anticipo contributi comunali 2016

Si tratta dell'importo che – visto il risultato della gestione corrente 2015 – il Comitato Esecutivo ha deciso di restituire ai Comuni in ragione di Fr. 1/abitante (popolazione residente 2013). Sulle fatture 2016 il relativo importo figurerà quale «acconto già versato».

Ratei e riscontri passivi

Si tratta di fatture saldate all'inizio di quest'anno, o di accantonamenti per fatture relative all'esercizio 2015 che saranno emesse nelle prossime settimane. Gli importi più importanti sono legati alle spese accessorie per l'affitto, la gestione della contabilità e dei salari e alle attività per la revisione dei conti.

Accantonamento Start up progetti

Nel corso del 2015 sono stati decisi contributi prelevati dall'Accantonamento Start Up per un totale di Fr. 231'684.00.

Gli importi più importanti sono stati attribuiti al progetto Musical Lago di Lugano a Melide (Fr. 100'000.-), ai festeggiamenti per l'inaugurazione del LAC (Fr. 50'000.-) ed al CAS per la progettazione di dettaglio della nuova Capanna Monte Bar (Fr. 40'000.-). Sono stati inoltre versati contributi per l'arrivo a Lugano del Giro d'Italia (Fr. 16'200.-) e la finale, a Lugano, del Concorso musicale svizzero per la gioventù.

Il saldo del conto «**Accantonamento Start Up da attribuire**» comprende già la proposta di un ulteriore apporto di Fr. 60'000.- dalla gestione corrente 2015

Nel corso del 2015 sono stati versati contributi per un totale di Fr. 196'854.- così che, a fine anno, risultavano «attribuiti» ma non ancora versati i contributi per 5 progetti per un totale di Fr. 72'879.50. Gli importi principali sono a disposizione del CAS per la Capanna Monte Bar e per il progetto «Tamaro, la montagna che unisce» (Fr. 18'879.50).

Per altri dettagli si veda la tabella riassuntiva allegata.

Fondo di promovimento regionale FPRL

Nel 2015 sono stati decisi contributi FPRL per 18 progetti: 6 presentati con il bando 2014, 11 con il bando 2015 e 1 presentato «fuori bando».

Il totale degli aiuti decisi è di Fr. 546'400.- dei quali Fr. 456'400.- «a fondo perso» e Fr. 190'000.- sotto forma di «prestito senza interessi».

Come noto, il contributo FPRL può raggiungere, al massimo, il 50% dei costi riconosciuti. Pertanto, qualora in sede di consuntivo risulti che il promotore ha speso meno di quanto previsto, il contributo viene proporzionalmente ridotto. Nel 2015, questa fattispecie si è verificata per due progetti ed ha permesso, unitamente all'abbandono del progetto abbracciati.ch (cfr. le osservazioni alla voce «Altri ricavi») di ri-attribuire al FPRL un importo di Fr. 29'900.

Nel corso 2015 il Cantone ha poi deciso di attribuire ai Fondi di promovimento regionali gli importi residui dei crediti quadro 2012-2015 per la politica economica regionale. Gli importi sono stati ripartiti in parti uguali fra i quattro ERS. Un primo contributo di Fr. 147'913.- è stato versato nel corso del 2015.

Per semplificare la presentazione dei conti si è inoltre deciso di riunire in un unico conto anche il residuo del FPRL per gli anni 2011 e precedenti (Fr. 15'038.35)

L'insieme di questi fattori porta i contributi **FPRL 2012-2015 ancora «da attribuire»** al 31 dicembre 2015 ad un totale di Fr. 594'684.55.

Vi informiamo che, a fine anno, il Consiglio di Stato ha deciso di attribuire a ciascun ERS un ulteriore contributo di Fr. 64'000.- a favore degli FPRL.

Fra gli obiettivi per l'attività 2016, l'ARSL ha indicato la volontà di attribuire entro il 30 giugno 2016 i fondi FPRL a disposizione per il periodo 2011-2015. Da inizio 2016 il CE ha nel frattempo (fine aprile 2015) già deciso contributi per un totale di Fr. 469'400.- a favore di 12 progetti.

Nel corso del 2015 sono stati erogati contributi per un totale di Fr. 364'300.-.

Dopo l'approvazione, da parte delle Autorità federali, del Progetto di qualità del paesaggio agricolo del Luganese sono stati incassati i sussidi federali e cantonali per un totale di Fr. 45'497.65. Tenuto conto dello storno di Fr. 29'900.- il totale degli importi «attribuiti» e ancora da versare si fissa in Fr. 621'457.65.

Al totale degli importi esposti tra i passivi quali «Contributi FPRL attribuiti» (Fr. 460'557.65 + Fr. 190'000,. = Fr. 650'557.65) devono infatti essere dedotti i Fr. 29'100.- di prestiti già versati.

Per altri dettagli si veda la tabella riassuntiva allegata.

Capitale proprio

Con l'attribuzione del risultato d'esercizio 2015, il capitale proprio al 1.1.2016, è di Fr. 102'448.41.

Questo importo permette, a mente del CE, di affrontare con ottimismo i prossimi anni e la possibilità di assicurare all'ARSL una buona capacità operativa evitando un aumento del contributo a carico dei Comuni.

Con queste osservazioni, restiamo a disposizione per ogni altra informazione o chiarimento prima e durante l'assemblea, e vi invitiamo ad approvare la seguente risoluzione:

1. I conti consuntivi 2015 dell'ERSL sono approvati con i seguenti importi:

Totale ricavi	Fr.	587'544.75
Totale costi	Fr.	579'059.60
Avanzo d'esercizio	Fr.	8'485.15

2. È approvata l'attribuzione all'accantonamento «Start-up» di un importo di Fr. 60'000.00.
3. È approvato il resoconto del Fondo di promovimento regionale del Luganese.
4. Il bilancio al 31 dicembre 2015 dell'ERSL è approvato con i seguenti importi:

Totale attivi	Fr.	1'721'356.76
Totale passivi	Fr.	1'712'871.61
Avanzo d'esercizio	Fr.	8'485.15

Il fondo di riserva (capitale proprio) al 31.12.2015, comprensivo dell'avanzo d'esercizio è di Fr. 102'448.31

5. È dato scarico al Comitato esecutivo per la gestione 2015.

Con la massima stima

Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese

Il Presidente

Il segretario del CE



Arch. Giovanni Bruschetti



Matteo Oleggini

Savosa, 15 aprile 2016

Allegati:

Bilancio e Conto Economico riassuntivi per il periodo 1.1.2015 - 31.12.2015
Rapporto dei revisori
Schede FPRL e Accantonamento Start-Up al 31.12.2015