

Messaggio 1/2017

Conti consuntivi 2016 dell'Ente regionale per lo sviluppo del Luganese

Onoranda Assemblea,
Gentili Signore e Signori rappresentanti dei Comuni,

«Il 2016 sarà un (ennesimo) anno di transizione caratterizzato però da grossi impegni»: questa previsione (o promessa) che apre il commento agli obiettivi 2016 tracciati nel messaggio per il Preventivo ha trovato piena conferma.

Ricordiamo brevemente gli obiettivi fissati per il 2016:

- assumere i compiti affidati dal Cantone all'ERSL con il Programma d'attuazione per la politica economica regionale per gli anni 2016-2019 (in seguito PdA 2016+);
- promuovere e consolidare – dopo le elezioni comunali e il rinnovo del Comitato esecutivo – il ruolo e l'identità dell'ERS per provare a «ricucire dal basso» una più forte consapevolezza di «essere Luganese» fondata su una visione condivisa dello sviluppo dell'agglomerato e su rapporti di collaborazione tra i Comuni che non si limitino a dinamiche bilaterali;
- favorire un processo di confronto e dialogo fra i Comuni e i diversi attori del territorio alla ricerca di strategie e progetti condivisi.

Accanto a questi obiettivi generali – che accompagneranno l'ERSL anche nei prossimi anni – il Preventivo 2016 indicava poi l'impegno legato alla prima edizione del Musical sul Lago di Lugano con lo spettacolo «Titanic – Il Musical».

Con riferimento a questi obiettivi le attività svolte nel 2016 possono così essere riassunte:

Messa in atto della Politica economica regionale (PdA 2016+)

L'ARSL ha svolto con impegno e successo i compiti indicati dal mandato di prestazione ricevuto dal Cantone diventando sempre più un punto di riferimento per i promotori di iniziative a favore del territorio.

Le persone, le aziende ma anche i Comuni e i Patriziati che si rivolgono all'ARSL ricevono le informazioni utili per lo sviluppo dei loro progetti e, se necessario, vengono indirizzati e accompagnati verso gli altri partner del Sistema Regionale dell'Innovazione (SRI) o i competenti uffici cantonali.

Per quanto riguarda possibili contributi finanziari a sostegno dei progetti, l'ERSL gestisce direttamente quelli che possono essere concessi con il Fondo di promozione regionale (FPRL). Uno strumento sempre più conosciuto ed apprezzato come dimostra il numero dei progetti sottoposti all'ARSL.

Il mandato del Cantone affida all'ERSL anche il compito di divulgare e informare a livello regionale sugli obiettivi della politica economica regionale.

A tale scopo, nel corso del 2016, sono stati organizzati tre eventi:

- serata per la presentazione del bando FPRL 2016 al Centro Eventi di Cadempino (22 marzo);

- «Politica dell'innovazione e Legge per l'innovazione economica» per la presentazione del sistema regionale dell'innovazione (SRI) e dei principali strumenti e istituzioni per il supporto alle imprese che vogliono introdurre innovazioni di prodotti e/o processi. L'evento si è svolto al Palazzo dei Congressi di Lugano (6 settembre);
- «Pit Stop Impresa» momento di presentazione, discussione e condivisione di esperienze e progetti alla Sala Clay Regazzoni a Porza (30 novembre).

Per maggiori informazioni e dettagli sul contributo dell'ERSL all'attuazione della Politica economica regionale, rinviando all'allegato **«Rapporto annuale 2016»**.

Segnaliamo che, nel corso del 2016, su richiesta del Cantone e degli altri ERS, l'ARSL ha assunto il compito di cercare nuove soluzioni per assicurare un sostegno alle attività dell'artigianato dopo la scadenza (il 31 dicembre 2016) del Decreto legislativo (DL-Art) che ha contribuito al finanziamento della GLATI, dei negozi dell'artigianato e di altri progetti. Gli sforzi si sono concentrati sulla ricerca di un modello che possa (idealmente) raccogliere il consenso di tutte le Associazioni di artigiani.

Ruolo e identità dell'ERSL – Dialogo fra i Comuni

Nel corso del mese di ottobre, abbiamo organizzato al Monte Tamaro un incontro con i rappresentanti di tutti i Comuni per: a) raccogliere le aspettative dei Comuni nei confronti dell'ERSL; b) presentare il possibile ruolo dell'ARSL nelle diverse fasi del «ciclo di vita» di un progetto; c) discutere un nuovo ruolo delle Assemblee di settore quale momento di dialogo e scambio di informazioni tra i Comuni.

I risultati di questo incontro sono poi stati discussi anche con la Conferenza dei Sindaci del Malcantone e con l'Assemblea del settore Ceresio Nord.

Il Comitato esecutivo e l'ARSL confermano anche in questa sede la piena disponibilità a collaborare con i Comuni e per facilitare lo sviluppo di progetti intercomunali anche al di fuori del contesto della politica economica regionale.

In questo senso confermiamo l'auspicio che le Assemblee di settore possano diventare occasione di incontro per discutere temi e progetti ed abbiano a riunirsi con maggiore frequenza anche per iniziativa del settore e non solo del Comitato esecutivo.

In occasione dell'Assemblea di Tesserete i rappresentanti dei Comuni hanno poi autorizzato il Comitato esecutivo a riprendere le riflessioni sul «Modello innovativo» e il «Fondo PIL» per verificare se possono essere lo strumento per una più intensa collaborazione fra i Comuni su alcuni progetti di importanza sovracomunale.

Musical sul Lago di Lugano

La prima edizione del Musical sul Lago di Lugano è andata in scena a Melide con lo spettacolo «Titanic – Il Musical» con quindici rappresentazioni tra il 10 agosto e il 10 settembre 2016.

La scelta di Melide da parte della TSW Event AG, produttrice della Seebühne di Wälenstadt, è stata favorita anche da un contributo finanziario di Fr. 510'000.- messo a disposizione dall'ERSL, dai Comuni, da Lugano Turismo e da altri privati.

Per valutare l'indotto di questo evento – che ha avuto una vasta risonanza mediatica in Svizzera ma anche all'estero – l'ERSL ha commissionato lo studio «Gli effetti di "Titanic – Il Musical" sulla regione del Luganese» dal quale è emerso che la realizzazione dell'evento e gli oltre 15'000 spettatori hanno generato in Ticino un fatturato complessivo (diretto ed indiretto) di 5.7 milioni CHF di cui oltre tre quarti (4.4 mio)

nel Luganese. In Svizzera, il fatturato complessivo generato dal Musical raggiunge quasi gli 11 milioni CHF.

Il valore aggiunto lordo generato è stato valutato in 4.6 mio CHF in tutta la Svizzera, dei quali 2.1 mio CHF in Ticino.

La maggior parte degli spettatori (il 68%) è giunta a Melide dal Ticino. Gli ospiti giunti da fuori Cantone hanno generato 10'500 pernottamenti nella regione, suddivisi tra settore alberghiero (24%), para-alberghiero (11%) residenze di vacanza e pernottamenti presso conoscenti (27%). Il totale comprende anche i 3'050 pernottamenti dello staff e degli artisti che hanno vissuto quasi due mesi nel Luganese.

Complessivamente, gli spettatori hanno speso (oltre al biglietto) un importo di 1.5 mio CHF, l'84% del quale a carico dei visitatori giunti da fuori Cantone che sono stati 4'910 (pari al 32% del totale).

Dal punto di vista degli organizzatori, il risultato è stato inferiore alle attese. Coscienti delle difficoltà insite nella prima edizione e riconoscenti per il sostegno ricevuto a livello regionale e in particolare dall'ERSL, dai Comuni e da Lugano Turismo, la TSW Ticino AG (che si è assunta i maggiori oneri finanziari) ha confermato la volontà, se vi saranno le premesse, di tornare in Ticino nel 2018 con lo spettacolo «Saturday night fever».

Nel messaggio sul Preventivo 2016 si indicava però anche «volontà di mobilitare tutte le forze per trarre il massimo da questa opportunità». In questo senso occorre riconoscere che, malgrado l'impegno e la collaborazione di molte persone, non tutto è funzionato alla perfezione. Il Musical sul Lago a Melide non è visto da tutti come l'occasione per generare valore aggiunto. In proposito ricordiamo che alla domanda «nella sua azienda sono state introdotte misure per trarre profitto dal Musical» ha risposto affermativamente solo un terzo dei fornitori di servizi turistici che hanno risposto al questionario loro sottoposto nell'ambito del citato studio sugli effetti di «Titanic – Il Musical».

Supporto ai Comuni sui temi istituzionali

Accanto alle riunioni della Piattaforma Cantone-Comuni, il 2016 è stato caratterizzato dai lavori per la messa a punto del progetto «**Ticino 2020**» per un ripensamento della ripartizione dei compiti tra Cantone e Comuni e la ridefinizione dei flussi finanziari. In questo contesto, per i Comuni del Luganese appare di particolare importanza la revisione della perequazione intercomunale (LPi).

I lavori preparatori hanno portato a definire i principi e le linee guide per gli approfondimenti che dovrebbero condurre ad una riforma (o alla conferma dello status quo) e sei ambiti prioritari di intervento:

1. Assicurazioni sociali
2. Assistenza sociale
3. Famiglie e protezione dei minori
4. Anziani e servizi di pronto intervento (ambulanze)
5. Scuole comunali
6. Mobilità e trasporti pubblici

Nel frattempo, sono stati designati i Gruppi di lavoro (per i sei ambiti indicati e per la revisione della LPi). Sulla base della prima fase dei lavori, la Direzione di progetto ha elaborato alcune ipotesi di riorganizzazione delle competenze che sono ora all'esame del Comitato strategico in dialogo con il Consiglio di Stato.

Ricordiamo che il Luganese è stato rappresentato nella fase preliminare da Michele Passardi (già vice-sindaco di Manno) che ha poi assunto il ruolo di co-direttore del progetto.

Nel Comitato strategico i Comuni sono rappresentati da Carlo Croci, sindaco di Mendrisio e Riccardo Calastri, presidente dell'Associazione dei Comuni Ticinesi. Nel Comitato guida (che sovrintende gli aspetti tecnico-operativi) il Luganese è rappresentato da Alano Sampietro.

Lo scorso anno, l'ERSL ha preso posizione, a nome dei Comuni, su tre **oggetti posti in consultazione**: la Legge sulla gestione delle acque (LGA) in stretta collaborazione con i servizi della città di Lugano; la revisione della Legge sui territori soggetti a pericoli naturali (LTPnat) e un'iniziativa parlamentare per nuovi vincoli ai Comuni nella risposta alle interpellanze e interrogazioni.

Per favorire le informazioni verso i Comuni, nel corso dell'anno è stata attivata una piattaforma intranet accessibile dal sito www.arsl.ch. L'accesso è stato richiesto (stato a fine aprile) dai rappresentanti di 43 Comuni (su 47) ovvero da 26 sindaci, 10 municipali e 40 Segretari comunali.

Attraverso la piattaforma intranet sono stati messi a disposizione, ad esempio, tutta la documentazione relativa al progetto «Ticino2020» e alla manovra di risanamento delle finanze cantonali. Sono anche a disposizione di Sindaci (o municipali) e Segretari comunali le diverse **Newsletter** nonché la tabella – aggiornata mensilmente – dei progetti e delle attività in corso.

Nel 2016 ne sono state distribuite 9 sui seguenti temi (nell'ordine): revisione della Legge sui pompieri (2); le modifiche del Piano Direttore cantonale (2); gli effetti sui Comuni della pianificazione ospedaliera; il progetto «Ticino 2020» (2); le procedure di consultazione e la Riforma III delle imprese.

Ricordiamo infine che nel corso del 2016 l'ARSL ha approfondito la richiesta di un aumento del contributo dei Comuni all'Orchestra della Svizzera italiana a seguito dei cambiamenti nei rapporti con la SSR-SRG.

COMMENTO AI CONTI

Il **risultato economico** dell'esercizio 2016 è in linea con quanto deciso a preventivo. Anche quanto rientra nei limiti fissati dall'Assemblea, ogni spesa viene valutata alla ricerca della soluzione più economica, efficiente ed efficace.

Grazie a questo controllo di ogni spesa è così stato possibile chiudere l'esercizio con un sostanzioso avanzo grazie al quale il Comitato propone di destinare Fr. 30'000.- all'Accantonamento per Nuove iniziative e progetti (in precedenza Accantonamento Start-Up).

Anche dopo questa proposta, il Conto economico chiude con un avanzo di Fr. 20'451.67 che andrà ad incrementare il capitale proprio.

Le cifre del Consuntivo 2016, confrontate con quelle del preventivo, possono così essere riassunte:

CONTO D'ESERCIZIO

	Consuntivo 2016		Preventivo 2016	
COSTI				
Costi del comitato esecutivo	27'286.10		32'000.00	
Costi del personale	308'191.98		315'200.00	
Costi diversi d'esercizio	203'685.85		243'000.00	
Ammortamenti	0.00		0.00	
Contributo al FPRL	150'000.00		150'000.00	
Fondo Start-up progetti	30'000.00			
RICAVI				
Contributi TI e CH		150'000.00		150'000.00
Quote dei Comuni e ETL		589'516.00		585'000.00
Altri ricavi		0.00		0.00
Interessi bancari		99.60		500.00
TOTALI (Fr.)	719'163.93	587'544.75	740'200.00	740'500.00
Risultato d'esercizio	20'451.67		300.00	

Di seguito, formuliamo alcune osservazioni sui diversi gruppi di spesa. Poiché si tratta del primo messaggio sui consuntivi del nuovo quadriennio, alcune informazioni avranno un carattere «didascalico» per permettere anche ai nuovi delegati di avere le informazioni necessarie sui diversi aspetti contabili.

Comitato esecutivo

Il Comitato esecutivo si è riunito 12 volte. L'importo totale comprende in particolare le indennità fisse al presidente (Fr. 3'000.00) e al vice-presidente (Fr. 2'000.00), le indennità per le riunioni e/o le missioni (Fr. 250.00) ed anche quelle versate ai tre rappresentanti dei Comuni del Luganese per la loro partecipazione alle 6 riunioni della Piattaforma Cantone-Comuni.

Costi del personale

Nel corso del 2016, l'attività dell'ARSL è stata garantita da Roberta Angotti (100%) direttrice e responsabile per la politica economica regionale, Matteo Oleggini (80%) segretario del CE e responsabile per l'area istituzioni e Nicolò Mandozzi (100%) assistente con compiti relativi a progetti specifici, l'organizzazione di eventi e la comunicazione.

Costi diversi d'esercizio

I costi per l'affitto, le manutenzioni, le assicurazioni e gli altri costi d'esercizio sono risultati in linea con il Preventivo (o con il Consuntivo 2015).

In merito agli scostamenti più significativi (rispetto al Preventivo o al Consuntivo precedente) formuliamo le seguenti osservazioni:

Costi d'amministrazione e informatica

Sono compresi i costi per l'impostazione grafica e la stampa del Report 2011-2015 dei progetti sostenuti con il Fondo di promozione regionale (FPRL) per un totale di Fr. 11'410.65. La parte redazionale è stata curata dalla direttrice Roberta Angotti e da Nicolò Mandozzi.

La pubblicazione è un'utile fotografia della varietà dei progetti e dei loro impatti ma anche della loro ripartizione sul territorio e documenta una parte importante e spesso poco conosciuta delle attività dell'ARSL. I consensi raccolti tra i beneficiari, i comuni e dalle autorità cantonali sono la conferma che gli obiettivi della pubblicazione sono stati raggiunti.

In questo gruppo di spesa rientra anche il costo (Fr. 2'295.90) per il parere giuridico richiesto dall'Assemblea (giugno 2015) che ha confermato la competenza del Comitato esecutivo di adottare Direttive o Regolamenti per l'attribuzione dei contributi ai progetti o iniziative. Il testo del parere giuridico è a disposizione dei Comuni nell'area riservata del sito www.arsl.ch.

Consulenze e mandati esterni

La spesa più importante (Fr. 62'856.00, IVA compresa) è stata determinata dallo studio su «Gli effetti di "Titanic – Il Musical" sulla regione del Luganese» presentato in occasione dell'Assemblea dello scorso dicembre a Tesserete.

Dopo avere richiesto un'offerta anche alla SUPSI, il mandato è stato attribuito alla Rütter Soceco, Rüschlikon (in collaborazione con la SUP di Lucerna) poiché risulta più vantaggiosa da un punto di vista economico ma anche per la possibilità di utilizzare un metodo di analisi (Event Analytics) già sperimentato e che ha permesso di confrontare i dati anche con quelli relativi ad una precedente edizione del Musical a Walenstadt.

Fra gli altri mandati esterni segnaliamo quello a Michele Passardi (Fr. 8'600.00) per la rappresentanza dei Comuni del Luganese nelle fasi preparatorie del progetto «Ticino 2020».

Pubblicazioni e manifestazioni

In questo gruppo di spesa sono registrati i costi per l'organizzazione (affitto delle sale e rinfreschi) per le assemblee ordinarie ERSL, l'incontro di fine estate con i Sindaci e i Segretari comunali, l'incontro di lavoro (*workshop*) dell'11 ottobre 2016 con i Comuni al Monte Tamaro. Sono compresi anche i già ricordati eventi organizzati per adempiere al compito fissato nel mandato di prestazione con il Cantone di divulgare e sensibilizzare sugli strumenti di promozione economica.

Musical sul Lago di Lugano a Melide

Alla voce «manifestazioni» è esposto anche il saldo (Fr. 5'500.00) del contributo ERSL alla TSW Ticino AG per l'organizzazione di «Titanic – Il Musical», prima edizione del Musical sul Lago di Lugano a Melide.

Il contributo dell'ERSL e dei Comuni agli organizzatori è stato di:

- | | |
|---|----------------|
| • decisione dell'Assemblea ERSL del 6 giugno 2016 | Fr. 100'000.00 |
| • decisione Assemblea ERSL del 14 ottobre 2016 | Fr. 35'000.00 |
| • contributi dei Comuni | Fr. 124'500.00 |
| • contributo supplementare deciso dal CE ERSL | Fr. 5'500.00 |

Totale Fr. 265'000.00

Dedotta la parte dei Comuni, il contributo a carico dell'ERSL è stato finanziato con un prelievo di Fr. 100'000.00 dall'Accantonamento Start-Up (2016), un contributo di Fr. 35'000.00 a carico del conto d'esercizio 2016 e il saldo di Fr. 5'500.00 a carico del Consuntivo 2016.

Ricordiamo che per realizzare le premesse necessarie alla prima edizione, il Luganese ha versato alla TSW Ticino AG (per il tramite dell'ERSL) anche il contributo di Lugano Turismo (Fr. 135'000) e quello di una Fondazione e altri privati (Fr. 110'000.00) per un totale di Fr. 510'000.00

A questi importi deve essere aggiunto il valore delle prestazioni dei collaboratori ARSL a supporto dello staff dell'organizzazione. Nell'orario di lavoro per l'ERSL, Nicolò Mandozzi ha dedicato a diversi compiti 141 ore in uffici a Savosa e 30 giornate direttamente a Melide (Bissone). Le ore dedicate da Matteo Oleggini sono invece quantificabili in 70. Complessivamente, il valore di queste prestazioni è stato valutato in circa Fr. 21'000.00.

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 2016 non ci sono stati acquisti attivati a bilancio.

Accantonamento «Nuove iniziative e progetti»

Nel corso dell'anno (2017), il Comitato ha deciso di modificare la denominazione di «Accantonamento Startup» in «Accantonamento Nuove iniziative e progetti» per rendere più comprensibile le finalità di questo accantonamento alimentato anno dopo anno tenendo conto dei risultati d'esercizio.

Ricordiamo che – secondo l'art. 6 del Regolamento – la disponibilità dell'Accantonamento può essere utilizzata per finanziare:

- studi di fattibilità legati a progetti di sviluppo regionale;
- manifestazioni ed eventi non ricorrenti, con risonanza nazionale e/o internazionale.
- Manifestazioni ed eventi che adempiono almeno tre delle seguenti caratteristiche:
 - a) l'evento o la manifestazione è alla sua prima edizione;
 - b) è replicabile nel tempo;
 - c) ha una valenza regionale;
 - d) ha carattere innovativo;
 - e) mette in rete più attori.

Possono essere finanziati anche eventi che non sono alla loro prima edizione in occasione di iniziative particolari che sottolineano ricorrenze speciali.

In casi particolari, «il Comitato esecutivo (CE) può concedere un contributo anche ad altre iniziative che hanno l'obiettivo di valorizzare il territorio e/o le risorse locali, sono coerenti con gli orientamenti dell'ERSL e hanno un impatto economico e/o turistico diretto o di immagine sulla regione».

Tenuto conto del risultato del conto d'esercizio, il CE propone di attribuire a questo accantonamento un importo di Fr. 30'000.00.

Per più dettagliate informazioni sull'utilizzo dell'Accantonamento Start Up e del Fondo di promozione 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'Ente Turistico del Luganese è richiesta una tassa sociale di Fr. 5'000.00.

Considerato che la popolazione residente permanente al 31 dicembre 2014 nei 47 Comuni dell'ERSL era di 146'129 abitanti, il totale dei contributi dei Comuni è stato di Fr. 584'516 dei quali Fr. 440'405.- incassati nel corso del 2016 e Fr. 144'111.00 derivanti dallo scioglimento dell'accantonamento per l'anticipo delle quote sociali deciso con il Consuntivo 2015.

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

BILANCIO

	31.12.2016	31.12.2015
ATTIVI		
Mezzi liquidi	2'222'866.21	1'688'899.15
Crediti	1'378.35	1'343.65
Ratei e risconti attivi	2'553.72	2010.15
Prestiti FPRL erogati	165'100.00	29'100.00
Prestiti FPRL rimborsati	-17'875.00	
Mobilio e attrezzature	4.00	4.00
PASSIVI		
Anticipo quote Comuni 2016	0.00	144'111.00
Ratei e riscontri passivi	62'293.35	22'813.50
Nuove iniziative e progetti <i>(a disposizione)</i>	124'362.25	112'862.25
Nuove iniziative e progetti <i>(già attribuiti)</i>	27'879.50	72879.50
Musical sul Lago, Melide	0.00	21'000.00
Fondo FPRL <i>(a disposizione)</i>	1'114'459.55	594'684.55
Fondo FPRL <i>(attribuiti a fondo perso)</i>	660'007.65	460'557.65
Fondo FPRL <i>(prestiti attribuiti)</i>	262'125.00	190'000.00
Fondo di riserva <i>(Capitale proprio)</i>	102'448.31	93'963.16
TOTALI (Fr.)	2'374'027.28	2'353'575.61
Risultato d'esercizio	20'451.67	8'485.15

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 31.12.2016 era di Fr. 1'889'882.80.

La verifica di questo saldo – con gli altri conti del bilancio – risulta essere:

Fondo FPRL 2012-2019 da attribuire	Fr.	1'114'459.65
Contributi a fondo perso FPRL (<i>da versare</i>)	Fr.	660'007.65
Prestiti FPRL attribuiti (<i>da versare</i>)	Fr.	262'125.00
Prestiti FPRL rimborsati	Fr.	17'875.00
./. Prestiti FPRL versati	Fr.	- 165'100.00
Totale	Fr.	1'889'367.30

La differenza rispetto al saldo del conto bancario (Fr. 515.50) è riconducibile agli interessi netti maturati sul conto dal 2011 al 31 dicembre 2016.

Crediti

Si tratta dell'imposta preventiva che sarà recuperata nel corso dell'anno.

Prestiti FPRL erogati

A partire dal 2015, in particolare per i progetti di carattere imprenditoriale nel settore dell'industria, dell'artigianato e dei servizi, una parte del contributo FPRL è attribuita sotto forma di prestito senza interessi da rimborsare in 5–10 anni a seconda dell'attività e dell'importo.

A fine anno, i prestiti decisi sono 12 per un totale di Fr. 280'000.00 dei quali Fr. 165'100.00 effettivamente versati (di questi, Fr. 136'000.00 sono stati versati nel 2016).

Tra il momento della decisione e il versamento può infatti trascorrere un tempo più o meno lungo a seconda dell'avanzamento del progetto. Inoltre la parte di contributo sotto forma di prestito viene versata dopo la parte a fondo perso.

Le prime rate di rimborso sono giunte a scadenza nel 2016. Tutti i beneficiari hanno rispettato le scadenze concordate. Il totale dei rimborsi torna a disposizione per essere attribuito a nuovi progetti.

PASSIVI

Ratei e riscontri passivi

Si tratta di fatture saldate all'inizio di quest'anno, o di accantonamenti per fatture relative all'esercizio 2016 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. La forte differenza rispetto al 2015 è ricollegabile al versamento a saldo dello studio sugli effetti del Titanic (Fr. 31'428.00)

Accantonamento Nuove iniziative e progetti

Nel corso del 2016 sono stati decisi 3 contributi a carico dell'Accantonamento Nuove iniziative e progetti per un totale di Fr. 18'500.00. L'importo più importante (Fr. 15'000.00) è stato attribuito alla prima edizione del Swiss Lake Trophy (XCat).

Il saldo del conto «**Accantonamento Nuove iniziative e progetti da attribuire**» comprende già la proposta di un ulteriore apporto di Fr. 30'000.- dalla gestione corrente 2016.

Nel corso del 2016 sono stati versati contributi per un totale di Fr. 73'500.00 così che, a fine anno, risultavano «attribuiti» ma non ancora versati i contributi per 2 progetti per un totale di Fr. 27'879.50.

Per altri dettagli si veda la tabella riassuntiva allegata.

Fondo di promozione regionale FPRL

I movimenti contabili sul conto «**FPRL 2012-2019 da attribuire**» possono così essere riassunti:

Saldo al 31 dicembre 2015	Fr.	594'684.55
Cantone: versamento a saldo del periodo 2012-2015	Fr.	64'000.00
Cantone: primo acconto contribuito 2016-2019	Fr.	1'000'000.00
Contributo dei Comuni del Luganese per il 2016	Fr.	150'000.00
Prestiti FPRL rimborsati	Fr.	17'875.00
./. Contributi decisi nel 2016	Fr.	- 712'100.00
Totale	Fr.	1'114'459.55

A conclusione del quadriennio 2012-2015 della Politica economica regionale, il Consiglio di Stato ha deciso di attribuire ai Fondi di promozione regionale gli importi non utilizzati con il Decreto complementare cantonale. Il totale è stato ripartito in parti uguali e l'importo a favore del FPRL è stato di Fr. 64'000.00.

Nel corso dell'anno, il Consiglio di Stato ha poi versato un primo acconto (Fr. 1'000'000.00) dei contributi FPR messi a disposizione dal Decreto legislativo per le misure cantonali di politica regionale per gli anni 2016-2019. L'importo complessivo per il quadriennio sarà di Fr. 1'500'000.00; il saldo sarà dunque versato dal Cantone entro il 2019.

Come si ricorderà, l'Assemblea ERS� del 9 dicembre 2015 a Pura ha confermato in 4 franchi per abitante il contributo a carico dei Comuni decidendo però che un franco fosse destinato al finanziamento del Fondo di promozione regionale. L'importo derivante (Fr. 146'129.00) è stato arrotondato a Fr. 150'000.00

Infine, come anticipato, gli importi incassati con il rimborso dei prestiti tornano a disposizione per nuovi progetti.

Nel corso del 2016, nell'ambito delle sue competenze relative al FPRL, il Comitato esecutivo ha adottato 42 decisioni e accordato contributi per un totale di Fr. 712'100.- a favore di 22 progetti. Il contributo FPRL ha così permesso di avviare iniziative con un investimento totale di Fr. 5'141'274.00.

Con queste decisioni, l'ERSL ha interamente attribuito gli importi FPR messi a disposizione dal Cantone e dai Comuni per gli anni 2012-2015.

Nel corso del 2016 sono stati erogati contributi a fondo perso a 33 promotori per un totale di Fr. 558'650.00. A questo importo si aggiungono Fr. 136'000.- versati a 14 promotori a titolo di prestito.

I movimenti contabili sul conto «**FPRL contributi attribuiti a fondo perso**» possono così essere riassunti:

Saldo al 31 dicembre 2015	Fr.	460'557.65
Contributi decisi nel 2016 (22)	Fr.	622'100.00
./. Contributi versati nel 2016 (33)	Fr.	- 558'650.00
Totale ancora da versare	Fr.	524'007.65
Prestiti versati nel 2016 (14)	Fr.	136'000.00
<i>Saldo scheda contabile</i>	<i>Fr.</i>	<i>660'007.65</i>

Nel corso del 2016 sono stati decisi prestiti per quattro progetti per un totale di Fr. 90'000.00.

I movimenti contabili sul conto «**FPRL contributi attribuiti sotto forma di prestito**» possono così essere riassunti:

Saldo al 31 dicembre 2015	Fr.	190'000.00
Contributi decisi nel 2016 (4)	Fr.	90'000.00
./. Prestiti rimborsati e da «riattribuire»	Fr.	- 17'875.00
Totale contributi sotto forma di prestito	Fr.	262'125.00

Osservazione: questo totale comprende anche i prestiti già versati per un totale di Fr. 165'100.00

Per altri dettagli si vedano la tabella riassuntiva allegata e il rendiconto.

Capitale proprio

Con l'attribuzione del risultato d'esercizio 2016, il capitale proprio al 1.1.2017, è di Fr. 122'899.98.

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 2016 dell'ERSL sono approvati con i seguenti importi:

Totale ricavi	Fr.	739'615.60
Totale costi	Fr.	719'163.93
Avanzo d'esercizio	Fr.	20'451.67

2. È approvata l'attribuzione all'accantonamento «Nuove iniziative e progetti» di un importo di Fr. 30'000.00.
3. È approvato il resoconto del Fondo di promozione regionale del Luganese.
4. Il bilancio al 31 dicembre 2016 dell'ERSL è approvato con i seguenti importi:

Totale attivi	Fr.	2'374'027.28
Totale passivi	Fr.	2'353'575.61
Avanzo d'esercizio	Fr.	20'451.67

Il fondo di riserva (capitale proprio) al 31.12.2016, comprensivo dell'avanzo d'esercizio è di Fr. 122'899.98.

5. È dato scarico al Comitato esecutivo per la gestione 2016.

Con la massima stima

Ente Regionale per lo Sviluppo del Luganese

Il Presidente

Il segretario del CE



Arch. Giovanni Bruschetti



Matteo Oleggini

Savosa, 28 aprile 2017

Allegati:

Bilancio e Conto d'esercizio riassuntivi per il periodo 1.1.2016 - 31.12.2016
Rapporto dei revisori
Distinta dei contributi FPRL e «Accantonamento Nuove iniziative e progetti»
al 31.12.2016 decisi nel 2016