

**RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE AL MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 17/2011 ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE E LA FISSAZIONE DEL MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA PER L'ANNO 2012**

Chiasso, gennaio 2012

Egregio signor Presidente,

gentili signore, egregi signori Consiglieri comunali

la commissione della gestione ha esaminato nel dettaglio i conti preventivi per l'anno 2011 e verificato la loro pertinenza con quanto previsto nel Piano finanziario.

**PREMESSA**

Il fabbisogno lordo del comune di Chiasso per l'anno 2012 si attesta a CHF 29'932'500.--, quindi in diminuzione rispetto al 2011 di CHF 65'200.-- (- 0.2 %).

Il Municipio, valutando la probabile evoluzione delle entrate fiscali, quantifica il gettito cantonale base di riferimento tra i CHF 29'000'000.-- e i CHF 30'000'000.--. Le sopravvenienze d'imposta relative agli anni precedenti si attesterebbero a circa CHF 4'000'000.-- e tenuto conto del moltiplicatore all'82 %, il disavanzo preventivato per l'anno 2012 è di CHF 1'232'500.--.

Purtroppo il quadro della situazione che si prospetta, è decisamente preoccupante, il fabbisogno comunale ormai raggiunge e addirittura supera la soglia del gettito cantonale base del nostro Comune.

Allarmante è pure la situazione mondiale ed europea, parimenti i rapporti fra Svizzera e Italia tuttora tesi, per alcuni dossiers, fiscali e non, ancora aperti.

Non da ultimo le relazioni tra Cantone e Comuni che sono al momento piuttosto critici a causa di nuovi addebiti a nostro carico di circa CHF 400'000.— per l'anno 2012, se questi verranno votati dal Gran Consiglio.

Con questo quadro poco incoraggiante, il Municipio dovrà analizzare e coerentemente implementare una strategia per il prossimo quadriennio, che a breve termine possa migliorare almeno in parte questa situazione. L'utilizzo del capitale proprio per risolvere la crisi potrebbe essere una misura temporanea per mantenere il moltiplicatore all'82 %, ma se non si analizzano le cifre e non si contengono i costi, tra due o tre anni ci troveremo con le finanze del comune fortemente in rosso e senza poter più contare sul capitale proprio.

La commissione della gestione si augura una ripresa economica e ha fiducia in un aumento della popolazione residente e all'arrivo di nuove persone giuridiche

grazie al moltiplicatore all'82 % e grazie anche alla riqualifica dei vari quartieri portata avanti nell'ultimo decennio. È conscia però che prima o poi il moltiplicatore, senza incrementi delle entrate, rispettivamente senza un chiaro contenimento dei costi dovrà essere ritoccato verso l'alto. Occorre incentivare la collaborazione tra comuni e centralizzare alcuni servizi, proprio nell'ottica di una riorganizzazione che possa portare ad una riduzione dei costi, per esempio offrendo servizi di pianificazione o coordinando il servizio raccolta rifiuti o altro ancora.

La commissione della gestione sulla base delle considerazioni sopra esposte chiede una diminuzione lineare dei costi di tutti i dicasteri – come già praticato dal Cantone – del 3 % per il preventivo 2013, al fine di non imporre alle generazioni future il risanamento delle finanze cittadine.

### **DATI DEL PREVENTIVO**

Le uscite previste si attestano a CHF 57'805'600.-- (2011 CHF 57'089'900.--, +1.3% - 2010 CHF 56'136'000.--, + 3%). L'incremento rispetto agli anni precedenti sottolinea chiaramente l'importanza per il Municipio di porsi come obiettivo l'attuazione di misure volte al contenimento della spesa. Il costo del personale, è la voce più consistente del bilancio (CHF 30'444'000, rispetto al consuntivo 2010 CHF 29'511'000.--, + 3,2 %). Questo dato è significativo considerato che nel periodo in questione vi è stata un'inflazione minima.

I ricavi previsti sono indicati in CHF 27'873'100.-- . Particolare attenzione dovrà essere posta sull'andamento relativo alle sopravvenienze d'imposta. Con la gestione 2011 si sta per concludere la "onda lunga" caratterizzata da sopravvenienze d'imposta molto elevate originate principalmente nel biennio 2004/2005. Per il 2012 il Municipio prevede che possano emergere ancora delle sopravvenienze d'imposta valutabili nell'ordine di CHF 4'000'000.--. La Commissione, analizzando la critica evoluzione di questa voce, intravede uno scenario che imporrà al Municipio maggior rigore nell'impostare la propria politica di investimento, di spesa e di determinazione del moltiplicatore d'imposta.

### **PERSONALE.**

La commissione della gestione chiede un'attenta radiografia della spesa a fronte di una massa salariale che lievita pericolosamente di anno in anno. Pertanto, invita nuovamente il Municipio a contenere l'assunzione di nuovi collaboratori preferendo la via di una riorganizzazione dei ruoli, delle responsabilità e delle attività svolte da ogni collaboratore con l'obiettivo di valorizzare i dipendenti, di incrementare qualità ed efficienza e di rendere non necessaria l'assunzione di nuovo personale.

La commissione chiede pure al Municipio di presentare nel messaggio accompagnante i conti preventivi la previsione del personale che sarà impiegato dal Comune dettagliando in maniera chiara: le nuove assunzioni, i pensionamenti e l'utilizzo di personale avventizio.

Sul fronte della Cassa Pensioni, al Municipio spetterà verificare la soluzione migliore per contenere i costi valutando il futuro assetto della Cassa, analizzando per esempio il già realizzato passaggio dal primato delle prestazioni al primato dei contributi della cassa della Confederazione e la prospettata revisione della cassa pensione del Cantone.

#### **INTERESSI PASSIVI**

Il tasso medio dell'indebitamento comunale previsto per il 2012 si situa attorno al 2.4 %. Gli impegni del comune, come attestato da questo preventivo, indicano come sia da prevedere un aumento dell'indebitamento, ciò che potrebbe portare, anche se i tassi restano bassi, ad un aumento degli oneri per interessi.

#### **AMMORTAMENTI**

Il tasso medio di ammortamento del nostro Comune sulla sostanza amministrativa è del 7 %. Nella revisione della LOC entrata in vigore l'1.1.2009, il tasso d'ammortamento medio sulla sostanza amministrativa deve essere al minimo del 10 % (prima il 5%). Con il 2014 il tasso d'ammortamento dovrà raggiungere l'8 %.

#### **MOLTIPLICATORE D'IMPOSTA**

Come già affermato nella premessa il quadro della situazione è decisamente preoccupante, il fabbisogno comunale ormai raggiunge e addirittura supera la soglia del gettito cantonale base del nostro Comune. Visto l'approssimarsi della fine della corrente legislatura e la volontà del Municipio di mantenere il moltiplicatore all'82 %, la commissione della gestione seppure a denti stretti, approva il moltiplicatore d'imposta.

La commissione vorrebbe avere un segnale forte da parte del Municipio e capire quali siano le prospettive future e la sostenibilità delle uscite e degli investimenti, come pure la politica fiscale che il Municipio intende affrontare nel medio termine.

#### **CONCESSIONI**

Per la concessione relativa alla vendita d'energia ai Comuni, la legge prevede il versamento di due centesimi per ogni Kwh consumato per i primi 100 Mwh e per quanto eccede questo consumo di un centesimo. Con il ricorso del signor Ghiringhelli al Tribunale federale, che è stato in parte accolto, l'imposizione prevista decade a partire dal 2014. La commissione della gestione invita e sollecita ancora il Municipio affinché le fatture dell'AGE possano essere più chiare e con un conteggio periodico fisso.

## **COMMENTO SUI DICASTERI**

### **AMMINISTRAZIONE**

Nessuna osservazione

### **EDUCAZIONE**

Per quel che concerne la Perfetta, i commissari della gestione chiedono al Municipio dimettere in atto tutti quegli accorgimenti per permettere una migliore copertura dei costi d'esercizio e sono dell'opinione che si potrebbe ripensare alla vendita dello stabile.

### **CULTURA E BIBLIOTECA**

Per una migliore amministrazione, la commissione, ritiene fondamentale poter disporre in anticipo dei preventivi di ogni singolo evento. La commissione della gestione ha incontrato la nuova direzione del Max Museo, che si è trovata concorde con le richieste dei commissari. Riteniamo che si sia instaurata una maggiore collaborazione, tra commissione della gestione e direzione e questo non potrà che portare risultati positivi.

La Commissione richiede al Municipio di valorizzare la Biblioteca comunale, accrescendone i contenuti ed integrandola maggiormente nell'insieme dei servizi offerti alla popolazione, ad esempio approntando un centro informatico a libera fruizione. È pure necessario organizzare conferenze ed eventi per far conoscere meglio questa struttura alla popolazione, iniziando una collaborazione attiva con le altre biblioteche presenti sul territorio in modo da poter ampliare l'offerta e nello stesso tempo contenerne i costi.

### **COSTRUZIONI**

Nessuna osservazione

### **SPORT E TEMPO LIBERO**

Gli impianti del comune sono utilizzati pienamente. Visto che la buona parte delle nostre società sportive usufruiscono delle infrastrutture, ancora gratuitamente, si invitano le stesse a collaborare onde poterle gestire nel modo più parsimonioso possibile. Sul tavolo dei commissari vi è già il messaggio municipale per la concessione del credito per la ristrutturazione dello stadio di calcio.

La commissione chiede che i conti della piscina siano distinti per i due periodi dell'anno, piscina coperta e piscina scoperta.

## **SERVIZI E ATTIVITÀ SOCIALI**

Durante lo scorso anno la modifica della LADI (legge disoccupazione) ha portato ad un aumento dei casi presi a carico dell'assistenza comunale. Tale tendenza si riproporrà pure anche nel corso del 2012 – previsti più di 250 pratiche – mettendo sotto pressione gli uffici preposti all'elaborazione delle domande LAPS e gli operatori sociali che vedranno aumentare i casi da seguire a livello finanziario e di assistenza pratica. Un ulteriore compito a cui saranno chiamati gli operatori sarà quello di seguire da vicino gli assicurati morosi che a partire da gennaio sono stati reintegrati a beneficio delle prestazioni delle casse malati. Questi nuovo scenari incideranno ulteriormente sui costi a carico del comune.

La Commissione valuta positivamente l'attività dello Sportello giovani, destinato a promuovere l'attività lavorativa giovanile ed auspica che lo stesso prosegua la sua attività riuscendo a coinvolgere anche i privati.

Allo stesso modo sottolinea l'importanza della posta di CHF 36'000.-- destinata ai richiedenti l'asilo che svolgono compiti di pubblica utilità in supporto ai servizi comunali. Il Municipio deve operare affinché il problema dell'occupazione giornaliera dei richiedenti l'asilo diventi una tematica regionale con la relativa presa a carico anche da parte dei Comuni vicini e del Cantone che, almeno in parte, sembrano chiamarsi fuori.

Come ormai da anni si verifica, per gli istituti sociali, una differenza tra i costi salariali riconosciuti dal Cantone nel Mandato di prestazione e quelli fissati dal Comune. Questo fatto comporta una maggiore uscita di 200.000-250.000 CHF che sommati ad altre spese non riconosciute portano il disavanzo a preventivo a CHF 442.300. Questo importo è stato contenuto con una serie di misure puntuali che hanno interessato tutti i servizi degli Istituti sociali, riducendo la spesa per l'acquisto di medicinali, generi alimentari, supplenze, lavanderia e altro.

Grazie al lavoro di elaborazione della documentazione relativa allo stato di salute di ogni ospite il contributo cantonale potrebbe essere superiore a quanto previsto al momento attuale, diminuendo di conseguenza a consuntivo l'importo che figura nei conti.

## **AMBIENTE**

La copertura preventiva delle spese è pari al 91 %, come nel 2011. Con il messaggio per la riorganizzazione dei centri di raccolta rifiuti si fa un passo avanti per ottimizzare la gestione dei rifiuti e ottemperare al principio di causalità "chi inquina paga".

## **PIANIFICAZIONE**

Nessuna osservazione

## **SICUREZZA PUBBLICA**

La commissione della gestione è dell'opinione che la vendita dell'ex caserma dei pompieri, porterebbe un po' di linfa alle casse comunali e sarebbe in linea a quanto deciso al momento di votare il credito per la nuova caserma.

## **FINANZE**

Come già indicato nella premessa, la Commissione della gestione chiede al Municipio un maggiore sforzo nel controllo della spesa pubblica e un maggiore sforzo nel porsi degli obiettivi chiari, volti al contenimento delle uscite.

Secondo la Commissione, una strada da percorrere sarà quella di incrementare ulteriormente le sinergie tra i vari dicasteri in modo da rendere sostenibile lo sviluppo finanziario. Invita pertanto il Municipio ad avere per il futuro una visione meno orientata sui singoli dicasteri. Oltre a ciò ritiene, che l'unica soluzione a medio e lungo termine che permetta uno sviluppo economico concreto, un risparmio delle risorse finanziarie collettive ed un utilizzo più armonioso del territorio, sia la collaborazione stretta con gli altri comuni del comprensorio.

Sul fronte delle entrate, attenzione viene posta alle sopravvenienze d'imposta. Nel futuro questa voce sarà destinata ad una continua diminuzione. Attualmente non sono conosciute le sopravvenienze del 2011 e lo sono parzialmente quelle del 2010. Stando alle informazioni ricevute dal Municipio, una volta terminata la chiusura del 2011, risulteranno ancora presenti sopravvenienze d'imposta per un importo pari a 8 – 10 milioni di franchi da suddividere per gli anni a venire. Questa situazione graverà in maniera importante sulle casse del comune.

Nell'ambito della cassa pensioni, la Commissione prende atto che sono stati commissionati degli studi in merito al passaggio dal primato delle prestazioni a quello dei contributi. Si auspica che ora vengano fissati, entro fine anno, degli obiettivi coerenti con quanto analizzato dallo studio volti ad uno sviluppo sostenibile della cassa pensioni del comune.

## CONTO DEGLI INVESTIMENTI

Nell'ultimo decennio il nostro comune si è adoperato per rendere attrattiva la nostra cittadina, non solo con la trasformazione di Corso San Gottardo, ma anche mettendo in atto la riqualifica dei quartieri periferici, quali via Soldini, la zona di via Odescalchi e il nucleo di Pedrinate; solo per citare alcuni investimenti. Bisognerà continuare ad operare in questo senso per richiamare cittadini e cittadine che vogliono risiedere a Chiasso aumentando così il gettito fiscale proveniente dalle persone fisiche. Ora le nuove sfide sono la ristrutturazione dello stadio, la riorganizzazione dei centri raccolta rifiuti, la sistemazione dell'area scolastica.

## AZIENDA ACQUA POTABILE

Nessuna osservazione

La Commissione della gestione invita il lodevole Consiglio Comunale a voler risolvere:

1. i conti preventivi 2012 dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda Acqua nelle rispettive voci spese e ricavi delle diverse categorie che li compongono, sono approvati;
2. il Municipio è autorizzato ad emettere l'incasso dell'imposta comunale 2012 sulla base del fabbisogno lordo previsto di CHF 29'932'500. --;
3. il moltiplicatore d'imposta per l'anno 2012 è fissato all'82 %.

Con la massima stima.

Per la Commissione della Gestione:

Presidente Patrizia Pintus

vicepresidente Walter Baumgartner

verbalista Daniele Canova

Sirio Balerna

Aron Camponovo (con riserva)

Davide Capoferri

Giorgio Fonio

Daniele Godenzi

Marino Mini