

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE SUL MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 15/2016
ACCOMPAGNANTE I CONTI PREVENTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE PER L'ANNO 2017

Chiasso, 02 gennaio 2017

Egregio Signor Presidente,
Gentili Signore, Egregi Signori Consiglieri Comunali,

La Commissione della gestione, in conformità alle disposizioni legali, ha esaminato i conti consuntivi per l'anno 2017 del Comune.

L'analisi svolta si è basata sostanzialmente su quattro elementi:

- il messaggio Municipale no. 15/2016
- il piano finanziario 2017-2020
- le informazioni fornite da tutti i Municipali
- le indicazioni formulate dal Direttore dei servizi finanziari comunali.

Osservazioni generali:

Il fabbisogno lordo indicato nel preventivo del Comune ammonta a CHF 31'998'000. --. Rispetto all'anno precedente (CHF 29'901'000.--) evidenzia un aumento di CHF 2'097'800.-- pari a + 7.0 %.

L'aumento del fabbisogno lordo è generato in parte da:

- decisioni scaturite dal Cantone CHF 420'000. --
- adeguamento di contributi derivanti dall'aumento del gettito CHF 250'000. --
- cessazione di diverse entrate finanziarie CHF 234'000.--
- riduzione e annullamento entrate (disdetta affitti, entrate piscine, tasse canalizzazioni, rimborsi dai Comuni, spese di formazione aspiranti agenti) CHF 547'000. --
- aumento spese personale Polizia per adeguamento alle convenzioni CHF 197'000. --
- adeguamento degli ammortamenti CHF 300'000. --
- aumento disavanzo casa giardino e Soave CHF 212'000. --

Per quanto concerne l'evoluzione delle entrate fiscali, le valutazioni del Comune quantificano il gettito cantonale base di riferimento tra CHF 32'500'000.-- e CHF 33'500'000.--.

In aggiunta le sopravvenienze d'imposta degli anni precedenti si attestano a circa CHF 2'200'000. -- mentre le imposte suppletorie e speciali a CHF 241'000.--.

Come già noto, la discussione sui rapporti Cantone-Comune provoca ripercussioni sul preventivo 2017.

Il disavanzo preventivato per la gestione 2017 è quantificata a CHF 257'800. -- per cui rispetto al disavanzo esposto nel preventivo 2016 si denota un miglioramento di circa CHF 250'000. --.

Sebbene il preventivo sia in sostanziale pareggio, la Commissione della gestione raccomanda il Municipio di non ritenere questa situazione come un punto di arrivo.

Le misure intraprese nella passata legislatura dovranno continuare al fine di contenere maggiormente la spesa del nostro Comune, esercizio che la Commissione auspicava fortemente quale primo provvedimento.

Dati dal preventivo:

Spese per il personale

Preventivo 2017 CHF 34'321'000.--

Preventivo 2016 CHF 33'342'000.--

Nel preventivo 2017, si annovera un aumento del personale di otto unità lavorative.

La Commissione della gestione resta convinta che il Municipio debba però continuare nell'intento di voler contenere una voce che rappresenta il 55% delle spese del Comune.

Spese per beni e servizi

Preventivo 2017 CHF 11'179'000.--

Preventivo 2016 CHF 10'969'000.--

Grazie ai risparmi attuati dall'Amministrazione comunale, questa spesa è negli ultimi anni contenuta.

Interessi passivi

Preventivo 2017 CHF 1'120'000.--

Preventivo 2016 CHF 1'170'000.--

Il tasso medio dell'indebitamento comunale previsto per l'anno 2017 è dell'1.2%.

Sebbene abbiamo vissuto negli ultimi anni una riduzione dei tassi d'interesse, nell'anno 2016 il trend si è invertito.

Con un'esposizione di debiti verso terzi, che - stando al piano finanziario presentato - entro il 2020 si attesterà attorno ai 100 milioni di franchi, anche un aumento di pochi punti percentuali avrà un'importante influenza negativa sulle spese del Comune.

Ammortamenti

Preventivo 2017 CHF 3'300'000.--

Preventivo 2016 CHF 3'200'000.--

Gli ammortamenti sui beni amministrativi sono stati considerati al tasso dell'8%.

Nella svalutazione dei crediti sono stati rimossi CHF 200'000.-- di dubbio incasso da NCKM e dalla fondazione Promo.

Rimborsi a enti pubblici

Preventivo 2017 CHF 1'709'000.--

Preventivo 2016 CHF 1'659'000.--

Per il Consorzio Depurazione Acque Chiasso dal 2016 si registra un aumento della spesa di CHF 70'000.-- a causa dell'introduzione di una tassa federale sulle acque di scarico, sino al 2040.

Contributi propri

Preventivo 2017 CHF 10'475'000.--

Preventivo 2016 CHF 10'076'000.--

La maggior parte dei contributi sociali pagati al Cantone è proporzionale a fattori di retribuzione del gettito.

Inoltre si rileva come la spesa totale a carico del Comune di Chiasso per le persone al beneficio del sostegno sociale è più che raddoppiato rispetto al 2010.

Evoluzione dei gettiti

Per il preventivo 2017 l'evoluzione positiva del gettito degli ultimi anni rimane confermata.

Per la valutazione del moltiplicatore d'imposta sono stati considerati i seguenti dati:

Fabbisogno lordo del preventivo CHF 31'998'000. --

- Imposte personale ed immobiliare gettito valutato CHF 1'300'000. --
- Imposte alla fonte gettito valutato CHF 6'000'000. --
- Sopravvenienza d'imposta relativa agli anni precedenti CHF 2'200'000. --
- Imposte suppletorie CHF e speciali CHF 241'000.--

Fabbisogno da coprire con il gettito d'imposta sottoponibile a moltiplicatore CHF 22'257'000.-

- Persone fisiche gettito valutato CHF 14'400'000. --
- Persone giuridiche gettito valutato CHF 10'900'000. --

Gettito totale sottoponibile al moltiplicatore CHF 25'300'000.--

Il moltiplicatore aritmetico per l'esercizio 2017 si attesta all'88.0% .

Alla luce dei dati presentati e dopo attenta analisi, la Commissione della gestione si allinea alla decisione del Municipio di voler mantenere il moltiplicatore politico d'imposta all'87%.

Per quanto riguarda il complesso delle entrate fiscali resta in ogni caso difficile fare delle previsioni a lungo termine visto le incognite all'orizzonte.

Sul fronte delle entrate dovrebbero giungere buone notizie da UBS, la quale pagherà nuovamente le imposte a Chiasso. Anche l'accordo tra lo Stato Italiano e la Svizzera dovrebbe portare a maggiori introiti, e ciò in funzione della nuova chiave di riparto relativamente ai ristorni sui lavoratori frontalieri (del 70% anziché del 61.2% attuali).

Sul fronte delle uscite, non è tuttavia ben chiaro quali potrebbero essere le conseguenze nel caso in cui il nuovo ordinamento sulla Riforma III dovesse entrare in vigore. Inoltre non va dimenticato che il Governo cantonale prospetta quale ulteriore misura la possibilità di ridurre l'aliquota d'imposizione delle persone giuridiche dal 9% al 6.5%

Commento alla gestione corrente:

Amministrazione

Il Dicastero Amministrazione ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 3.0% (CHF 84'000. --).

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Educazione

Il Dicastero Educazione ha fatto segnare una diminuzione del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 2,6% (CHF 128.000--).

La Commissione della gestione ha incontrato il Municipale Dosi e sono state affrontate le seguenti tematiche:

- nulla osta della Commissione alla regolarizzazione del ruolo dei docenti d'integrazione (incarico o nomina);
- tempistica ristrutturazione dell'edificio scolastico (usciranno i bandi inizio 2017);
- trovare una soluzione con il Cantone per la sistemazione delle aule speciali: sembrerebbe però non esserci possibilità prima del 2030; la Commissione auspica di trovare una soluzione con il Cantone prima di tale data.

Attività culturali

Il Dicastero Cultura e Biblioteca ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 17.5% (CHF 249'000.--).

Nel preventivo 2017 le entrate si riducono principalmente in funzione del fatto che non è più preventivato l'usuale versamento di NCKM e Fondazione Promo (CHF 200'000.--).

Come da colloquio con il Municipale Dosi per migliorare la situazione finanziaria sono state affrontate le seguenti tematiche:

- ricerca di sponsorizzazioni in modo più mirato;
- maggiori collaborazioni con altri musei e altri teatri al fine di suddividere i costi;
- acquisire un'esposizione permanente che permetterebbe di avere maggiori entrate e minor spese per nuove esposizioni.

La Commissione della gestione è dell'idea che il Max Museo ed il Cinema di Teatro danno un'immagine positiva della nostra cittadina, ma il budget concordato deve sempre essere rispettato e non aumentato ad ogni nuovo preventivo.

Biblioteca

Il futuro della biblioteca è garantito in quanto integrata nel sistema bibliotecario ticinese (messa in rete).

Abbiamo quindi una biblioteca specializzata e pubblica con due anime che non si escludono a vicenda.

In questo momento la biblioteca non ha bisogno di particolari forze supplementari, occorre prima stabilire le linee del progetto.

Per la Commissione della gestione oltre agli obiettivi di contenimento della spesa occorre valorizzarla e farla conoscere maggiormente alla popolazione.

Il bibliotecario, oltre alle mansioni ordinarie, deve avere un ruolo più attivo per la promozione della struttura.

Festate

La Commissione della gestione ha chiesto al Municipale Dosi se intendeva apporre modifiche a livello organizzativo o rivedere/ridimensionare il costo dell'entrata. Da parte del Municipale sono in fase di studio e approfondimento delle nuove soluzioni.

Concludendo, come già suggerito dalla Commissione della gestione nel consuntivo 2014, al fine di valorizzare maggiormente le offerte culturali e di rendere più efficiente la loro organizzazione, chiediamo di procedere con uno studio per valutare l'opportunità di creare un Ente autonomo di diritto comunale per il centro culturale.

Territorio

Il Dicastero Territorio ha fatto segnare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 4.3% (CHF 156'000.--).

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Sport e tempo libero

Il Dicastero Sport e tempo libero ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 2016 del 12.1% (CHF 189'000. --).

La differenza rispetto al preventivo è da ricondurre integralmente ai conti inerenti lo stadio, la pista d'atletica e ai campi da tennis nonché al poligono della Rovagina.

Con il Municipale Lurati la Commissione si è interrogata sulle seguenti tematiche:

- sui continui costi di manutenzione delle infrastrutture sportive;
- introduzione ed eventuale aggiornamento di regolamenti per valorizzare le strutture;
- bandi di concorso della Buvette presso lo stadio, che prevedano delle aperture minime;
- per quanto concerne l'affluenza in piscina occorre acquisire conoscenze più approfondite sugli utilizzatori della piscina al fine di ricercare ed analizzare dei nuovi utilizzatori della struttura;
- guardando avanti l'investimento di CHF 3'400'000.-- per il nuovo stand della Rovagina appare eccessivo per la Commissione della gestione: sarebbe opportuno trovare una soluzione dignitosa con una spesa inferiore;

La Commissione della gestione invita infine il Municipio a voler procedere con una verifica generale delle convenzioni sottoscritte con i Comuni vicini per l'utilizzo delle infrastrutture.

Socialità, relazioni istituzionali / economia

Il Dicastero socialità ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 5.5% (CHF 507'000.--).

Da una parte l'aumento è dovuto all'apertura del nuovo reparto per cure palliative di Casa Giardino, che dovrebbe essere inaugurato nell'ottobre 2017, dall'altra c'è da segnalare il forte aumento dei costi legati all'assistenza che a preventivo sono di oltre 1,5 mio di franchi.

La Commissione invita il Municipio a perseguire, con l'aiuto del Cantone, una nuova base di riparto che tenga maggiormente in considerazione la portata cantonale di questa tematica.

Con la Municipale Pantani la Commissione si è interrogata sulle seguenti tematiche:

- inizio lavori reparto cure palliative inizialmente previsti per gennaio;
- selezione del personale per il nuovo centro cure palliative;
- sinergie con il progetto over '55;

ed inoltre per il dicastero relazioni istituzionali / economia:

- sinergia tra i casi di assistenza e con il dicastero economia per il collocamento presso enti pubblici e privati;

- obiettivi del dicastero relazioni istituzionali / economia in merito agli sviluppi delle relazioni con il Cantone e gli altri Comuni e l'inclusione in questo dicastero degli attori economici privati;
- ruoli tra APEC e il nuovo dicastero economia;

La Commissione della gestione invita il Municipio a monitorare molto da vicino la situazione legata all'assistenza e a tenere una statistica del "turismo assistenziale", nonché a continuare dove possibile all'inserimento nel pubblico e privato di queste persone.

Pianificazione Trasporti pubblici e Ambiente

Il Dicastero Pianificazione Trasporti Ambiente ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 7.6% (CHF 123'000.--).

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Sicurezza pubblica

Il Dicastero Sicurezza ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 24% (CHF 433'000.--).

Le ragioni principali sono l'aumento del personale di 2 unità, la disdetta da parte dell'Amministrazione delle Dogane dei locali occupati nella caserma del Corpo di Polizia e la riduzione degli agenti in formazione che porta meno contributi nelle nostre casse.

Con la Municipale Colombo-Regazzoni la commissione si è interrogata sulle seguenti tematiche:

- la nuova turnistica dei nostri agenti come altri aspetti relativi al corpo di polizia;
- importanza di mantenere il corpo di polizia a Chiasso;
- perfezionamento costituzione del consorzio Civici Pompieri per il Mendrisiotto.

La Commissione della gestione resta in attesa di proposte concrete su come il Municipio intende occupare gli spazi lasciati vuoti dall'Amministrazione delle Dogane.

Finanze

Il Dicastero Finanze ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo 2016 del 15.6 % (CHF 453'000. --).

L'aumento del fabbisogno del Dicastero finanze è legato all'incremento del gettito fiscale e agli oneri Cantionali.

Azienda acqua potabile

Per la realizzazione dell'acquedotto regionale del Mendrisiotto sono previste negli anni dal 2015 al 2018 spese globali per CHF 8'452'500.--, di cui 1'627'000.-- a carico del nostro comune.

Conclusioni:

Sebbene per il preventivo 2017 le finanze comunali sembrino aver trovato un certo equilibrio, per i prossimi anni le indicazioni fornite dal piano finanziario 2016-2020 non ci lasciano tranquilli.

In particolare, detto strumento appare assai poco ponderato, soprattutto in considerazione del fatto che non vi è alcuna proporzione tra le entrate e le uscite che ci si permette di preventivare.

Il futuro impegno per la ristrutturazione del patrimonio immobiliare avrà un'influenza negativa sulle nostre casse comunali.

Come già indicato nei consuntivi precedenti, un indicatore che preoccupa la Commissione della gestione è il grado di autofinanziamento e la capacità di autofinanziamento. Indici finanziari risultanti molto deboli.

Attualmente, il Comune riesce a garantire la spese correnti mentre per gli investimenti finanziari è necessario ricorrere in buona parte al finanziamento da terzi. Un eccessivo indebitamento è ovviamente da monitorare, anche perché oltre ai costi maggiori per gli interessi, avremo sempre più difficoltà ad ottenere dei prestiti.

Il Municipio e il Consiglio Comunale dovranno quindi compiere delle scelte di priorità, tenendo presente che per una città sovrastrutturata come Chiasso una parte degli investimenti sono già impegnati per interventi obbligatori di manutenzione.

Prima di ritornare a chiedere ai nostri cittadini un ulteriore aumento si chiede al Municipio di perseverare sulla costante applicazione delle seguenti misure:

- misure per un'organizzazione amministrativa efficiente e efficace;
- misure per una riduzione strutturale delle spese correnti;
- misure per una politica d'investimento sostenibile e lungimirante;
- misure strutturali per aumentare i ricavi correnti;
- misure per una diminuzione del debito verso terzi.

A questo proposito la Commissione della gestione ha fornito alcuni suggerimenti quali:

1. Adottare una chiara struttura organizzativa dell'Amministrazione comunale. Questa dev'essere organizzata come una vera azienda che necessita di processi operativi aziendali orientati verso il cittadino.
2. Favorire il coordinamento dei Dicasteri.
3. Mettere in atto una moderna gestione del personale: modalità, flessibilità ed elasticità.
4. Esaminare il regolamento del personale procedendo alle modifiche del caso (indennità,

miglior regolamentazione degli scatti, mobilità, eventuale partecipazioni ai premi delle assicurazioni sociali).


5. Mantenere il costo del personale sotto controllo.
6. Aggiornamento annuale del piano finanziario.
7. Perseguire economie di scala.
8. Pianificare i progetti e le iniziative su più anni.
9. Abbandonare il criterio del tutto gratuito.

La Commissione della gestione invita il lodevole Consiglio comunale ad approvare il messaggio municipale no. 15/2016 concernente i conti consuntivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2017 in tutte le sue risoluzioni così come presentate.

Il presidente:



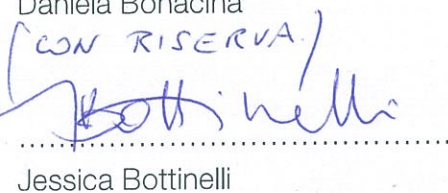
.....
Davide Capoferri



.....
Daniele Godenzi



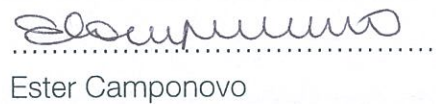
.....
Daniela Bonacina



(CON RISERVA)
.....
Jessica Bottinelli



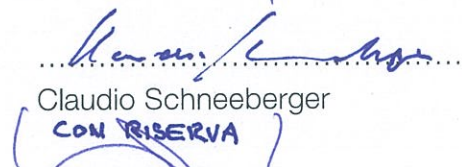
.....
Denise Maranesi



.....
Ester Camponovo



.....
Gianandrea Mazzoleni
(CON RISERVA)



.....
Claudio Schneeberger
(CON RISERVA)



.....
Giorgio Fonio
(Con Riserva)