

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE SUL MESSAGGIO MUNICIPALE N. 7/2017
ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE E DELL'AZIENDA ACQUA POTABILE PER L'ANNO 2016

Chiasso, 26 giugno 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 2016 del Comune.

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

- il messaggio Municipale no. 7/2017;
- il rapporto dell'organo di revisione esterna BDO del 9 giugno 2017;
- le informazioni fornite da tutti i Municipali;
- le informazioni fornite dal Sindaco Bruno Arrigoni ;
- le indicazioni formulate dal Direttore dei servizi finanziari comunali.

Per il controllo dell'esattezza formale e materiale dei conti consuntivi il Comune ha affidato un mandato a un organo di controllo, la BDO (Rapporto Complementare dell'organo di controllo esterno dei Conti Consuntivi 2016).

Valutazioni di carattere maggiormente politico, circa le differenze fra preventivo e consuntivo e le prospettive future dei conti comunali, sono state affrontate dalla Commissione prendendo in considerazione le informazioni fornite dal Sindaco e dal Direttore dei servizi finanziari comunali, nonché dai rispettivi Municipali per ogni dicastero.

La Commissione della gestione ha incontrato i cinque Municipali, per discutere del consuntivo che per tutti è ereditato da una situazione preesistente. Inoltre la Commissione ha voluto conoscere le prospettive personali e di interesse per la gestione futura dei singoli dicasteri assegnati loro.

Osservazioni generali

Il consuntivo 2015 dell'amministrazione comunale di Chiasso chiude con un avanzo di gestione di CHF 541'471.73, a fronte di un disavanzo preventivato di CHF 510'000.--, risultato determinato da imposte suppletorie.

Il fabbisogno lordo da preventivo di CHF 29'901'000.-- è aumentato attestandosi a CHF 31'544'000.-- (2015: CHF 30'847'000.--)

Ciò è da ricondurre ad un aumento dei contributi verso il Cantone sulla base del gettito fiscale (a partire dal 2013), le entrate fiscali si sono accresciute di circa CHF 2'700'000.--.

Con un capitale proprio CHF 15'619'341.66, la quota di capitale proprio del Comune si situa nella fascia media.

Altro capitolo monitorato dalla Commissione riguarda le spese del personale: per l'anno 2016 ammontano a CHF 33'590'000.--, superiori del preventivo del 0.7 %, con un aumento di 2.6 unità.

Questa spesa viene in parte comunque recuperata dal Comune di Chiasso tramite sussidi, contributi e rimborsi effettuati dal Cantone e da Enti assicurativi.

La Commissione della gestione auspica che in futuro venga attuata una gestione delle risorse umane più efficiente ed efficace, questione già rimarcata in parte dall'organo di revisione BDO, soprattutto a livello IT, inoltre che vengano favoriti eventuali spostamenti interni dove sia possibile.

Ricavi imposte gettito

Il gettito fiscale delle PF per l'anno 2016 si attesta a CHF 14'600'000.-- su base cantonale e per quello che riguarda le PG si attesta a CHF 11'100'000.--. Riportandoli entrambi all'87 % ed aggiungendo CHF 6'100'000.-- di imposte alla fonte, nonché il solito importo di CHF 1'100'000.-- di imposte varie, si ottiene un gettito complessivo stimato pari a CHF 28'500'000.--.

In questo frangente non si è assistito ad un aumento consistente come sperato, la situazione sembra volgere a prospettive future migliori per quanto riguarda le PG.

Commento alla gestione corrente

Amministrazione

Il Dicastero Amministrazione ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto ai conti preventivi 201 del 5,5% (CHF 152'000.--).

Aumento dettato da un incremento delle spese esecutive e l'adeguamento della riforma strutturale della cassa pensione, con i conguagli del 2015.

Educazione

Il Dicastero Educazione ha fatto segnare una diminuzione del fabbisogno rispetto al preventivo del 2 % (CHF 100'000.--).

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Cultura e Biblioteca

Il Dicastero Cultura e Biblioteca ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 27,4 % (CHF 390'000.--).

Aumento causato dalla mancata entrata della NCKM e sostituzione della figura del custode del m.a.x. museo per malattia di lunga durata.

Come già suggerito dalla Commissione della gestione nel consuntivo 2015, al fine di rendere più efficiente la gestione della struttura e di responsabilizzare maggiormente la gestione, chiediamo di procedere con uno studio per valutare l'opportunità di creare un Ente autonomo di diritto comunale.

Territorio

Il Dicastero Territorio ha fatto segnare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 7,1 % (CHF 258'000.--).

Il sorpasso del preventivo è causato principalmente da maggiori costi del personale e dalla manutenzione di alcuni stabili .

Sport e tempo libero

Il Dicastero Sport e tempo libero ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 22 % (CHF 344'000.--).

La differenza rispetto al preventivo è da ricondurre integralmente ai conti inerenti la piscina, dove durante la precedente stagione le entrate sono state peggiori di quanto preventivato, ora la stima per il prossimo preventivo è stata rivista, inoltre si sono verificati oneri supplementari per la copertura ottimale del personale addetto alla sicurezza delle vasche.

Servizi attività sociali e giovani

Il Dicastero Servizi sociali e giovani ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 10,3 % (CHF 946'000.--).

Il contributo al Cantone per l'assistenza si situa attorno a CHF 1'800'000.--, contributo che negli anni 2009/10 era attorno ai CHF 600'000.--. Le motivazioni di questo aumento sono principalmente da ricondurre alle condizioni quadro del mercato del lavoro ticinese come pure alle pigioni basse e ai servizi prestati dal Comune in generale.

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.

Ambiente

Il Dicastero Ambiente ha fatto registrare una diminuzione del fabbisogno rispetto al preventivo del 8.9 % (CHF 56'000.--).

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Trasporti pubblici e mobilità

Il Dicastero Trasporti ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 3.6 % (CHF 36'000.--).

Il Cantone ha aumentato senza preavviso il contributo Arcobaleno.

Sicurezza pubblica

Il Dicastero Sicurezza ha fatto registrare un aumento del fabbisogno rispetto al preventivo del 16.4 % (CHF 296'000.--).

Si registrano maggiori addebiti da parte del Cantone per la scuola di Polizia, inoltre un aumento delle spese di pulizia degli spazi ed infine le mancate entrate per la locazione degli spazi occupati dalle Guardie di Confine nella caserma dei Pompieri.

Finanze

Il Dicastero Finanze ha fatto registrare una diminuzione del fabbisogno rispetto al preventivo del 21.3 % (CHF 618'000.--).

Conto degli investimenti

Le uscite lorde per investimenti amministrativi a consuntivo ammontano a CHF 10'482'844.44 (preventivo CHF 6'910'000.--). Le spese di maggior rilievo sono state sostenute per la riqualificazione di via Soldini (CHF 1'072'334.65), per il piano generale di smaltimento delle acque (CHF 907'785.70), la ristrutturazione del centro giovani (CHF 1'081'697.90) e per le opere allo stadio comunale (CHF 1'507'756.95).

Per gli investimenti amministrativi, alle entrate si registrano CHF 650'795.39 (preventivo CHF 1'310'000.--).

Bilancio

La somma delle cifre di bilancio si attesta a CHF 106'100'000.--. L'attivo è suddiviso in CHF 45'400'000.-- di beni patrimoniali e CHF 60'700'000.-- di beni amministrativi; il passivo è composto da CHF 90'500'000.-- di capitale dei terzi e da CHF 15'600'000.-- di capitale proprio.

Azienda acqua potabile

La Commissione della gestione non ha particolari osservazioni.

Indicatori finanziari

Il grado di autofinanziamento, inferiore nel 2016 rispetto al precedente anno (anno in cui è avvenuta la vendita del terreno Comacini), risponde al forte impegno negli investimenti, al quale non ha fatto seguito una corrispondente creazione di mezzi finanziari interni al Comune per il loro finanziamento.

Conclusioni

L'evoluzione degli indici finanziari nell'anno 2016 mostrano un indebolimento della forza finanziaria del nostro Comune, che in un solo anno ha esaurito l'importante apporto della vendita del Comacini.

Il Comune di Chiasso negli ultimi anni ha assunto onerosi impegni finanziari negli investimenti, inoltre il Cantone da parte sua ha continuato a scaricare oneri, l'evoluzione in atto delle finanze pongono quindi diversi quesiti di non facile soluzione per il futuro finanziario, soprattutto in relazione alla struttura dei servizi offerta, al moltiplicatore d'imposta politico, come al programma degli investimenti.

Le prossime riforme fiscali ridurranno nuovamente le entrate al nostro Comune.

L'aumento del fabbisogno è a dir poco esploso negli ultimi due anni, e solo maggiori entrate rispetto a quanto preventivato hanno permesso un risultato positivo per il 2016, la soglia dei 30 mio deve essere mantenuta come soglia limite.

Questi temi dovranno essere affrontati ed esaminati attentamente per la stesura del preventivo 2018, insieme ad un aggiornamento del piano finanziario a corto e lungo termine, che tenga conto anche di tutti i lavori di risanamento e messa a norma degli edifici del Comune.

Si domanda di valutare la vendita di quegli edifici che risultano essere un solo costo, e per la quale un risanamento superi i benefici finanziari che ne risultino.

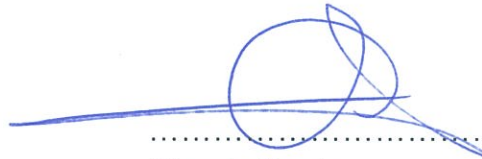
La Commissione della Gestione, per questo motivo, richiede formalmente la vendita dello stabile ex pompieri (mezzi d'epoca inclusi).

La Commissione della gestione invita il lodevole Consiglio comunale ad approvare il messaggio municipale N. 7/2017 concernente i conti consuntivi dell'Amministrazione comunale e dell'Azienda acqua potabile per l'anno 2016 in tutte le sue risoluzioni così come presentate.

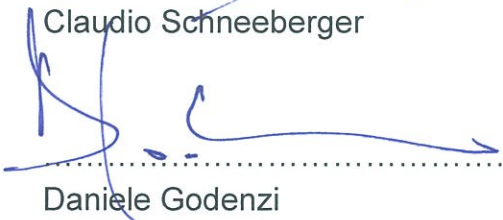
Il presidente:



Claudio Schneeberger



Giorgio Fonio



Daniele Godenzi



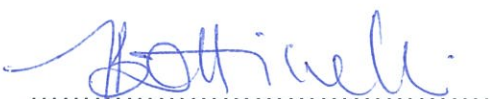
Gianandrea Mazzoleni



Daniela Bonacina



Ester Camponovo



Jessica Bottinelli



Luca Bacciarini



Denise Maranesi