

Egregio Signor Presidente,
Gentili colleghe, egregi colleghi,

PREMESSA

La Commissione della Gestione ha esaminato i Bilanci preventivi del Comune di Mendrisio convocando tutti i capi dicastero nell'arco di sei riunioni:

- **13 gennaio**, con il Sindaco Croci e il signor Demenga, Segretario comunale;
- **22 gennaio**, con il Municipale Rossi, il signor Raggi, direttore UTC, e il signor Fontana, vice direttore UTC;
- **27 gennaio** con (nella prima parte) il Municipale Peternier, la signora Meroni, responsabile Sport e Tempo libero, e il signor Soldini, responsabile Museo d'Arte, e (nella seconda parte) il Municipale Comi;
- **29 gennaio**, con il Municipale Robbiani;
- **12 febbraio**, con il Municipale Maffi, il signor Grisetti, Comandante della polizia comunale, e il signor Dotti, Direttore dell'Istituto scolastico comunale;
- **19 febbraio**, con il Municipale Calderari, la signora Pierret, responsabile dell'Ufficio Sviluppo economico, e il signor Demenga, Segretario comunale.

La votazione ha avuto luogo nella riunione del **10 marzo** e ha visto approvare i Preventivi solo dai commissari del gruppo PPD & GG e, con riserva, dalla rappresentante del gruppo IS. Il presente rapporto commissionale è dunque redatto a nome dei commissari del gruppo PPD & GG.

OSSERVAZIONI DI CARATTERE GENERALE

I Bilanci preventivi 2014 del Comune, i primi della Città di Mendrisio dopo l'ultima tappa aggregativa, presentano tre scenari, a dipendenza della scelta del moltiplicatore politico:

- | | | |
|-----------------|--------------------------|--------------------|
| ▪ MP 75% | CHF 932'000.- | (avanzo) |
| ▪ MP 73% | CHF - 251'000.- | (disavanzo) |
| ▪ MP 70% | CHF - 2'025'000.- | (disavanzo) |

con un moltiplicatore aritmetico del 73.42%. Riteniamo saggia la decisione del Municipio di illustrare come varia il risultato d'esercizio in funzione della scelta del MP, come pure il fatto di proporre il moltiplicatore d'imposta al Consiglio comunale in un secondo tempo.

Tutti i dati principali relativi a questi tre scenari si possono consultare nelle tabelle riassuntive a pag. 29 e ss. del MM 13/2013. Qui ci limitiamo a riportare i seguenti dati:

- Il **fabbisogno** di gestione corrente ammonta a **CHF 45'510'500.-**, inferiore di CHF 1 mio rispetto al preventivo aggregato 2013.
- I **costi** di gestione corrente ammontano a **CHF 79'635'500.-**, inferiori di oltre CHF 2.3 mio rispetto al preventivo aggregato 2013.

Il contenimento della spesa pubblica, che risulta dal confronto con il preventivo 2013, è da ricondurre in gran parte all'introduzione delle prime **misure di risanamento finanziario** decise dal Municipio negli scorsi mesi. Sempre in quest'ottica gli ammortamenti amministrativi sono riconfermati all'8%, tenuto conto della norma transitoria attualmente in vigore che permette ai comuni di effettuare un ammortamento inferiore al 10%.

Per quanto riguarda le entrate:

- I **ricavi** correnti ammontano a **CHF 34'125'000.-**, inferiori di CHF 1.3 mio rispetto al preventivo aggregato 2013.

Sia il gettito delle persone fisiche, stimato in CHF 34,85 mio, che quello delle persone giuridiche, stimato in CHF 24,3 mio, sono sostanzialmente stabili. Le persone giuridiche, dopo l'importante crescita delle entrate fiscali degli anni 2005-2007, hanno subito un rallentamento dovuto alla crisi economica degli ultimi anni. Un punto di forza è costituito, comunque, dalla **stratificazione** piuttosto ampia e diversificata del gettito d'imposta delle persone giuridiche. Nel complesso, in confronto agli enti superiori e agli altri comuni-polo del cantone, la situazione di Mendrisio è da ritenersi positiva.

Per quanto riguarda il conto degli investimenti, il preventivo 2014 prevede investimenti lordi per oltre CHF 40,7 mio, con un onere netto delle opere che ammonta a CHF 31 mio. Considerando un MP del 75%, l'**autofinanziamento** si attesta a CHF 7.59 mio da cui deriva una capacità d'autofinanziamento del 9.92%. Tale capacità d'autofinanziamento è appena sufficiente per affrontare la politica egli investimenti della Città di Mendrisio, per cui il Municipio precederà con le annunciate operazioni di distribuzione degli utili della nostra azienda municipalizzata. Il grado d'autofinanziamento si attesta al 24.62%.

Gli **ulteriori addebiti del Cantone** sono misure che incidono per un totale di CHF 2.5 mio sul fabbisogno del Comune. A fine dicembre i servizi finanziari hanno ricevuto il conguaglio 2012 relativo alla partecipazione comunale delle prestazioni finanziate tramite la Legge anziani. Il conguaglio 2012 mostra un aumento della spesa di circa CHF 0.7 mio, costi che non sono contemplati nel preventivo 2014. Tale evoluzione è legata al forte aumento dei costi di gestione generati dalle Case per anziani, aumentati del 13% in un anno.

CONSIDERAZIONI ULTERIORI

La commissione della Gestione, nel corso del mese di dicembre, ha inoltrato al Segretario comunale e al Municipio una lunga serie di **richieste e domande** sulla gestione dei singoli Dicasteri, sulle misure di risparmio, sulla pianificazione, sui costi e la gestione dei servizi e del patrimonio mobiliare e immobiliare, ecc...

L'amministrazione comunale e i vari capi-servizio sono quindi stati sollecitati e impegnati in modo importante negli scorsi mesi al fine di fornire, durante le riunioni commissionali

nell'ambito della discussione sui preventivi 2014, tutta una serie di risposte. Alcune risposte sono ancora parziali, mentre altre richieste della commissione sono ancora al vaglio dei rispettivi servizi comunali interpellati, perché richiedono ancora degli approfondimenti.

I rappresentanti del gruppo PPD & GG della commissione della Gestione, pur consapevoli che ci sono ancora degli ambiti critici che devono essere quanto prima analizzati e affrontati, sono soddisfatti per il grande lavoro svolto dall'amministrazione comunale e ci tengono a **ringraziare** i funzionari, a vari livelli, che si sono adoperati per formulare il maggior numero possibile di risposte in maniera completa ed esaustiva.

Oltre a ciò, il Municipio ha fatto proprie alcune suggestioni della commissione e nell'ambito della gestione economico-finanziaria del Comune procede, sulla scia di quanto fatto subito dopo l'aggregazione, con l'attento esame del **contenimento della spesa** e con proposte concrete di misure di risparmio quali, ad esempio:

- ridurre la spesa pubblica per CHF 1,5 mio;
- imporre il congelamento delle attuali unità in organico;
- valutare la possibilità di una disdetta dalla Cassa Pensioni dei dipendenti dello Stato (CPDS), tenuto conto che un'eventuale alternativa non deve peggiorare le condizioni assicurative attuali dei dipendenti;
- contenere il volume degli investimenti netti previsti nel prossimo Piano finanziario entro un limite di CHF 100 mio;
- prelevare CHF 20 mio di dividendi straordinari dal capitale proprio delle AIM sezione elettricità per autofinanziare, grazie alla contabilizzazione di ammortamenti straordinari, l'importante Piano delle opere;
- esaminare l'opportunità di alienare dei beni comunali.

Le misure di contenimento della spesa comunale devono essere contestualizzate nell'ambito della reale **autonomia finanziaria del Comune**. Infatti, quasi il 60% della spesa complessiva della Città (percentuale in crescita) non è direttamente governata dai suoi organi, ma riguardano spese e contributi imposti dal Cantone. Il dato allarmante è che la ripartizione dei flussi fra lo Stato e i suoi Comuni non ha raggiunto un equilibrio soddisfacente, anzi la difficile situazione finanziaria in cui versa il Cantone si riflette purtroppo attraverso nuovi contributi, previsti nella manovra finanziaria, che saranno riversati ai Comuni i quali saranno poi chiamati a far fronte con grande difficoltà.

Il **decentramento** dell'amministrazione comunale, che permette la vicinanza dell'ente pubblico ai cittadini e l'erogazione capillare di tutti i servizi amministrativi, richiede un certo sforzo a livello amministrativo e logistico e ci vorrà del tempo prima di raggiungere un'organizzazione ottimale delle risorse. Il rapporto costi-benefici del modello aggregativo che ha portato alla costituzione dell'attuale Città lo riteniamo conveniente e giustificato, dal momento che non va assolutamente a pesare in modo significativo sulle finanze cittadine. Piuttosto, a pesare maggiormente sono state alcune "soprese" ricevute in dote da alcuni Quartieri, ossia spese supplementari non preventivate che sono emerse solo ad aggregazione avvenuta.

Inoltre, il Comune sta procedendo con la razionalizzazione delle risorse e dei processi di lavoro dell'**amministrazione**. Da quest'anno è in vigore l'ordinanza inerente la valutazione del personale, ed è stato introdotto un nuovo sistema di controllo delle attività prestate dalla squadra UTC al servizio dei vari dicasteri, Sport e Tempo libero in primis per la

gestione delle numerose manifestazioni. L'introduzione del sistema di *time-report* è interessante per conoscere in dettaglio i costi che determinati servizi, eventi e manifestazioni comportano al Comune.

CONCLUSIONI

Alla luce del contenuto del MM 13 / 2013 e dei considerandi di cui sopra, in particolare:

- delle risposte esaurienti alle domande poste per iscritto dalla commissione della gestione, ricevute per iscritto dai commissari e corredate di allegati (tabelle, documenti vari...), spiegate e commentate durante le varie riunioni con gli ospiti sopra elencati;
- delle spiegazioni ricevute in occasione delle varie riunioni con il Sindaco e i Municipali, il Segretario comunale e tutti gli ospiti sopra elencati, riguardo la situazione finanziaria del Comune, e le motivazioni riguardo alle misure di risanamento finanziario messe in atto e quelle previste;
- dell'asestamento della situazione finanziaria del Comune anche a seguito delle misure di risparmio intraprese dal Municipio, pur rimanendo coscienti che le difficoltà finanziarie si protrarranno anche nei prossimi anni e si dovrà proseguire con un'attenta e rigorosa gestione delle risorse finanziarie;
- dell'assenza di emendamenti o di altre proposte da parte degli altri commissari durante le riunioni commissionali;

i commissari del Gruppo PPD & GG della Commissione della Gestione invitano le colleghe ed i colleghi Consiglieri comunali ad approvare il messaggio municipale ed il relativo dispositivo di risoluzione così come presentati.

Paolo DANIELLI, relatore

Pascal Cattaneo

Flavio Foletti

Gianluca Padlina

Mendrisio, 21 marzo 2014