

Rapporto sul MM No. 24/2009

Bilanci Preventivi 2010 Amministrazione comunale e Fondazione don G. Bernasconi

Signor Presidente,
Signore e Signori Consiglieri comunali,

l'analisi dei conti Preventivi ha impegnato la Commissione della gestione per diverse sedute. Il presente rapporto vuole essere un sostanziale riassunto degli argomenti trattati nel corso di tali incontri, al fine di fornire all'attenzione del Consiglio comunale ulteriori elementi che la Commissione ritiene possano essere utili ad una migliore comprensione della nuova realtà comunale, nata nel 2009, ma che assume un significato più completo nel corso del 2010. Infatti il MM 24/2009 è il primo vero documento programmatico relativo al nuovo Comune di Mendrisio.

Quale altro importante documento, per comprendere in quale direzione l'Esecutivo intende condurre il Comune nel corso del 2010 e della legislatura, vi è a disposizione Piano Finanziario ed Economico 2009-2016, di cui il piano delle opere prioritarie (POP) è parte integrante. I due documenti illustrano l'evoluzione finanziaria e progettuale sino al 2016 e saranno sottoposti al Consiglio comunale per conoscenza; la LOC non prevede un'approvazione da parte del Legislativo che tuttavia può esprimere la propria opinione in merito.

Il rapporto commissionale è suddiviso in più parti. Dapprima vi sarà una ricapitolazione dei dati economici e finanziari con un approfondimento relativo al gettito di imposta che meglio chiarisce la struttura della principale fonte di risorse finanziarie comunali. Saranno inoltre espresse alcune considerazioni sulle principali voci di spesa. Si procederà successivamente ad un'esposizione degli incontri avvenuti con i Municipali che sono stati tutti sentiti dalla commissione. Di seguito viene riportata una tabella riassuntiva degli incontri avvenuti:

- | | |
|------------|---|
| 11.01.2010 | Signor Sindaco Carlo Croci, Capo-dicastero Amministrazione e Finanze
Signor Massimo Demenga, Segretario Comunale
Signor Andrea Luisoni, Responsabile Servizi Finanziari |
| 18.01.2010 | Signor Giancarlo Cortesi, Capo-Dicastero Politiche Sociali
Signor Massimo Demenga, Segretario Comunale |

- 25.01.2010 Signor Silvio Pestelacci, Capo-dicastero Sicurezza pubblica e Istruzione
 Signor Brenno Grisetti, Comandante Polizia comunale
 Signor Alberto Dotti, Direttore Istituto scolastico
- Signor Vice-Sindaco Rolando Peternier, Capo-dicastero Museo e Cultura e Sport e tempo libero
 Signor Simone Soldini, Curatore Museo d'Arte
 Signora Danilla Meroni, Responsabile Ufficio sport e tempo libero
- Signor Mario Rusca, Capo-dicastero Commissioni di Quartiere
- 01.02.2010 Signor Sindaco Carlo Croci, Capo-dicastero Finanze
 Signor Massimo Demenga, Segretario Comunale
- 08.02.2010 Discussione finale e votazione Messaggio
- 17.02.2010 Discussione finale Rapporto commissionale

Prima delle conclusioni finali saranno espresse alcune considerazioni sui conti degli investimenti.

1. Dati economici e finanziari

Di seguito vengono riportati i principali dati relativi alle previsioni di spesa per il 2010:

Uscite correnti	CHF	63'730'000.00
Entrate correnti	CHF	30'555'500.00
Fabbisogno	CHF	33'174'500.00
Valutazione del gettito	CHF	32'439'000.00
Disavanzo previsto	CHF	735'500.00
Moltiplicatore aritmetico		71.68%
Moltiplicatore politico		70.00%
Gettito cantonale base	CHF	43'800'000.00
persone fisiche	CHF	29'500'000.00
persone giuridiche	CHF	14'300'000.00
Sopravvenienze d'imposta	CHF	4'500'000.00
Imposte alla fonte	CHF	4'500'000.00
Contributo AIM	CHF	3'420'000.00
<i>Uscite correnti (dettaglio)</i>		
Spese per il personale	CHF	23'071'000.00
Beni e servizi	CHF	9'761'000.00
Interessi passivi	CHF	1'660'000.00
Ammortamenti	CHF	6'590'000.00
Rimborsi e contributi	CHF	19'288'000.00
Addebiti interni	CHF	3'660'000.00

Gettito

In linea generale dal preventivo scaturisce una moderata preoccupazione da parte dell'Esecutivo relativamente all'evoluzione finanziaria della nuova città. Il motivo principale risiede nell'incertezza sulla tenuta del gettito, in particolare per le persone giuridiche. L'attuale crisi economica potrebbe intaccare tale cespite che nel corso degli ultimi anni ha potuto godere di un'evoluzione positiva di significativa rilevanza. Generalmente il gettito delle persone giuridiche, che per sua natura è più volatile, è utilizzato dagli amministratori comunali principalmente per il finanziamento degli investimenti. Se tale cespite non fosse più dato, il Municipio potrebbe rivedere il POP equilibrandolo alle potenzialità dell'erario. Per quanto attiene il Comune di Mendrisio è opportuno sottolineare che il gettito delle persone giuridiche ha assunto un peso specifico sempre maggiore (30 % ca. del gettito base complessivo) che assume ora un'importanza anche per la gestione della spesa corrente, soprattutto se consideriamo l'incidenza finanziaria di molti investimenti previsti dal POP che difficilmente potranno essere sospesi una volta iniziati.

A seguito di tale evidenza il Municipio, su spinta del Legislativo, ha deciso di istituire un centro di competenza relativo al promovimento economico fra i cui compiti vi sarà anche il monitoraggio del gettito fiscale con un particolare accento relativamente alla sua evoluzione ed al suo sviluppo. I compiti più importanti, che saranno attribuiti al nuovo servizio, sono in particolare legati al promovimento del territorio, atto all'attrazione di attività imprenditoriali che possano garantire a Mendrisio un'evoluzione positiva delle entrate fiscali dirette (imposta comunale) ma anche indirette. L'insediamento di imprese comporta infatti dei benefici collegati all'attività economica. Tralasciando le ricadute positive a livello di indotto economico è opportuno ricordare che il Comune incassa ca. 4,5 mio di CHF di imposte alla fonte¹ che sono principalmente generate da istituzioni pubbliche legate all'ambito socio-ospedaliero. In tale settore sono impiegati molti lavoratori frontalieri che garantiscono, considerata la solidità del datore di lavoro, delle entrate indirette abbastanza stabili.

Le preoccupazioni precedentemente evidenziate relativamente al gettito non dovrebbero tuttavia influenzare l'anno in corso che potrà godere dell'onda lunga degli anni di espansione economica. Per quanto attiene le sopravvenienze di imposta per il 2010 l'amministrazione stima un introito pari a ca. CHF 4,5 mio che, seppur in diminuzione rispetto al 2009² risulta sopra la media storica ed è principalmente legato alle persone giuridiche.

In aggiunta a ciò si ricorda come l'Amministrazione abbia da sempre adottato un approccio prudente nel calcolo degli introiti fiscali comunali, è pertanto ipotizzabile un miglioramento dei conti 2010 grazie alla creazione di riserve scaturite dalla metodologia di calcolo per la stima dei gettiti.

La commissione ha ritenuto opportuno, alla luce delle rilevanze sopra esposte, analizzare più dettagliatamente la stratificazione del gettito e relativa segmentazione settoriale al fine di meglio comprendere quali siano i settori e le fasce di reddito trainanti a livello fiscale. Ha inoltre ritenuto utile riportare in forma tabellare i risultati richiesti ai servizi finanziari che meglio chiariscono la conformazione della principale fonte di entrate per l'erario comunale.

¹ Dato estrapolato dal Piano Finanziario ed economico 2009-2016

² Il dato 2009 stimato dal Piano Finanziario è pari a ca. CHF 8 mio per le PG e di CHF 0,5 mio per le PF.

I dati sono riportati negli allegati A, B e C si riferiscono al nuovo Comune di Mendrisio. La scelta della Commissione di riportare il dato aggregato e non di ogni singolo quartiere di Mendrisio scaturisce dal fatto che un'analisi consolidata chiarisce meglio le potenzialità della città nel suo complesso. Inoltre riportare dati filtrati dei singoli quartieri avrebbe comportato problemi di natura discrezionale in quanto non vi è una sufficiente massa critica a livello numerico. Per quanto attiene l'aspetto PG, si sottolinea come le stesse sia maggiormente presenti sul territorio di Mendrisio.

Si ritiene invece che il limite dei dati sia l'aggiornamento. Gli stessi fanno riferimento al 2007 e non contemplano le ricadute della crisi economica. Sarà pertanto importante eseguire un'ulteriore analisi non appena sarà possibile ottenere un aggiornamento più vicino alla realtà, relativamente alle risorse fiscali di tutta la nuova città di Mendrisio. In ogni caso gli allegati riportati al presente rapporto sono maggiormente precisi rispetto a quanto indicato sul MM; dalla pubblicazione del Preventivo i servizi Finanziari hanno proceduto ad una sistematica "messa a giorno".

Uscite correnti

Per quanto attiene le uscite correnti si osserva come i principali aumenti sono riscontrati nelle categorie 30, 33 e 35/36³.

La categoria 30 "Spese per il personale" subisce un aumento a seguito di nuove assunzioni ed adeguamenti⁴ delle varie classi salariali. Gli adeguamenti sono stati implementati applicando il nuovo ROD.

Per la categoria 33 "ammortamenti" l'Esecutivo prevede di applicare un tasso del 10 % in conformità con i nuovi disposti previsti dalla revisione della LOC. L'aumento di tale cespite scaturisce anche da una ripresa degli investimenti comunali.⁵

Per quanto invece attiene la categoria 35-36 "Rimborsi ed altri contributi", le possibilità di influenza da parte del Comune Mendrisio sono minime. Si tratta infatti di contributi da versare al Cantone ed ai vari Enti Regionali, principalmente in ambito sociale. Mendrisio paga il prezzo del suo benessere in quanto il miglioramento della sua situazione finanziaria comporta un aggravio su diverse voci di spesa. I dettagli sono riportati nei commenti sui vari dicasteri. Relativamente al contributo di livellamento cantonale si nota che Mendrisio ha subito un aggravio pari a ca. CHF 150'000.—.

Apparentemente in controtendenza la spesa per "Beni e Servizi" (categoria 31), una delle poche voci condizionabili dal Municipio. In effetti tale cespite ha subito una contrazione pari a CHF 600'000.— (vedi motivazione a pg. 4) che tuttavia va relativizzata. Infatti CHF 500'000.— sono relativi al minor costo previsto per l'attività espositiva del Museo⁵. Dopo il costo legato alla mostra "Gli atleti di Zeus", evento eccezionale voluto dal Municipio nell'anno dei Mondiali di Ciclismo 2009, il dicastero ha previsto un cifra commisurata all'abituale budget previsto per l'attività espositiva.

Per quanto attiene la gestione della spesa a livello più generale si segnala come nel corso dei vari incontri con i capi dicastero è trasparsa la volontà di mantenere un

³ Si veda anche al tabella a pg. 3 del MM

⁴ Vedi giustificazione a pg. 4 del MM nonché i dettagli nei singoli dicasteri riportati alla voce di spesa 301.01 "Stipendi personale in organico"

⁵ Vedi voce 319.11 "Attività espositiva", pg. 124 del MM

controllo stretto sulla gestione corrente, in particolare a spese per "Beni e servizi". Il dicastero Finanze chiederà dei rapporti trimestrali per meglio monitorare l'evoluzione delle spese. L'Esecutivo prevede inoltre di disciplinare le ore di lavoro straordinario effettuate dai collaboratori che negli ultimi anni hanno subito una crescita importante. Non è stata per contro implementata una direttiva specifica sul controllo della spesa a livello generalizzato e diffuso su tutta l'amministrazione. La responsabilità di implementare un rigore finanziario resta competenza dei Capi-dicastero che l'applicheranno ai vari servizi sotto la loro responsabilità.

2. L'analisi dei Dicasteri

Durante tali incontri con i Municipali ed i responsabili dei vari servizi sono stati analizzati principalmente tale aspetti:

- situazione generale del dicastero sia a livello finanziario che a livello organizzativo;
- difficoltà riscontrate dal Dicastero dopo l'aggregazione⁶;
- principali sfide e progetti nel corso del 2010

In linea generale i responsabili dei vari Dicasteri hanno concentrato le loro attenzioni nell'integrazione dei vari servizi dei precedenti Comuni e nell'implementare l'organizzazione decisa prima dell'aggregazione. Molte risorse ed energie sono state pertanto profuse per l'ottenimento degli obiettivi fissati prima dell'aprile 2009. La mole di lavoro e le sollecitazioni della nuova città di Mendrisio hanno richiesto numerosi sforzi da parte di tutta l'amministrazione che ha dovuto impiegare maggiori risorse per poter garantire una qualitativa erogazione di servizi su tutto il comprensorio, nonché il funzionamento dell'"Azienda Comune" nel suo complesso. Se da un lato l'integrazione ha avuto successo, al di là di circoscritte problematiche organizzative, dall'altro non è ancora stato centrato l'obiettivo di diffondere e trasmettere una filosofia cittadina fra tutti i collaboratori. L'assimilazione di una nuova cultura comunale orientata allo spirito dell'aggregazione non è ancora ottimale ed il Municipio dovrà rivolgere maggiori attenzioni a tale problematica.

Dicastero Amministrazione / Finanze Economia

Per quanto attiene i dicasteri Amministrazione e Finanze ed Economia, che sono diretti dall'onorevole Sindaco, la discussione commissionale si è concentrata principalmente sullo stato di salute delle finanze comunali e la loro futura evoluzione.

Molte delle considerazioni avvenute durante l'incontro sono state precedentemente riportate.

Per quanto attiene i progetti più importanti che sono sul tavolo del Dicastero e che richiederanno un impegno anche per il 2010 si ricorda in particolare la continuazione

⁶ Nonostante il documento in analisi sia il Preventivo 2010, la Commissione ha ritenuto opportuno richiedere un bilancio ai vari Municipali relativamente al primo anno di gestione, al fine di meglio comprendere le scelte operative e strategiche per il corrente anno.

del processo aggregativo che richiederà l'elaborazione della tappa 2012⁷. Evidentemente tutti i Dicasteri sono coinvolti ma la gestione del progetto è di competenza dell'Amministrazione.

Già a partire da quest'anno sono stati attivati i primi work-shop con i vari Comuni coinvolti⁸ che hanno impegnato i vari servizi comunali. Lo scopo dei work-shop è quello di poter analizzare tematiche specifiche che concernono tutti i Comuni inseriti nello studio al fine di meglio comprendere le rispettive esigenze ed iniziare ad impostare soluzioni adeguate alle stesse.

È ancora prematuro poter trarre delle conclusioni da tali incontri e dall'iniziale elaborazione dello studio definitivo, tuttavia la seconda tappa aggregativa avrà delle dinamiche differenti rispetto alla prima. Pur salvaguardando lo spirito (energia, dialogo e passione) con il quale il Municipio intende affrontare questa nuova tappa, l'aggregazione dovrà maggiormente considerare l'aspetto economico e finanziario e non sarà da escludere un più significativo coinvolgimento del Cantone soprattutto sul tema finanziario.

Per quanto attiene il dicastero finanze si rimanda sostanzialmente a quanto riportato nel capitolo "Dati economici e finanziari".

Costruzioni

A livello contabile il Dicastero presenta delle novità nell'esposizione dei centri di costo che sono stati adeguati alla nuova organizzazione comunale. Tale riassetto si avvicina a concetti di contabilità analitica cercando di attribuire ai vari servizi comunali le prestazioni fornite da parte dell'Ufficio Tecnico comunale (UTC)⁹.

La principale sfida per il dicastero nel corso del 2010 e per gli anni futuri è poter garantire la realizzazione degli investimenti progettati nonché una gestione ottimale del nuovo territorio comunale, e di tutti i servizi correlati allo stesso, che ha particolarmente sollecitato il dicastero dopo l'aggregazione.

Non sono state riscontrate particolari difficoltà nell'estendere i servizi su tutto il nuovo comprensorio comunale, sono state tuttavia riscontrate alcune problematiche legate a interventi non previsti nei singoli quartieri. Inoltre la conformazione di metodologie lavorative gestite da parte del UTC di Mendrisio è risultata più impegnativa del previsto, si è dovuta infatti confrontare con differenti processi applicati nei precedenti Comuni.

Per quanto attiene le tematiche finanziarie il dicastero sta effettuando delle valutazioni relativamente alle prestazioni fornite alle varie manifestazioni. L'UTC svolge infatti diverse attività al servizio principalmente di associazioni e nell'ambito di manifestazioni organizzate nella città di Mendrisio. Tali prestazioni ad oggi sono raramente fatturate e comportano un'importante impegno da parte dei collaboratori comunali. Al fine di ottenere un maggiore riconoscimento il dicastero valuterà la possibile fatturazione dei servizi forniti. Il provvedimento, se implementato, permetterà al Comune di incassare proventi finanziari che in precedenza non erano mai stati conteggiati.

Da parte della direzione UTC sarà inoltre posta maggiore attenzione sul monitoraggio delle ore straordinarie effettuate da parte dei propri collaboratori che hanno in passato creato maggiori uscite relative a spese per il personale. Per sopperire ad eventuali

⁷ Si veda anche commento a pg. 6 del MM

⁸ Besazio, Brusio Arsizio, Castel San Pietro, Coldrerio, Ligornetto, Mendrisio, Meride e Riva San Vitale

⁹ Si veda dettaglio a pg. 16 del MM

sovraccarichi di lavoro saranno considerate esternalizzazioni su mandato di servizi o gestione di progetti.

Sport e tempo libero

Per quanto attiene i compiti concernenti tale Dicastero la discussione commissionale si è soprattutto concentrata su aspetti legati alle strutture sportive.

In tale ambito si evidenzia come molti progetti di respiro regionale faticano a decollare. In particolare il progetto di piscina regionale ha subito un rallentamento che richiederà ulteriori sforzi per cercare una soluzione negli anni a venire.

Una delle principali sfide, relative in particolare al settore sportivo, resta anch'essa collegata alle strutture. Si evidenzia infatti, all'interno del Comune, una mancanza di infrastrutture sportive che possano soddisfare appieno le aspettative della cittadinanza e delle varie associazioni sportive attive nel comprensorio. L'impegno del dicastero sarà in particolare intensificato per trovare soluzioni ottimali relativamente alle strutture che il comune mette a disposizione (palestre, campi da calcio, ecc.).

Per quanto concerne invece le manifestazioni cittadine il Dicastero continuerà a garantire l'attuale offerta cercando di meglio coordinarla con tutte le varie manifestazioni previste dai precedenti comuni.

Istruzione

Come tutti ben sanno i Comuni sono chiamati a gestire l'istruzione dei propri piccoli cittadini dalla scuola dell'infanzia sino al termine della scuola elementare. Oltre a tali istituti Mendrisio si occupa anche della gestione dell'asilo nido di Via Nosedà che è entrato a far parte delle sedi scolastiche comunali a partire dal 2007.

Per garantire l'esigenza formativa di competenza comunale Mendrisio impiega 58 docenti ai quali si aggiungono ca. 20 unità per il nido comunale e ca. 30 collaboratori (impiegati anche a tempo parziale) che si occupano dei servizi legati al funzionamento ed alla gestione delle varie sedi scolastiche (collaboratori amministrativi, tecnici, cuochi, ecc.).

Il numero degli allievi invece si cifra a ca. 800 bambini (ca. 40 dei quali frequentano il nido comunale). È opportuno ricordare che alcuni allievi della nuova città frequentano le scuole elementari di Novazzano e Riva San Vitale. Le cifre sopra esposte sono il frutto di un'integrazione delle varie sedi scolastiche dei vecchi comuni che dopo l'aggregazione si sono ritrovate in un'unica struttura organizzativa. Per ottenere tale risultato il Dicastero Istruzione ha giocato forzatamente d'anticipo¹⁰. Infatti il calendario scolastico richiedeva una certa anticipazione rispetto ai tempi politici.

Nel corso del 2010 non vi saranno importanti progetti con i quali il dicastero si dovrà confrontare. Da un lato si proseguirà con "la messa a punto" dell'unificazione organizzativa delle varie sedi scolastiche che potrebbe portare ad un risparmio sui costi di gestione corrente grazie a piccole economie di scala. La Direzione delle scuole sta infatti valutando un'ottimizzazione delle risorse impiegate nella gestione degli stabili, dell'economato scolastico ed in particolare nell'ambito del servizio di trasporto allievi.

¹⁰Le varie sedi di scuola dell'infanzia e di scuola elementare dei precedenti comuni (Arzo, Capolago, Genestrerio e Rancate) sono state integrate già a settembre 2008.

Il Dicastero ha inoltre effettuato una verifica relativamente all'asilo nido, per quanto attiene un suo possibile potenziamento, giungendo alla conclusione che, in linea con il principio di decentralizzazione che ha ispirato la prima fase aggregativa, è preferibile orientare gli sforzi su collaborazioni con strutture già presenti sul nuovo comprensorio comunale.

Nonostante il 2010 non presenti particolari sfide in ambito "istruzione" Mendrisio non può ignorare tale importante tematica soprattutto in un'ottica di ulteriore allargamento della nuova città. Nel corso dei work-shop relativi alla seconda tappa del processo aggregativo si è percepita una profonda sensibilità per le questioni scolastiche da parte dei partner coinvolti.

Per quanto attiene invece i meri aspetti finanziari si ritiene opportuno evidenziare come il "Contributo del Cantone per gli stipendi dei docenti SE e SI"¹¹ sia diminuito di ca. CHF 300'000.—a seguito del nuovo ordinamento cantonale entrato in vigore il 1.01.2010. La diminuzione scaturisce da una differente chiave di riparto del contributo che prevede sostanzialmente un calcolo dello stesso secondo criteri perequativi legati alla forza finanziaria¹² dei comuni. Va sottolineato che Mendrisio ha sempre migliorato il proprio indice (vedi dati dai precedenti consuntivi) il che risulta in questo frangente penalizzante.

Politiche sociali

Il dicastero Politiche sociali amministra ca. il 21 % (ca. 13 mio di CHF) della spesa di gestione corrente. Va tuttavia ricordato che ca. il 75 % della spesa non è di competenza comunale. Infatti le principali uscite sono relative a partecipazioni per prestazioni cantonali o federali.

L'attività del dicastero non si riduce tuttavia alla gestione dei flussi finanziari fra il Comune ed il Cantone. Mendrisio vanta un'importante erogazione di servizi sociali di natura comunale.

Relativamente a quest'ultimo aspetto non vi sono particolari novità da segnalare rispetto agli anni precedenti. Anche nel corso del corrente anno il Dicastero proseguirà nell'erogazione di tali servizi su tutto il nuovo comprensorio comunale, forte delle esperienze effettuate dopo la prima fase dell'aggregazione comunale.

Per quanto attiene i potenziamenti si ricorda l'aumento della percentuale lavorativa dell'operatrice sociale che si attesta oggi al 60 %¹³.

Vi è poi un'ulteriore novità legata principalmente ad una diversa attribuzione di competenze all'interno del Municipio. Al Dicastero saranno affidate le politiche giovanili¹⁴ che hanno il loro principale effetto nel nuovo centro giovanile che troverà spazio all'interno del rinnovato stabile ex FOFT. Si ricorda che il dossier in precedenza era gestito dal dicastero "Istruzione e cultura" che lo ha mantenuto sino al 2009.

Per quanto attiene gli aspetti finanziari si noti come le principali prestazioni erogate sono state adeguate alla nuova realtà cittadina, mentre i principali aggravii sono relativi ai contributi da riversare al cantone¹⁵. Tali contributi si fondano su calcoli perequativi

¹¹ Voci di spese 461.12, si veda anche il commento a pg. 17 dei Bilanci preventivi.

¹² L'indice attuale risulta pari a 123.04 (segmento forte superiore) il dato risale al 2008.

¹³ Vedi voce 500.301.01 Stipendi personale in organico, si veda anche il commento a pg. 18 del MM

¹⁴ Veci centro di costo 550 "Ufficio attività giovanili e centro giovanile", si veda anche pg. 107 del MM

¹⁵ Le voci principalmente toccate da aumenti sono al 512.361.13 "Contributo CpA/ Servizio Assistenza e Cure a Domicilio Servizio Appoggio", + CHF 120'000.—e la voce 512.361.15 "Contributo al Cantone per CM/aiuto complementare AVS, + CHF 300'000.—

che considerano fra i vari fattori l'indice di capacità finanziaria dei Comuni. In questo caso Mendrisio paga ancora una volta il prezzo del proprio benessere.

Ambiente e territorio

Una delle sfere di competenza del dicastero è relativa alla pianificazione con particolare attenzione all'integrazione dei vari piani regolatori. Integrazione resa particolarmente complessa dai trascorsi avuti prima dell'aggregazione. La gestione della pianificazione dei vari territori comunali ha avuto dinamiche diverse che solo ora trovano un coordinamento ed una gestione centralizzata. Ciononostante unificare i differenti piani regolatori garantendo l'implementazione delle varianti predisposte dai vecchi Comuni non risulterà compito facile per il dicastero.

Una possibile misura che il dicastero valuterà è la scelta di un unico pianificatore che garantirebbe una maggiore coerenza progettuale. Tale intenzione trova tuttavia dei limiti di natura pratica, vi sono infatti difficoltà a trovare studi che possano seguire in contemporanea tutti i progetti in corso.

Un ulteriore proposito da parte del dicastero per il 2010 è di poter velocizzare la realizzazione di progetti che sono rallentati dai vari iter burocratici.

In ambito ambientale una sicura sfida è rappresentata dalla conferma della certificazione del label "Città del energia" prevista per il 2011 ma che richiederà una preparazione anticipata. Il Dicastero concentrerà i propri sforzi in ambito ambientale con il fine ultimo di migliorare la qualità di vita per i cittadini della nuova città. Le politiche e le azioni in questo frangente possono sicuramente essere migliorate rispetto all'attuale situazione.

Relativamente a progetti più puntuali, il Dicastero continuerà nella fase di realizzazione dell'eco-centro comunale, garantendo nel contempo il mantenimento delle varie zone di raccolta presenti nei quartieri. Le stesse assumeranno un ruolo di complementarietà rispetto all'eco-centro.

Per quanto attiene l'aspetto rifiuti è in fase di realizzazione un nuovo regolamento sui rifiuti che non prevede l'introduzione di una tassa sul sacco ma intende migliorare il grado di copertura dei costi di smaltimento stabilendo una forchetta fra il 70 ed il 90 % (attualmente il grado di copertura è pari al 62 %).

Sicurezza Pubblica

Il Dicastero vedrà crescere il proprio effettivo nel 2010 in misura maggiore rispetto agli altri. È prevista l'assunzione di 3 nuovi agenti che comporterà un aggravio pari a CHF 350'000.--¹⁶. Tale incremento è giustificato dalle crescenti richieste di intervento sul territorio nonché dall'allargamento dello stesso.

Nel corso del 2009 gli interventi sono stati pari a ca. 3'200, se si effettua un paragone con l'inizio della scorsa legislatura (2004) si può osservare un sensibile aumento, infatti il dato si attestava a ca. 800 interventi. Il motivo è principalmente legato allo smantellamento del posto di gendarmeria cantonale. La natura degli interventi è eterogenea, si è tuttavia riscontrato un aumento su tre principali categorie: prostituzione, violenza giovanile e schiamazzi notturni. Evidentemente per un'analisi di tali aspetti è opportuno attendere i conti consuntivi dove abitualmente è riportato un esaustivo resoconto sugli intervenuti.

¹⁶ voce di spesa 700.301.01 "Stipendi personale in organico"

In particolare l'integrazione di tre nuovi agenti, e la formazione di ulteriori tre unità, serviranno al Municipio per meglio rispondere alle esigenze relative alla sicurezza pubblica in un'ottica di nuova città di Mendrisio che potrebbero sfociare nell'estensione su 24 ore del servizio di polizia. È opportuno ricordare che il servizio attuale prevede una lacuna di tre ore giornaliere.

Il dicastero ha già effettuato una verifica interna relativamente alle conseguenze di una possibile introduzione del servizio, in modo da poter commisurare la struttura alle future sfide che Mendrisio dovrà affrontare in ambito sicurezza.

Oltre alla seconda fase del progetto aggregativo vi sono nuove sollecitazioni scaturite dal nuovo ordinamento cantonale che prevede il rafforzamento delle Polizie locali le quali saranno chiamate a gestire non più singoli comuni ma circondari. Per quanto attiene il Mendrisiotto si prevedono due circondari, uno dei quali sarà gestito da Mendrisio, mentre il secondo da Chiasso. Ad oggi non sono ancora stati definiti i confini dei due possibili circondari.

Sulla base di quanto sopra esposto il Dicastero ha pertanto ipotizzato quattro possibili scenari per quanto attiene il potenziamento del personale, commisurato al servizio che si vorrà garantire al cittadino:

Scenario	Servizio	Potenziamento unità (rispetto l'attuale situazione)
1	Assestamento attuale situazione con servizio 24 ore saltuario	+ 3
2	Servizio 24 ore costante con una pattuglia + una pattuglia diurna di rinforzo	+ 6
3	Servizio 24 ore costante con una pattuglia + due pattuglie diurne di rinforzo	+ 9
4	Servizio 24 ore costante con due pattuglie sul circondario esteso così come presentato dal Cantone	+ 13

Il Municipio ha deciso di optare sul secondo scenario che sarà parzialmente implementato nel corso del 2010 mediante l'assunzione dei tre nuovi agenti.

È opportuno ricordare che il corpo di Polizia di Mendrisio nel corso degli ultimi anni ha già avuto diversi potenziamenti di agenti, nel 2004 le unità erano pari a 18 sino a raggiungere le attuali 29 (compresi gli aspiranti agenti).

Museo e cultura

Per quanto attiene il processo aggregativo il Dicastero non ha subito particolari sollecitazioni in quanto le principali risorse sono impiegate nel Museo comunale, mentre le altre attività sono sostanzialmente delle partecipazioni ad eventi specifici ai quali il dicastero partecipa attraverso aiuti di vario genere. Tale considerazione non implica tuttavia che l'impegno futuro per il Dicastero non sia importante. Mendrisio dovrà garantire una gestione delle attività culturali seguendo una diversa impostazione che dovrà essere orientata alle esigenze di una città.

Per quanto attiene il museo si riscontra una rientro nell'abituale budget in ambito espositivo dopo l'importante mostra intitolata "Gli atleti di Zeus"¹⁷ promossa nell'ambito dei Mondiali di ciclismo 2009. Il Museo prevede in ogni caso altre esposizione nel

¹⁷ Si veda voce 319.11 Attività espositiva.

corso del 2010 (sono allo studio tre nuove mostre) che coinvolgeranno anche gli spazi espositivi di Casa Croci.

Relativamente invece alla rinnovata struttura del Museo d'arte sono in corso delle valutazioni per apportare ancora qualche miglioramento. L'acustica del salone principale non è ritenuta ottimale in particolare nel caso in cui fossero ospitati eventi musicali che potrebbero trovare spazio fra le mura del museo.

Il Dicastero è sensibile alla tematica in quanto negli anni passati, quale diversificazione dell'offerta culturale, ha cercato di promuovere maggiormente l'offerta concertistica.

Per quanto attiene invece le attività esterne agli spazi espositivi il Dicastero nel corso del 2010 si concentrerà sul Progetto relativo al Parco Archeologico della Montagna.

Commissioni di Quartiere

Il neonato Dicastero si distingue dagli altri per il marginale peso finanziario sui conti di gestione corrente. Il Dicastero ha un solo centro di costo integrato del dicastero Amministrazione¹⁸ che si occupa anche di altri compiti amministrativi per il Comune (ad esempio gestione delle sedute di Consiglio comunale).

Nonostante ciò riveste una significativa importanza per la nuova Mendrisio in quanto funge da congiunzione con i Quartieri che in precedenza erano Comuni a tutti gli effetti. In particolare il Dicastero si occupa di incontrare periodicamente le varie Commissioni, raccogliere le richieste provenienti dai Quartieri, principalmente legate ad investimenti e problematiche gestionali, e indirizzarle ai vari servizi dell'Amministrazione sottoponendo le questioni di maggiore importanza all'attenzione dell'Esecutivo.

Vi sono inoltre una serie di compiti legati alla vigilanza sull'integrazione delle varie realtà locali nella nuova città. In questo particolare frangente sono state riscontrate le principali difficoltà. Il processo integrativo necessita ancora di una maggiore assimilazione dello spirito cittadino attraverso un più diffusa comprensione e condivisione di problematiche comuni la cui soluzione potrebbe pregiudicare o ritardare investimenti o altre richieste dei singoli Quartieri.

La principale sfida per il Dicastero sarà la supervisione sulla realizzazione degli investimenti stabiliti dai patti politici cercando nel contempo di meglio far comprendere le esigenze della nuova città che in pratica toccano tutti i cittadini della nuova Mendrisio.

Fondazione don Giorgio Bernasconi

Per quanto attiene la Fondazione non si segnalano particolari scostamenti rispetto alle precedenti gestioni e non vi sono aspetti rilevanti da segnalare.

3. Investimenti

È opportuno ricordare che unitamente ai preventivi 2010 il Municipio ha elaborato il Piano delle opere prioritarie che esplicita le intenzioni dell'Esecutivo nel corso dei prossimi anni. Sia il piano finanziario che il piano delle opere non sono stati oggetto di

¹⁸ Vedi voce 116 "Commissioni di Quartiere"

discussione da parte della commissione. Tale documento non richiede infatti un'analisi commissionale ed un'approvazione da parte del Consiglio comunale.

Per quanto attiene gli investimenti previsti nel corso del 2010¹⁹ si evidenzia come buona parte degli stessi sono opere già votate dall'attuale Consiglio comunale o dai legislativi dei precedenti comuni oggetto della prima tappa aggregativa.

L'impegno preso dal Municipio per quanto attiene i patti politici ha un primo riscontro sui preventivi che, per lo meno dal profilo delle intenzioni, mantiene le proprie promesse.

Sarà infatti particolarmente impegnativo poter realizzare quanto preventivato nel corso del corrente anno. A tal proposito la Commissione invita l'Esecutivo, ed in particolare l'UTC, a voler prestare la massima attenzione agli aspetti panificatori e tempistici relativamente agli interventi previsti. La Commissione ritiene sia positivo valutare la possibilità di affidare l'elaborazione e la direzione di progetti a partner esterni..

4. *Discussione finale e conclusioni*

Dopo l'analisi del documento e gli incontri avventi, la Commissione della gestione si è trovata per le considerazioni finali.

Nell'incontro del 8 febbraio i Preventivi 2010 sono votati ed approvati con otto voti favorevoli ed un contrario.

Nel successivo incontro del 17 febbraio i Commissari hanno discusso relativamente al Rapporto ed approvato i suoi contenuti all'unanimità dei presenti (otto Commissari).

Visto quanto precede a Commissione della gestione, a maggioranza, invita il Lodevole Consiglio comunale a voler approvare il MM 24/2009 Bilanci Preventivi 2010 Amministrazione comunale e Fondazione don G. Bernasconi.

Per la Commissione della gestione

Samuele Cavadini
relatore

¹⁹ Si veda dettaglio a pg. 139

Mendrisio	
Data	09-02-2010
Pagina	1 / 1
Giornale	

Tipo Persona : Persona fisica

Intervallo Reddito Imponibile	Casì	Progressivo		Impostata emessa			Totale	Totale Progressivo	
		7.87%	7.87%	Red. (100%)	Sost. (100%)	Inmobiliare			Personale
FINO A 0.00	669	7.87%	669	0.00	53'248.50	15'085.65	7'921.30	76'255.45	0.26%
FINO A 60'000.00	5463	64.28%	6132	5'087'695.00	473'216.30	333'756.45	112'957.20	6'007'624.95	20.64%
FINO A 100'000.00	1419	16.70%	7551	5'291'315.45	423'082.85	227'277.30	34'960.00	5'976'635.60	20.53%
FINO A 200'000.00	642	7.55%	8193	4'928'638.90	608'204.45	196'178.10	13'840.00	5'746'861.45	19.74%
FINO A	306	3.60%	8499	9'517'457.65	1'615'709.35	167'093.10	5'400.00	11'305'660.10	38.83%
				24'825'107.00	3'173'461.45	939'390.60	175'078.50	29'113'037.55	



Mendrisio	
Data	08-02-2010
Pagina	1 / 1
Giornale	

Tipo Persona Persona giuridica

Intervallo Reddito imponibile	Casi	Progressivo	Imposta emessa		Personale	Totale	Totale Progressivo	
			Red. (100%)	Sost. (100%)				
FINO A 0.00	462	46.62%	70'575.05	146'789.10	82'327.45	0.00	299'691.60	1.40%
FINO A 100'000.00	382	38.55%	679'780.95	124'615.20	124'351.65	0.00	928'747.80	4.34%
FINO A 200'000.00	43	4.34%	416'295.70	39'221.35	28'116.55	0.00	483'633.60	2.26%
FINO A 300'000.00	17	1.72%	251'591.90	18'340.80	15'904.85	0.00	285'837.55	1.34%
FINO A	87	8.78%	18'488'980.45	804'666.90	111'880.15	0.00	19'405'527.50	90.67%
			19'907'224.05	1'133'633.35	362'580.65	0.00	21'403'438.05	



PERSONE GIURIDICHE CON IMPOSTA CANTONALE SUPERIORE AI FR. 10'000.00

RIEPILOGO	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Totale Banche	723'897	568'682	674'394	804'266	548'583	230'113	319'955
Totale Edilizia	32'767	38'164	37'940	86'708	47'253	36'475	20'711
Totale Società finanziarie	1'188'255	2'847'948	3'120'316	3'421'609	3'806'493	5'338'604	10'812'359
Totale Società immobiliari	249'881	272'332	209'909	203'803	185'722	209'002	186'887
Totale Industrie diverse	1'077'116	1'067'402	1'384'986	1'106'517	1'481'872	2'643'209	3'907'663
Totale Settore Sanitario	26'782	20'040	27'011	17'008	13'187	12'542	15'644
Totale Commerci/negozi	139'387	127'885	102'625	115'582	141'418	102'449	138'313
Totale Società diverse	642'851	619'965	637'339	713'960	702'702	915'508	991'577
Totale Fox Town	357'710	351'406	242'836	377'524	638'994	769'764	864'846
Totale Casinò	2'000	35'000	767'494	1'389'271	1'166'627	1'752'050	2'535'164
Totale generale	4'440'646	5'948'824	7'204'849	8'236'248	8'732'851	12'009'716	19'793'119

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007
COMPARTO SAN MARTINO	1'811'583	3'691'386	4'863'175	5'636'229	6'659'005	9'580'661	17'627'331

