

**Rapporto Commissione della Gestione**

28 novembre 2023

**MM N. 67 /2023
Bilanci Preventivi 2024 Aziende Industriali
Mendrisio**

Egregio signor Presidente
Signore e Signori Consiglieri comunali,

Premessa

I preventivi delle Aziende Industriali di Mendrisio per il 2024 registrano ricavi per CHF 67.66 Mio a fronte di spese pari CHF 67.85 Mio. Anche il prossimo anno, dunque, il bilancio delle AIM presenta un disavanzo d'esercizio, quantificato in CHF 194'000.

L'eredità lasciata dagli errori di strategia e di gestione del recente passato si riflette ancora sui conti dell'Azienda, ma la scrivente Commissione riconosce il cambio di paradigma nella gestione delle AIM, della sua politica e dei suoi conti.

La contrazione delle spese è evidente così come l'assenza del ricorso all'uso di prelievi da fondi o a finanziamenti particolari per far quadrare i conti, contrariamente a quanto avvenuto con il preventivo 2023.

Ciò appare chiaramente dalla seguente tabella ricapitolativa:

RICAPITOLAZIONE PER GENERE DI CONTO - RIASSUNTO			
Conto Economico	PREVENTIVO 2024	PREVENTIVO 2023	CONSUNTIVO 2022
3 SPESE	67'851'200.00	73'312'200.00	55'265'860.34
30 Spese per il personale	6'180'500.00	5'993'600.00	5'468'987.44
31 Spese per beni e servizi e altre spese d'esercizio	42'381'400.00	52'411'200.00	37'653'982.10
33 Ammortamenti beni amministrativi	3'434'700.00	2'608'200.00	2'290'739.85
34 Spese finanziarie	1'079'600.00	608'300.00	294'151.22
35 Versamenti a fondi e a finanziamenti speciali	597'200.00	38'800.00	-1'672'819.36
36 Spese di trasferimento	525'800.00	563'400.00	491'986.12
37 Riversamento contributi	12'264'500.00	9'544'500.00	9'149'632.85
38 Spese straordinarie	-	-	101'044.91
39 Addebiti interni	1'387'500.00	1'544'200.00	1'488'155.21
4 RICAVI	67'657'200.00	72'575'600.00	56'765'474.09
42 Tasse e retribuzioni	49'508'700.00	54'938'000.00	41'197'038.78
43 Ricavi diversi	3'975'500.00	4'736'500.00	3'876'800.80
44 Ricavi finanziari	12'100.00	184'100.00	60'689.41
45 Prelievi da fondi e finanziamenti speciali	200'600.00	1'380'900.00	752'763.65
46 Ricavi da trasferimento	308'300.00	247'400.00	199'867.72
47 Contributi da riversare	12'264'500.00	9'544'500.00	9'149'632.85
48 Ricavi straordinari	-	-	40'525.67
49 Accrediti interni	1'387'500.00	1'544'200.00	1'488'155.21
9 CONTI DI CHIUSURA	-194'000.00	-736'600.00	1'499'613.75
90 Chiusura del conto economico	-194'000.00	-736'600.00	1'499'613.75

Le spiegazioni fornite dal Municipio sia in sede di Messaggio sia in sede Commissionale hanno soddisfatto la Commissione della Gestione che ha comunque tenuto a comprendere nel dettaglio le dinamiche che hanno portato al deficit di CHF 194mila registrato a preventivo.

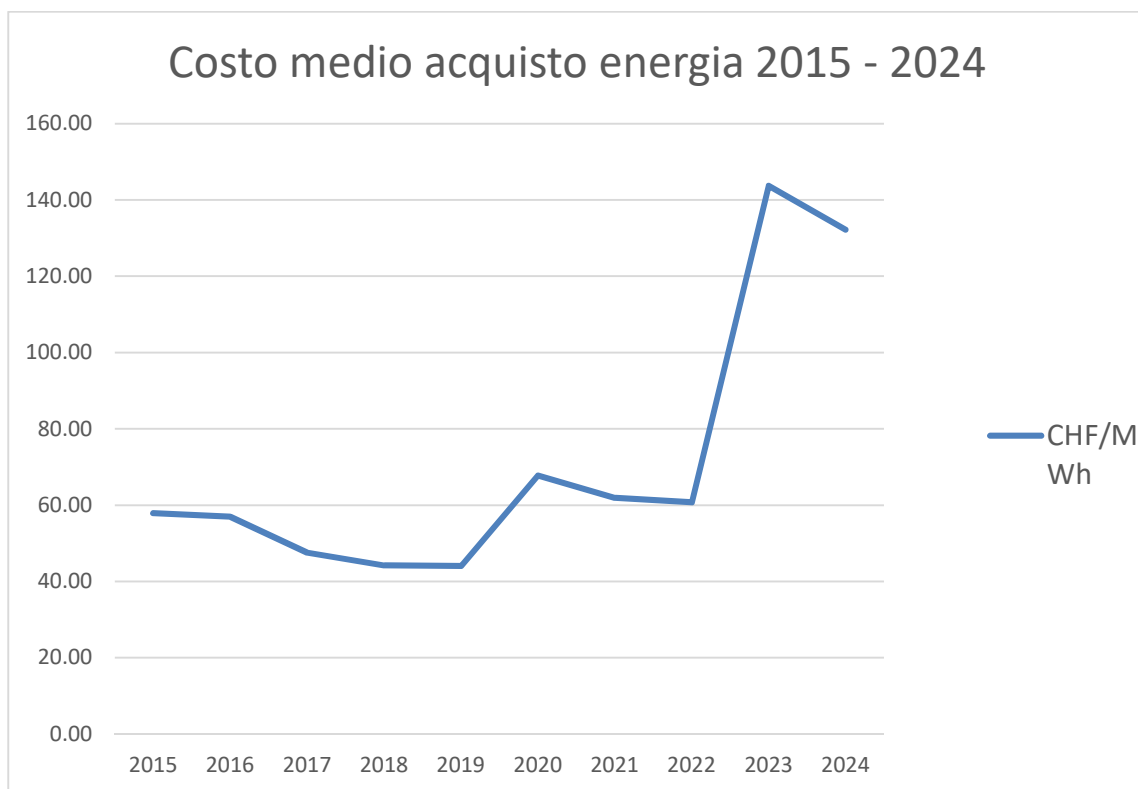
Come si evince dal seguente specchio riassuntivo è la **Sezione AAP** ad essere all'origine della maggiore uscita.

Servizio	Spese P2024	Ricavi P2024	Saldo
Elettricità	51'977'400	51'977'400	-
Acqua	5'425'000	5'231'000	-194'000
Gas	10'448'800	10'448'800	-
Totale AIM	67'851'200	67'657'200	-194'000

Ciò è legato anche al prezzo del metro cubo di acqua e il Municipio ha anticipato di voler riflettere sulle tariffe in quest'ottica. Va detto che se da un lato con la realizzazione dell'acquedotto a lago dovrebbe essere superato il problema della mancanza di acqua, dall'altro vanno assolutamente contenute le perdite di rete che hanno messo in ginocchio in particolare i Quartieri della Montagna. Si tratta di perdite calcolate sul quantitativo di acqua erogata e il fatturato dei contatori che mostrano una differenza di ben il 20%. Si auspicano interventi decisi in questo settore.

Per quanto concerne il **Settore elettricità** le mancate decisioni dello scorso anno continuano ad avere un impatto negativo sul prezzo dell'energia anche perché avendo utilizzato tutte le riserve per contenere i costi a carico dei cittadini per il 2023 (decisi nel 22) ora non vi sono più riserve per future emergenze e per ridurre i prezzi 2024. Il Municipio nel Messaggio ricorda, infatti, che nel "2023 erano state sciolte differenze di copertura per CHF 1.6 Mio. che avevano permesso di ridurre il prezzo agli utenti di 29.25 CHF/MWh".

Il costo dell'energia rimane alto, sebbene in leggero calo rispetto allo scorso anno



Inoltre, per tenere i prezzi bassi il Municipio ha scelto di utilizzare il Wacc solo con una percentuale del 2%, invece del massimo consentito e ciò per non impattare troppo sui prezzi e sulle tasche dei cittadini. Questo probabilmente non consentirà la costituzione di nuove riserve.

La **Sezione gas** registra una sensibile diminuzione dei consumi quantificata in circa il 13%. Ciò sembrerebbe da un lato da ascrivere alle temperature miti dello scorso inverno, ma anche alla riconversione di numerosi impianti, non essendo più il gas incluso nella strategia energetica 2025. Il Comune non intende estendere la propria rete. Attualmente e secondo gli accordi con il fornitore AIL saremmo tenuti a pagare una penale qualora i consumi scendessero sotto la soglia di contratto. Ciò va verificato e corretto nel limite del possibile.

Per quanto concerne l'annoso capitolo relativo **all'acquisto delle reti da AIL**, si saluta con sollievo la comunicazione che il rogito definitivo dovrebbe essere firmato entro la fine dell'anno in corso.

Altrettanto lungo sembra essere l'iter per la realizzazione della **centrale di teleriscaldamento** dovrebbe portare numerosi benefici nell'ambito dell'approvvigionamento energetico della Città. Sebbene si sia giunti alla fase di costituzione della Società per la realizzazione e gestione vi sono ancora alcune incertezze sui rapporti di proprietà. Il Municipio ha quindi chiesto lumi al Cantone su un terreno del quale dovrebbe sorgere la centrale.

Si farà verosimilmente capo a specialisti esterni per l'elaborazione del processo di cambiamento della **forma giuridica dell'Azienda** per il quale non vi è ancora una tempistica definita.

Si è diradata anche la nebbia attorno alla **futura sede AIM**. L'Esecutivo presenterà a breve termine un master plan per l'intera area che comprende Palazzina e Palazzo municipale. Si è in fase di elaborazione del Piano degli investimenti che dovranno forzatamente essere spalmati nel tempo per evitare l'aumento delle tariffe.

Si ricorda, infine, che da gennaio con la **revisione dei Dicasteri** voluti dal Municipio, le AIM entreranno a par parte del Dicastero Ambiente e Servizi urbani.

Sulla base di quanto esposto, la Commissione della Gestione invita il Consiglio comunale ad **approvare** il messaggio municipale n. 67/2023 relativo ai Bilanci Preventivi 2024 Aziende Industriali Mendrisio

Per la Commissione della Gestione

Il relatore

Massimiliano Robbiani