



Commissione della Gestione

RAPPORTO DELLA COMMISSIONE DELLA GESTIONE INERENTE AL MESSAGGIO MUNICIPALE NO. 06/2016 ACCOMPAGNANTE I CONTI CONSUNTIVI 2015 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI BREGGIA

Breggia, 23 marzo 2016.

Egregio signor Presidente,
gentili signore ed egregi signori Consiglieri Comunali,

la Commissione della Gestione si è riunita in data 22 marzo 2016, per esaminare il messaggio municipale in oggetto.

A questo incontro erano presenti il municipale, sig. Giovanni Ambrogini, capo dicastero economia pubblica/energia – finanze e la signora Fabiola Jelmini, responsabile contabilità, che ringraziamo per il loro contributo.

Considerazioni generali:

l'esercizio 2015 del nostro Comune chiude con un

avanzo di SFr. 313'060.18

a fronte di un avanzo preventivato di SFr. 29'327.--.

La positiva entità del risultato, come vedremo anche in seguito, è da ricondurre in particolare all'influsso, difficile da calcolare e non ricorrente, di alcuni introiti fiscali.

In misura minore il risultato è stato pure influenzato dalle misure introdotte dal Municipio in ottica del controllo dei costi.

Il confronto fra i dati di consuntivo 2014-2015 si presenta come segue:

	2015	2014	differenza
Totale spese correnti	SFr. 6'795'709.64	SFr. 6'859'842.45	SFr. 64'132.81
Totale ricavi correnti	SFr. 7'108'769.82	SFr. 6'909'078.81	SFr. 199'691.01
			SFr. 263'823.82*

*miglioramento del risultato complessivo dato dalle minori spese e dalle maggiori entrate.



Come già citato il risultato è stato in buona parte condizionato da degli introiti fiscali imprevedibili e soprattutto non ricorrenti così riassunti:

posta	importo
Sopravvenienze d'imposta	SFr. 49'576.90
Imposte speciali sul reddito e la sostanza	SFr. 68'129.45
Contributo di livellamento	SFr. 66'520.00
Partecipazione imposte di successione e donazione	SFr. 70'102.65
Partecipazione imposte sugli utili immobiliari	SFr. 43'051.40
	SFr. 297'380.40

Altro aspetto importate che ha toccato l'esercizio è stato il **contributo straordinario di SFr. 100'000.--**, versato all'Azienda Acqua Potabile (AAP) a complemento di quello ordinario di SFr. 20'000.--, già inserito nel preventivo e nel piano finanziario. Contributo questo che ha avuto chiaramente un importante influsso sul risultato finale.

In passato la CdG ed il Consiglio comunale hanno sollevato la necessità di affrontare il risanamento dell'AAP ed in particolare del capitale negativo della stessa.

La CdG vede quindi oggi positivamente l'intervento dell'esecutivo così come la volontà di procedere anche nel prossimo futuro in questo senso.

La legislatura 2012-16 è stata inoltre contraddistinta da un intenso programma di investimenti che hanno toccato diversi ambiti, dal piano d'approvvigionamento idrico della Valle di Muggio all'ammodernamento delle canalizzazioni.

Investimenti che sommati hanno superato i SFr. 4,7 mio di uscite.

Come ben sappiamo il piano finanziario, aggiornato lo scorso anno e discusso in Consiglio comunale, prevede sino al 2020 ulteriori investimenti che ci vedranno nuovamente attori dello sviluppo del nostro Comune.

Debito pubblico:

La CdG vuole sensibilizzare e porre l'attenzione sull'aspetto dell'evoluzione del debito pubblico netto (DN) e di quello pro-capite (DPC).

Nel corso del 2015 abbiamo infatti assistito ad un notevole incremento sia del DN che del DPC.

Il DN è passato da SFr. 4,216 mio del 2014 a SFr. 6,085 mio del 2015.

Il DPC dal canto suo da SFr. 2'144.-- del 2014 ai SFr. 3'041.-- del 2015 (+ ca. 42%).

La scala di valutazione del Cantone vede ora superata la soglia dei SFr. 3'000.-- di DPC, considerata elevata.

Vogliamo inoltre rimarcare che i dati del debito si riferiscono solo al Comune e non tengono in considerazione la situazione dell'AAP.



A parere della CdG è assolutamente necessario per il futuro tenere sotto controllo il debito pubblico affinché si possa mirare ad una sana struttura di bilancio e ciò a beneficio specialmente delle prossime generazioni.

Indicatori finanziari:

Con riferimento alla specifica tabella d'evoluzione degli indici finanziari, la CdG vuole portare pure l'attenzione su alcuni indici in essa contenuti, così da meglio capire la situazione del nostro Comune.

Indice	Situazione 2015	valutazione
Grado di autofinanziamento	25,1 %	problematico
Capacità di autofinanziamento	8.8 %	debole
Quota di indebitamento lordo	149.9%	alta
Quota di capitale proprio	14.6%	media

Come è facile intuire dalle valutazioni degli indici riportati, che toccano gli aspetti degli investimenti e la capacità di sostenerli così come la struttura di bilancio, **la situazione**, malgrado il buon risultato d'esercizio ottenuto, **rimane debole**.

Conclusioni:

Alla luce di quanto precede, pur considerando positivamente il risultato ottenuto, la CDG invita il Municipio a non abbassare la guardia. E' assolutamente necessario continuare nell'azione di controllo della spesa, verificando inoltre appena possibile le opportunità di ottimizzazione della stessa, vedi es. la revisione dei contratti per il servizio calla neve che giungeranno a scadenza prossimamente, così come l'evoluzione del Debito Pubblico.

In conclusione, tenuto conto di quanto precede, la Commissione della Gestione invita il Consiglio Comunale ad approvare il messaggio così come presentato.

Con la massima stima, i commissari:

- Renata Barella
- Simona Fontana
- Marialuce Valtulini
- Claudio Cereghetti
- Ivan Bettoni

Tutti i commissari sopraccitati hanno dato il loro consenso all'emissione del presente rapporto.

In fede:

Ivan Bettoni
Presidente CDG