



COMMISSIONE CONSILIARE I

*Affari Generali e Istituzionali,
Bilancio e Programmazione, Personale*

Verbale redatto ai sensi dell'art 21 comma 2 Regolamento per il Consiglio Comunale

Seduta del 19 settembre 2013

L'anno duemilatredici, il giorno 19 del mese di settembre, alle ore 14.30, nella sede Comunale, si è riunita la Commissione consiliare I per trattare gli argomenti iscritti all'ordine del giorno del 19.09.2013.

Presiede l'adunanza il sig. Giorgio Selis

Sono intervenuti i Commissari Sig. ri:

Giorgio SELIS
Laura BORDOLI
Francesco FRAGOLINO - Presidente Consiglio
Sergio GADDI
Raffaele GRIECO
Alessandro RAPINESE
Vincenzo SAPERE
Marco TETTAMANTI

PRESENTI	ASSENTI
x	
	x
x	
	x
x	
x	
x	
x	

E' presente l'Assessore al bilancio dott.ssa Giulia Pusterla, il dirigente del settore servizi finanziari dott. Raffaele Buononato e la dott.ssa Paola Bazzi del settore servizi finanziari. Assiste, in qualità di segretaria, la dott.ssa Maria Maddaloni.

Presenti all'inizio: Selis, Fragolino, Grieco, Sapere, Tettamanti.

Presenti n.5.

E' presente anche il capogruppo Mascetti Alberto.

Commissione consiliare I - Seduta del 19 settembre 2013

Per la trattazione dei seguenti argomenti: "Bilancio di previsione 2013. Stato di Attuazione dei Programmi e Provvedimenti ex art. 193 del D. Lgs. 267/00 – Variazioni di bilancio".

Il Presidente, riconosciuta la legalità dell'adunanza, alle ore 14.50 dichiara aperta la seduta e poiché l'Assessore ha avvertito che sta arrivando introduce l'argomento il dott. Buononato il quale dice che siccome il Governo ad oggi non ha ancora emanato i provvedimenti attesi, ed in particolare non è stata ancora definita la quota di partecipazione al Fondo di solidarietà comunale, le variazioni rispetto al bilancio di previsione sono minime.

Alle ore 14.55 arriva l'Assessore che prende subito la parola.

L'Assessore Pusterla: riprende il discorso del dott. Buononato e dice che i grandi nodi da sciogliere restano e che l'incertezza che c'era in sede di approvazione del bilancio resta ancora oggi. Passa quindi ad illustrare le variazioni e dice che le entrate correnti nel loro complesso fanno registrare un incremento di € 586.300,00. Le variazioni principali le fanno registrare le entrate del titolo II - entrate per contributi- con un incremento di € 1.530.700,00 dovuto soprattutto ai contributi per i piani di zona, mentre il titolo III- entrate extratributarie fa registrare una riduzione pari a € 1.380.000,00 poiché è stata stralciata l'entrata per il canone di concessione del servizio gas dal momento che nel 2013 non parte la nuova gestione e tale variazione la ritroveremo anche nelle spese.

Alle ore 15.00 arriva il consigliere Rapinese.

L'Assessore Pusterla: passa ad illustrare le spese correnti che fanno registrare un incremento complessivo pari a € 540.300,00. Illustra prima il riepilogo delle spese correnti per interventi e dice che le variazioni più significative sono le seguenti: intervento 01- spese per personale mostrano un decremento pari a € 333.000,00 dovuta alla riduzione dei fondi del personale (produttività, straordinari, turni, reperibilità cioè tutte quelle indennità aggiuntive rispetto allo stipendio base, e produttività per i dirigenti) dovute anche alla rideterminazione seguita alla verifica del Ministero; intervento 03 - spese per servizi presentano un incremento di € 338.405,00. Le voci principali sono spese per la neve per € 200.000,00, utenze per € 83.000,00, spese per liti per € 20.000,00; -intervento 04 - utilizzo beni di terzi- che si riduce di € 966.100,00 e la voce principale è rappresentata del canone di concessione del servizio gas che si riduce di € 990.000,00; -intervento 05 - trasferimenti- si registra un incremento di € 1.352.510,00 (piani di zona) che trovano copertura nelle maggiori entrate del titolo II; -intervento 06 - interessi passivi e oneri che fanno registrare una riduzione di € 55.000,00 per l'aggiornamento delle previsioni sulla base dell'andamento dei tassi variabili applicati ai mutui in essere; -intervento 07 - imposte e tasse fanno registrare un incremento di € 74.985,00 per iva poiché si sono ridotte le fatture con iva detraibile; -intervento 08 - oneri straordinari- mostrano un incremento di € 100.000,00 per rimborso tributi indebitamente riscossi. Passando invece all'analisi delle spese correnti per funzioni, la funzione 1- funzioni generale di am., gestione, controllo mostra una riduzione di € 266.815,00 (in particolare riduzione dei fondi spese del personale); la funzione 8- viabilità e trasporti fa registrare un incremento dovuto principalmente alle spese per la neve; la funzione 10 - settore servizi sociali fa registrare un incremento di € 1.658.215,00 (per i piani di zona, servizi distrettuali, utenze, spese del personale) e la funzione 12 - servizi produttivi mostra una riduzione di € 990.000,00 (canone concessione servizio gas). Illustra quindi il nuovo quadro degli equilibri di parte corrente. Le entrate fanno registrare l'incremento di € 586.300,00 che viene utilizzato per coprire l'incremento delle spese correnti per € 540.300,00 e un incremento delle spese per rimborso mutui per € 46.000,00 poiché è stato ritenuto opportuno estinguere anticipatamente un mutuo che era stato contestato dall'ispettore del ministero che sosteneva non essere stato destinato ad investimenti e, anche se l'Ente ha contestato questa interpretazione, ha ritenuto opportuno estinguerlo considerata anche la sostenibilità della spesa. Passa poi ad illustrare il conto capitale. Le entrate del titolo IV fanno registrare un incremento di € 1.135.000,00 passando da € 8.612.700,00 a € 9.747.700,00. Tale incremento è il risultato di una serie di variazioni: è stata stralciata l'entrata per la vendita delle azioni della Serravalle per € 1.100.000,00, si registrano maggiori entrate da vendita alloggi ERP per € 170.000,00, è stato incrementato il valore della vendita delle farmacie per € 1.160.000,00 rispetto ad € 1.000.000,00 iscritto nel bilancio di previsione e si registrano maggiori oneri di urbanizzazione per € 445.000,00 e monetizzazioni per € 400.000,00. Invece le spese in conto capitale fanno registrare un incremento di € 1.490.000,00 dovuto anche

all'applicazione di una quota di avanzo vincolato. Passa quindi ad analizzare il riepilogo delle spese in conto capitale per intervento. Le maggiori variazioni si registrano all'intervento 01 per € 1.382.000,00; infatti la voce manutenzione straordinaria/ristrutturazione case di abitazione fa registrare un incremento di € 800.000,00 poiché è stato stimato di sistemare venti alloggi per una spesa media di € 40.000,00; € 75.000,00 per pavimentazioni lapidee, € 75.000,00 per manutenzione straordinaria marciapiedi, € 90.000,00 per manutenzioni straordinaria barriere stradali, € 80.000,00 per somme urgenze, € 200.000,00 per manutenzione straordinaria segnaletica.

Cons. Rapinese: chiede come è stata quantificata la spesa per la ristrutturazione degli alloggi.

L'Assessore Pusterla: dice che la documentazione è stata fornita dal dirigente del settore.

Cons. Rapinese: chiede copia di tale documento.

L'Assessore Pusterla: passa ad illustrare gli equilibri di conto capitale e dice che l'incremento delle spese per € 1.490.000,00 è coperto per € 1.135.000,00 dall'incremento delle entrate e per € 355.000,00 dall'applicazione dell'avanzo vincolato. Verificato il rispetto degli equilibri di bilancio passa ad illustrare il prospetto degli obiettivi del patto di stabilità e dice che per il 2013 sono stati fondamentali gli spazi recuperati con il D.L. 35/2013 che in parte sono stati persi per i limitati spazi recuperati con il patto verticale regionale.

Dott. Buononato: interviene per chiarire che non è stato applicato l'avanzo in parte corrente per la situazione di incertezza nella quale siamo e per poter avere un margine d'intervento nel caso in cui dalle decisioni del Governo dovessero derivare variazioni alle stime del fondo di solidarietà.

L'Assessore Pusterla: riprende la parola e dice che è stata eliminata la prima rata dell'IMU per la prima casa tranne che per le categorie A/8 e A/9, il D.L. 102 prevede tante novità anche per la TARES e per il 2014 non ci saranno più né la TARES, né l'IMU, ma sarà introdotta la SERVICES TAX della quale però non si sa molto ed ha espresso anche le sue preoccupazioni per la predisposizione del bilancio di previsione 2014 viste le scarse informazioni di cui si dispone. Passa a descrivere il prospetto del patto di stabilità e dice che come è già noto il patto si basa su dati di competenza mista dove per le entrate correnti si considerano gli accertamenti pari a €101.616.215,00 mentre per il titolo IV delle entrate si considerano le riscossioni che sono state riviste al ribasso (€ - 300.000,00) e si attestano su € 5.400.000,00 per un totale di entrate pari a € 107.016.215,00. Anche per le spese correnti si considerano gli impegni che sono stati determinati pari al 98% degli stanziamenti al netto dei fondi, poi c'è l'uscita per il versamento al Fondo di solidarietà comunale (stessa stima del bilancio di previsione) che ammontano a € 94.140.973,53; per le uscite del titolo II si considerano i pagamenti quantificati in € 3.000.000,00 ai quali si sommano i € 5.280.000,00 di pagamenti fuori dal patto (spazio D.L. 35/2013) e i € 666.000 del patto verticale regionale per cui le uscite finali sono pari a € 97.806.973,53; l'obiettivo iniziale pari a € 9.706.000,00 è stato ridotto dello spazio concesso dal patto regionale verticale attestandosi ad € 9.040.000,00; anche l'obiettivo del patto è rispettato anche se il margine è molto ridotto per cui sarà necessario un monitoraggio costante.

Cons. Sapere: dice che le spese in conto capitale passano da € 10.349.352,38 ad € 11.839.352,38 ma dai documenti ricevuti, gli impegni al 15/7 risultano pari a € 729.220,63 e chiede se questa situazione dipende da ritardi nella progettazione; inoltre dice che dubita che si incasserà qualcosa dalla vendita degli immobili entro il 2013 per i tempi tecnici necessari per concludere le operazioni e anticipa che in sede di votazione si asterrà poiché non condivide la vendita delle farmacie.

Dott. Buononato: risponde e dice che gli impegni in conto capitale attualmente sono pari ad € 1.424.736,80 e rispetto al 15/7 c'è stato l'impegno per i lavori della darsena; comunque dice che anche i revisori, nella loro relazione, hanno evidenziato che il problema è il patto di

stabilità dove l'obiettivo pari a € 9.040.000,00 è pari a circa il 10% delle entrate correnti e sostiene che il D.L. 35/2013 del quale si è molto parlato, per il Comune di Como non ha avuto effetti particolarmente incisivi perché se si confrontano i pagamenti in conto capitale del 2013 con quelli del 2012 sono esattamente in linea. Ribadisce che gli impegni in conto capitale saranno ridotti alle spese essenziali.

Cons. Rapinese: chiede, nel caso in cui si vendono le farmacie se si impegnerà in conto capitale.

Cons. Rapinese: dice che è assolutamente contrario alla vendite delle farmacie e che non può approvare un bilancio che prevede una vendita non deliberata e inoltre fa presente che anche qualora il Consiglio Comunale deliberasse quanto proposto dalla Giunta non vi è certezza che l'entrata prevista pari a € 2.160.000,00 venga realizzata poiché il valore minimo è circa € 1.800.000,00 ; inoltre dice che il pt 6 della deliberazione in discussione è assolutamente irricevibile quindi il giudizio é assolutamente negativo e la qualità delle previsioni verrà presto verificata.

Il Presidente:interviene e fa presente che stiamo parlando di previsioni con tante variabili che potrebbero cambiare in modo rilevante.

Dott. Buononato: dice che l'Assessore ha illustrato gli equilibri di bilancio, ma quello che fotografa in maniera assolutamente reale e prudente la situazione è il prospetto del patto di stabilità che ha sottoscritto e che è allegato alla relazione dei revisori.

Cons. Sapere: dice le entrate in conto capitale sono state quantificare in circa 11 milioni di euro, ma chiede cosa si impegnerà in conto capitale.

L'Assessore Pusterla: interviene e precisa che anche se la delibera di vendita delle farmacie è ancora in discussione in Consiglio Comunale e non è stata ancora approvata ciò non impedisce di recepire la stima del potenziale ricavato nelle previsioni di bilancio. Del resto una stima, era già presente in sede di bilancio di previsione, ma è stata ora meglio individuata dopo la redazione delle perizie.

Il Presidente: prende la parola, chiede se ci sono altre domande e constatato che non ce ne sono dichiara chiusa la discussione ed apre la votazione in forma palese per alzata di mano del primo punto all'odg: "Bilancio di previsione 2013. Stato di Attuazione dei Programmi e Provvedimenti ex art. 193 del D. Lgs. 267/00 - Variazioni di bilancio" con il seguente esito:

Presenti: 6

voti favorevoli n. 4 (Selis, Fragolino, Grieco, Tettamanti)

contrari n. 1 (Rapinese)

astenuti n. 1 (Sapere).

Alle ore 15.50 il Presidente dichiara conclusa la seduta.

Como, 19.09.2013

Letto, confermato, sottoscritto

LA SEGRETARIA

Dott. ssa Maria Maddaloni

Maria Maddaloni

IL PRESIDENTE

Sig. Giorgio Selis

Giorgio Selis