

Nota stampa sul PIANO DI RIEQUILIBRIO FINANZIARIO PLURIENNALE come emendato dall'OREF in discussione il 5-6-7 Agosto 2019.

Considerazione politica:

I revisori dei conti sono stati chiari sull'origine del disequilibrio di cassa: La responsabilità è di chi nell'ultimo triennio ha speso più di quanto abbia incassato.

Una famiglia che sa che di 10mila euro previsti ne incasserà 7 mila non ne spende 10 mila. Ora toccherà a tutti noi pagare questo debito.

3.2 Il disequilibrio di cassa nasce principalmente dalla difficoltà e dai ritardi, nel triennio, nelle attività di sollecito pagamenti e recupero evasione delle entrate tributarie ed extratributarie dell'Ente. ~~nonché dalle partite debitorie precedenti alla dichiarazione di dissesto finanziario (12/07/2012) non integralmente coperte dai trasferimenti all'Ente operati dall'Organismo Straordinario di Liquidazione.~~

Abbiamo inoltre notato dichiarazioni false di alcuni membri della giunta tra le quali:

Buzzi Langhi assicura: "Nessun taglio per trasporto disabili" o "Chi ha pagato di più verrà rimborsato".

FALSO: Il contributo ai servizi trasporto disabili verrà DIMEZZATO fino al 2039 da 400 a 200 mila euro. Ci auguriamo il vicesindaco intenda ripianare di tasca sua i 200 mila euro mancanti per 20 anni (4 milioni). Così come il taglio alle agevolazioni azzerato nel 2020 e pesantemente ridimensionato fino al 2039.

TABELLA DI SINTESI DATI FINANZIARI PER CAPITOLI DI BILANCIO

USCITE

CATEGORIA	VOCE	PROPOSTA PRF	PREVISTO NE 2019	PREVISTO NE 2020	PREVISTO NE 2021	PREVISTO NE 2022-2024	PREVISTO NE 2027-2038
DISABILITY	gestione contributi ai privati per legge 13/89	€ 35.000,00	€ 170.318,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
TOTALI SERVIZIO DISABILITY		€ 35.000,00	€ 170.318,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
MOBILITA'	servizi trasporto pubblico locale (contratto di servizio)	€ 155.039,45	€ 220.000,00	€ 0,00	€ 41.319,02	€ 155.039,45	€ 100.000,00
	servizi trasporto alunni (contratto di servizio)	€ 665.000,00	€ 697.125,00	€ 600.000,00	€ 665.000,00	€ 665.000,00	€ 665.000,00
	servizi trasporto disabili	€ 200.000,00	€ 390.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00
	contributi per agevolazioni tariffarie abbonamenti	€ 280.000,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	€ 280.000,00	€ 300.000,00
	altre spese connesse alla mobilità	€ 40.000,00	€ 169.000,00	€ 181.000,00	€ 181.000,00	€ 180.000,00	€ 180.000,00
TOTALI SERVIZIO MOBILITA'		€ 1.340.039,45	€ 1.776.125,00	€ 981.000,00	€ 1.287.319,02	€ 1.480.039,45	€ 1.445.000,00

L'ass. Cinzia Lumiera e i gruppi di maggioranza affermano: *“Per essere chiari, i tanto “strillati” emendamenti, non sono modifiche contabili ma sono le relazioni dei vari Settori a supporto e integrazione degli obiettivi finanziari indicati sul Piano #inumerinonsitoccano!”*

FALSO: I numeri sono stati stravolti in maniera notevole nell'emendamento della maggioranza in tutto il documento (evidenziate in giallo), addirittura erano assenti nel rendiconto di cassa del 2018 pre-emendamento:

3. Andamenti di cassa

3.1 Analisi sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria

	Rendiconto esercizio 2016	Rendiconto esercizio 2017	Rendiconto esercizio 2018
Entità anticipazioni complessivamente corrisposte *(accertato al Tit. VII)	49.212.210,17	8.928.914,44	77.559.931,08
Entità anticipazioni complessivamente restituite *(impegno al Tit. V	49.212.210,17	8.928.914,44	77.559.931,08
Entità anticipazioni non restituite al 31.12	0,00	4.073.567,38	
Limite anticipazione concedibile ai sensi dell'art. 222 TUEL	35.112.678,41	35.251.616,00	50.652.075,60
Entità delle somme maturate per interessi passivi	250.000,00	100.000,00	230.000,00
Entità massima delle entrate a specifica destinazione utilizzata in termini di cassa ex art. 195 TUEL con corrispondente vincolo sull'anticipazione di tesoreria concedibile			
Esposizione massima di tesoreria	16.960.965,00	7.675.677,80	21.553.753,51
Giorni di utilizzo delle anticipazioni	299	38	365

3.2 Il disequilibrio di cassa nasce principalmente dalla difficoltà e dai ritardi, nel triennio, nelle attività di sollecito pagamenti e recupero evasione delle entrate tributarie ed extratributarie dell'Ente, nonché dalle partite debitorie precedenti alla dichiarazione di dissesto finanziario (12/07/2012) non integralmente coperte dai trasferimenti all'Ente operati dall'Organismo Straordinario di Liquidazione.

VERSIONE EMENDATA:

3.1 Analisi sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria

	Rendiconto esercizio 2016	Rendiconto esercizio 2017	Rendiconto esercizio 2018
Entità anticipazioni complessivamente corrisposte *(accertato al Tit. VII)	49.212.210,17	8.928.914,44	77.559.931,08
Entità anticipazioni complessivamente restituite *(impegno al Tit. V	49.212.210,17	8.928.914,44	77.559.931,08
Entità anticipazioni non restituite al 31.12	0,00	4.073.567,38	15.422.338,07
Limite anticipazione concedibile ai sensi dell'art. 222 TUEL	35.112.678,41	35.251.616,00	50.652.075,60
Entità delle somme maturate per interessi passivi	250.000,00	100.000,00	230.000,00
Entità massima delle entrate a specifica destinazione utilizzata in termini di cassa ex art. 195 TUEL con corrispondente vincolo sull'anticipazione di tesoreria concedibile	7.614.395,00	25.666.706,00	14.949.873,69
Esposizione massima di tesoreria	16.960.965,00	7.675.677,80	21.553.753,51
Giorni di utilizzo delle anticipazioni	299	38	365

3.2 Il disequilibrio di cassa nasce principalmente dalla difficoltà e dai ritardi, nel triennio, nelle attività di sollecito pagamenti e recupero evasione delle entrate tributarie ed extratributarie dell'Ente. **nonché dalle partite debitorie precedenti alla dichiarazione di dissesto finanziario (12/07/2012) non integralmente coperte dai trasferimenti all'Ente operati dall'Organismo Straordinario di Liquidazione.**

Dalle previsioni delle uscite il servizio di assistenza ai disabili viene quasi azzerato. Dai 170 mila euro previsti per il 2019 ai 10mila euro del 2020 ai 35mila euro fino al 2039 così come i servizi alla mobilità fuori dal contributo regionale (Disabili, alunni, agevolazioni tariffarie)

- Individuazione delle possibili nuove soluzioni organizzative del servizio

- a. Rivalutazione e ridefinizione dei contratti di servizio di TPL

- b. Rivalutazione e ridefinizione dei contributi erogati a favore utenza

Si ipotizza una ridefinizione di entrambi i contributi del Comune come segue:

- € 300.000,00 per agevolazioni tariffarie (possibile già a partire dal 2019);
- € 155.000,00 quali contributo aggiuntivo alle risorse di Bacino assegnate sui servizi di TPL a partire dal 2020.

Per il 2019 si ipotizza un contributo ridotto ad € 300.000

Per il 2020 si configura una riduzione del 5% del servizio pari ad una economica di € 223.000 (corrispondenti a circa 95.000 km)

- c. Rivalutazione e ridefinizione del servizio trasporto disabili e trasporto alunni

Si ipotizza una riduzione del 50% dell'attuale costo trasporto disabili, che verrebbe così portato ad € 200.000,00.

Per ottenere tale risparmio, si prevedono le seguenti modalità di erogazione del servizio:

- Mantenimento dell'attuale operatività del servizio (dal lunedì al sabato, 7-19), ma solo in fasce orarie prestabilite (quindi con una riduzione delle attuali prestazioni fornite):

- dalle ore 7.00 alle ore 9.30
- dalle ore 11.30 alle ore 14.00
- dalle ore 15.45 alle ore 17.30

- utilizzo di 5 mezzi (rispetto ai 7 attuali) e l'impiego di 5 autisti
- Utilizzo dell'Auser sociale o di altre forme volontaristiche per gli accompagnatori

Supponendo di applicare il contratto delle cooperative sociali (Fonte Ministero del Lavoro – aprile 2013) Cat. C1 (vedi criticità al capitolo seguente), si otterrebbero i seguenti risultati:

- Costo totale annuo autisti: € 145.000
- Costi materie prime: € 55.000

Per il trasporto alunni, si applicherebbe una riduzione del 5% dell'attuale costo trasporto alunni (sulla base delle disposizioni normative recenti), che verrebbe così portato ad € 680.000,00.

Inoltre si propone la messa a gara dei due servizi in modo accorpato.

Ci sono inoltre incongruenze tra quanto dichiarato a pagina 62 e a pagina 123:

TABELLA DI SINTESI DATI FINANZIARI PER CAPITOLI DI BILANCIO

CATEGORIA	DESCRIZIONE	USGATE					SOCIETA'/ORGANISMO	Impegnato 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2021	2022
		PROPOSTA PEF	PREL 1200 NE 2018	PREL 1200 NE 2019	PREL 1200 NE 2020	PREL 1200 NE 2021						
DISABILITÀ	spese correnti ai sensi per legge 104	€ 35.000,00	€ 170.319,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00						
	TOTALE SERVIZIO DISABILITÀ	€ 35.000,00	€ 170.319,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 30.000,00						
MOBILITÀ	servizi trasporto pubblico locale contratto di servizio	€ 153.009,41	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 41.319,00	€ 153.009,41						
	servizi trasporto linea (comodato) servizi	€ 645.000,00	€ 697.125,00	€ 400.000,00	€ 405.000,00	€ 645.000,00						
	servizi trasporto disabili (comodato) per agenzie/taxi/taxi/affittatari	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00						
	servizi trasporto disabili (comodato) per agenzie/taxi/taxi/affittatari	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00						
	altre spese relative alla mobilità	€ 40.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00						
TOTALE SERVIZIO MOBILITÀ	€ 1.240.009,41	€ 1.227.125,00	€ 600.000,00	€ 1.146.319,00	€ 1.148.009,41							
CIMITERI	servizi cimiteriali	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 20.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00						
	manutenzione strutture cimiteriali	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 0,00						
	manutenzione aree verdi cimiteriali	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00						
	manutenzione percorsi pedonali cimiteriali	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00						
	servizio luce votiva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00						
servizi connessi (recupero salme) ed acquisto beni	€ 0,00	€ 23.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00							
straordinari connessi alle attività gestite in economia	€ 2.250,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 2.250,00							
costo personale	€ 255.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 255.000,00							

SOCIETA'/ORGANISMO	Impegnato 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2021	2022
AMAG MOBILITÀ		400.000,00	600.000,00		200.000,00
CISSACA		200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00

122

Sulla gestione dei cimiteri ci chiediamo come mai sia intenzione della giunta privatizzare al 100% il servizio nonostante il capitolo di spesa maggiore sia quello dei dipendenti che resterà in bilancio al 100% al netto dei pensionamenti. Ne chiederemo approfondimento in commissione:

CIMITERI	servizi cimiteriali	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	manutenzione strutture cimiteriali	€ 0,00	€ 50.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	manutenzione aree verdi cimiteriali	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	manutenzione percorsi pedonali cimiteriali	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	servizio luce votiva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	servizi connessi (recupero salme) ed acquisto beni	€ 0,00	€ 23.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00
	straordinari connessi alle attività gestite in economia	€ 2.250,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ 2.250,00	€ 2.250,00
	costo personale	€ 255.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 255.000,00	€ 255.000,00

Resta il taglio dei contratti in essere in attesa di giudizio di costituzionalità. In capitolo però mancano alcuni contratti in essere come, ad esempio quello dei servizi di refezione scolastica:

TABELLA DI SINTESI CONTRATTI IN FASE DI RINEGOZIAZIONE

TIPOLOGIA DI CONTRATTO	IMPORTO CONTRATTUALE ANNUO	SCADENZA CONTRATTO	RIDUZIONE % APPLICATA DI CRESITA' ANNO 2019	RIDUZIONE % APPLICATA DI CRESITA' ANNI SUCCESSIVI	IMPORTO ANNUO RINEGOZIATO	DATA DI AVVIO PROCEDURA	DATA FISSATA PER ESAME RINEGOZIAZIONE	ESITO	DATA STIPULA RINEGOZIAZIONE	NOTE
gestione e manutenzione impianti di pubblica illuminazione di proprietà	1.200.000,00	30/06/2021	30,000,00	60,000,00	1.140.000,00	17/07/2019	29/07/2019			
gestione e manutenzione impianti di pubblica illuminazione di ENEL	313.280,20	31/12/2020	7.832,01	15.664,01	297.616,19	17/07/2019	29/07/2019			
global service fabbricati	5.158.126,30	31/12/2031	128.953,16	257.906,32	4.900.219,99	17/07/2019	02/08/2019			
servizio manutenzione aree verdi	324.500,00	31/12/2019	8.112,50		316.387,50	15/07/2019	05/08/2019			
servizio reperibilità celle frigorifere	12.000,00	31/12/2019	300,00		11.700,00	22/07/2019	30/07/2019			
servizio sgomber neve	305.000,00	30/04/2020	7.625,00	7.625,00	297.375,00	15/07/2019	18/07/2019	POSITIVO		VIENE SEGNALATO RITARDATO PAGAMENTO SERVIZI ANNI 2016-2017-2018
trasporto alunni scuola infanzia e primaria (DPR 616)	715.000,00	30/06/2020	17.875,00	17.875,00	697.125,00	15/07/2019	26/07/2019			
trasporto pubblico disabili	400.000,00	30/06/2020	10.000,00	10.000,00	390.000,00	17/07/2019	26/07/2019			nella prima riunione si è determinato di non apportare riduzioni al contratto in essere e di recuperare le minori economie sul contratto trasporto
trasferimento contributo Agenzia Mobilità Piemontese per la gestione del	378.145,00	30/06/2020	158.145,00	223.105,55	155.039,45	17/07/2019	26/07/2019			

trasporto urbano extra contratto										alunni. Fissato un 2° incontro al 09/08/2019
TOTALE	8.427.906,50		368.842,66	592.175,88	8.205.463,13					

SONO IN FASE DI RICOGNIZIONE TUTTI GLI ALTRI CONTRATTI DI SERVIZIO ACCESSORI, CON DURATA ANNUALE
 SONO IN FASE DI ACCERTAMENTO GLI AFFIDAMENTI DEI SERVIZI DI INGEGNERIA ED ARCHITETTURA, PER I QUALI
 OCCORRE VALUTARE L'EFFETTIVA APPLICABILITA' DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE
 SONO IN FASE DI PERFEZIONAMENTO GLI AFFIDAMENTI IN CORSO, PER I QUALI E' STATA DISPOSTA L'APPLICAZIONE
 DELLA RIDUZIONE DEL 3% (qualora il ribasso applicato sia risultato inferiore)

Servizi di refezione che non verranno tagliati con questa giustificazione:

SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA

A seguito di gara ad evidenza pubblica espletata nell'anno 2018, il servizio di refezione scolastica è stato aggiudicato alla Coop. Solidarietà e Lavoro s.c.a.r.l. e affidato a decorrere dall'anno scolastico 2018/2019.

Alla luce della delicatezza del servizio e della fase transitoria ancora in essere, in pendenza di sottoscrizione del contratto e dell'esito del giudizio di impugnativa della sentenza del TAR in primo grado, considerato anche che risulta indispensabile garantire la qualità delle prestazioni che nel primo anno scolastico di esecuzione da parte del nuovo aggiudicatario hanno registrato una flessione di iscrizioni e di fruizione del servizio, ci si riserva di valutare la possibilità di ricorrere alla facoltà prevista dall'articolo 38, comma 1 undecies, del D.L. n. 34/2019 convertito in Legge n. 58/2019, fermo restando che in merito risulta necessario un approfondimento giuridico con l'Avvocatura soprattutto per soppesare tempi e modalità più opportuni per un'eventuale iniziativa in tale direzione.

Guardando i dati riassuntivi delle uscite, oltre ai tagli del 5% si prevedono tagli estremamente consistenti su Verde, Strade e Illuminazione Pubblica.

USCITE

CATEGORIA	VOCE	PROPOSTA PRF	PREVISIONE 2019	PREVISIONE 2020	PREVISIONE 2021	PREVISIONE 2022-2026	PREVISIONE 2027-2038
	TOTALI SERVIZIO DISABILITY	35.000,00	170.318,00	10.000,00	10.000,00	35.000,00	35.000,00
	TOTALI SERVIZIO MOBILITA'	1.340.039,45	1.776.125,00	€ 981.000,00	1.287.319,02	1.480.039,45	1.445.000,00
	TOTALI SERVIZIO CIMITERI	257.250,00	487.000,00	579.000,00	579.000,00	257.250,00	257.250,00
	TOTALI SERVIZIO STRADE	1.660.218,50	€ 793.351,05	€ 895.000,00	1.020.000,00	1.660.218,50	1.835.218,50
	TOTALI SERVIZIO VERDE	1.164.000,00	542.000,00	771.500,00	771.500,00	1.164.000,00	1.164.000,00
	TOTALI SERVIZIO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	975.000,00	1.452.830,00	1.362.319,02	1.100.000,00	€ 975.000,00	975.000,00
	TOTALI SERVIZIO UTENZE	1.135.500,00	1.528.400,00	€ 977.300,00	1.202.300,00	1.135.500,00	1.135.500,00
	TOTALI SERVIZIO FABBRICATI	5.555.000,00	5.422.109,95	5.212.500,00	4.912.500,00	5.555.000,00	5.555.000,00
	TOTALI SERVIZIO SUPPORTO LOGISTICO	45.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	45.000,00	45.000,00
	TOTALI SPESE GENERALI DI SETTORE	160.000,00	0,00	120.000,00	105.000,00	160.000,00	110.000,00
	BUDGET COMPLESSIVO SETTORE	12.327.007,95	12.172.134,00	10.918.619,02	10.997.619,02	12.467.007,95	12.556.968,50

Anche i nidi d'infanzia verranno progressivamente alienati e statalizzati:

L'Amministrazione dovrà valutare, anche parallelamente al processo di statalizzazione, la possibilità di incrementare l'affidamento all'esterno della gestione di altri nidi d'infanzia, oltre a quella del Campanellino oggi gestito dalla Cooperativa Bios. Tale soluzione permetterebbe di ricollocare altrove il personale coinvolto, riducendo le esigenze di nuove unità di personale.

Il piano di alienazioni di immobili non è ancora nelle nostre mani ma prevede alienazioni per ulteriori 15 milioni oltre a quelli già nei piani di alienazioni precedenti. E ancora nelle mani dell'assessore:

D. Predisposizione di alienazioni patrimoniali dei beni disponibili attualmente ricompresi nel "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali 2019/2021" già facente parte del DUP 2019/2021 approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 71 del 16/05/2019, in ossequio al "Regolamento per l'alienazione del patrimonio immobiliare del Comune di Alessandria" per gli esercizi 2019/2020/2021/2022, come da tabelle già trasmesse con la citata Relazione prot. 3882 del 02/07/2019, alle quali si aggiungono, come richiesto nel corso dell'Ufficio di Direzione del 25/07/2019 le previsioni relative all'esercizio 2023 e seguenti come evidenziato nel "Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni Immobiliari 2020 -2022" Proposta di Deliberazione di Giunta/Consiglio n.311 del 12/07/2019, ancora in attesa di essere firmata dall'Assessore al Patrimonio.

Totale Valore Piano delle
Alienazioni

€ 15.541.094,71

Per quanto riguarda gli impianti sportivi si conta di affidare in partenariato pubblico privato Campo Coni, Nuoto Club, Borsalino, Palacima, Piscina comunale (con risparmi esigui):

- Con DGC N° 256 del 18.10.2018, DGC N°277 del 08/11/2018, DCC N°71 del 16/05/2019, il Comune ha approvato le linee di indirizzo per procedere, a seguito di determinazione n° 1985 del 20/06/2019, con la pubblicazione il 21 giugno 2019 dell'avviso esplorativo finalizzato alla presentazione di proposte di iniziativa privata di Partenariato Pubblico Privato (combinato disposto degli artt. 179 co. 3 e 183 commi 15 e 16, D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.) per la "riqualificazione" (manutenzione ordinaria, straordinaria, anche con ampliamenti/nuove costruzioni) e la successiva gestione del "Complesso Sportivo/Ricreativo" sito in Alessandria nel Quartiere denominato "Borsalino", composto dall'Impianto Sportivo Comunale "I. Barberis", conosciuto anche col nome di "Impianto Borsalino", dalla Piscina Comunale Coperta conosciuta anche col nome di "Nuoto Club" e dal Campo di Atletica Leggera conosciuto anche col nome di "Campo Coni". Il risparmio sommariamente previsto, riferito al Servizio a gestione diretta del Campo Coni potrebbe risultare, a partire dalla stipula contrattuale della concessione del PPP (presumibilmente dal 2021) di circa 120.000,00/125.000,00 € nel caso di esternalizzazione del personale del Comune attualmente assegnato a tale servizio, mentre in caso di non esternalizzazione del Personale del Comune potrebbe risultare di circa 60.000,00/65.000,00 €.

- Il DUP 2019/2021 approvato con deliberazione di CC n. 71 del 16/05/2019 (all'interno della Sezione Operativa, Definizione degli obiettivi operativi, nella Missione 06 – Programma 601 - Sport e tempo libero, Impiantistica sportiva) prevede quale indirizzo programmatico di “*indirizzare le future ristrutturazioni e gestioni degli impianti sportivi Piscina scoperta e Palacima verso gli istituti contrattuali in cui i privati possano esercitare un ruolo attivo*”. Pertanto, a seguito dell'avvenuto svolgimento della procedura a mezzo di trattativa privata previa gara ufficiale per la cessione in diritto di superficie ventennale della “Piscina comunale scoperta in Lungo Tanaro San Martino n. 16”, chiusa senza la presentazione di alcuna offerta e pertanto dichiarata deserta dal RUP con verbale del 5 Maggio 2019, con la proposta di Deliberazione della Giunta Comunale n. 273 del 20/06/2019 si è prospettata l'adozione di una **strategia gestionale complessiva per il “Complesso Sportivo/Ricreativo” costituito dagli impianti sportivi Piscina scoperta e Palacima, che consenta il miglioramento dell'offerta di servizi resi ai cittadini con risparmio di risorse comunali rispetto all'attuale prefirugazione, ricorrendo al mercato, attraverso l'individuazione di un partenariato pubblico**

53

privato (ex art. 183, comma 15, D.Lgs. 50/2016 e s.m.i.), per il conseguimento della miglior gestione possibile dello stesso complesso attraverso il miglioramento delle strutture esistenti, lasciando aperta la possibilità agli operatori di prevedere anche soluzioni differenti per l'utilizzo della piscina comunale scoperta, riconvertendola anche ad altri usi diversi da quello natatorio, pur mantenendo la destinazione sportiva-ricreativa. Tale procedura, a seguito dell'approvazione della proposta di Deliberazione n. 273 del 20/06/2019, dovrà essere esperita dal competente Settore Lavori Pubblici, Infrastrutture, Manutenzioni e Verde pubblico. A partire dalla stipula contrattuale della concessione del PPP (presumibilmente dal 2021) il risparmio sommariamente previsto potrebbe risultare di circa 280.000,00/300.000,00 € in caso di esternalizzazione del personale del Comune attualmente assegnato al Palacima, mentre in caso di non esternalizzazione del Personale del Comune potrebbe risultare di circa 220.000,00/230.000,00 €.

La proposta “Target” prevede un aumento anche del 270% delle tariffe attualmente in vigore per l'uso degli impianti sportivi (Già abbondantemente fuori mercato):

- **Aumento delle tariffe differenziato in base alla tipologia degli impianti e delle utenze** per rimodulare le entrate fino ad una copertura complessiva delle spese in una percentuale del 36%, come da art. 243-bis, comma 2, lettera a) TUEL.

Con le tariffe attualmente in vigore, il tasso di copertura è valutato in termini percentuali pari al 15,88 %, generando entrate per circa € 91.000,00 e costi stimati in € 573.160,00 (come da Deliberazione di G.C. n.97 del 07/05/2019 ad oggetto “Approvazione del prospetto dimostrativo delle entrate e delle spese relative ai servizi a domanda individuale e del tasso di copertura dei relativi costi di gestione, ai sensi dell'art. 172 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. - anno 2019 e revoca della precedente deliberazione di Giunta Comunale n. 83/18060-190 del 24/04/2019”).

E' stata pertanto predisposta una proposta di aggiornamento delle tariffe per l'uso degli impianti (vedere le tabelle già trasmesse in allegato alla citata Relazione prot. 3882 del 02/07/19;

T1 _Nuovo tariffario impianti sportivi comunali e T2_previsione incassi impianti sportivi).

La proposta denominata ‘**Aggiornamento**’ prevede un aumento del 10%-20% delle tariffe attualmente in vigore e consente un aumento teorico delle entrate fino a circa 102.000,00 annui, aumentando di conseguenza la copertura percentuale delle spese fino a circa il 18%, da considerarsi organica ad una proposta complessiva dell'Ente che già copre il 36% di tutti i servizi a domanda individuale, come da Delibera di GC n. 97 del 07/05/2019.

La proposta denominata ‘**Target**’ prevede invece un aumento del 270% delle tariffe attualmente in vigore e consente (in maniera puramente teorica, ipotizzando una domanda anelastica) di aumentare le entrate fino a circa € 205.000,00, ovvero fino all'effettiva copertura del 36% della spesa annua per gli impianti sportivi, senza tener conto della sopra citata Deliberazione di G.C.

Nota di colore esemplificativa della situazione

Nel 2021 non avremo le fontane e fontanelle pubbliche:

TABELLA DI SINTESI DATI FINANZIARI PER CAPITOLI DI BILANCIO

USCITE

CATEGORIA	VOCE	PROPOSTA PRF	PREVISO NE 2019	PREVISO NE 2020	PREVISO NE 2021	PREVISO NE 2022-2026	PREVISO NE 2027-2038
	fontane e fontanella	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 40.000,00

..e non è un errore di battitura. E' confermato qui:

		2018	2019	2020	2021
STRADE	manutenzione ordinaria e straordinaria strade	€ 427 990,00	€ 250 000,00	€ 300 000,00	€ 300 000,00
	pulizia e manutenzione caditoie stradali	€ 136 193,00	€ 70 000,00	€ 70 000,00	€ 70 000,00
	segnaletica stradale	€ 200 000,00	€ 70 000,00	€ 85 000,00	€ 85 000,00
	impianti semaforici	€ 60 874,00	€ 35 000,00	€ 45 000,00	€ 45 000,00
	toponomastica	€ 8 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	decoro urbano	€ 50 000,00	€ 80 000,00	€ 80 000,00	€ 80 000,00
	fontane e fontanella	€ 40 000,00	€ 40 000,00	€ 40 000,00	€ 0,00
	sgombero neve	€ 305 000,00	€ 100 000,00	€ 100 000,00	€ 100 000,00
	strade vicinali	€ 27 320,00	€ 20 000,00	€ 30 000,00	€ 30 000,00
	acquisto beni per manutenzione ordinaria e straordinaria strade	€ 77 064,00	€ 70 000,00	€ 70 000,00	€ 70 000,00
	spese generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALI SERVIZIO STRADE	€ 1 332 441,00	€ 735 000,00	€ 820 000,00	€ 780 000,00

Così come le agevolazioni tariffarie di Amag **MOBLITA'** per il 2020:

SOCIETA'/ORGANISMO	impegnato 2018	stanziamento 2019	stanziamento 2020	stanziamento 2021	note
--------------------	-------------------	----------------------	----------------------	----------------------	------

122

AMAG MOBLITA'	agevolazioni tariffarie	400.000,00	300.000,00	-	200.000,00	diminuzione progressiva per arrivare a -50%
	contratto di servizio per il servizio di trasporto disabili	700.000,00	697.125,00	600.000,00	665.000,00	
	contratto di servizio per il servizio di trasporto alunni	400.000,00	390.000,00	200.000,00	200.000,00	diminuzione progressiva per arrivare a -50%

La privatizzazione dei cimiteri stando ai conti del 2018 non porterebbe vantaggi di cassa meglio piuttosto dare in project financing l'edificazione di nuovi loculi o usare i 20 milioni in conto capitale per fare cassa:

Dati economici e prestazionali ANNO 2018

a	Somme stanziati dal Comune di Alessandria per la gestione	circa €
b	Somme stanziati dal Comune di Alessandria per la gestione	circa € 30.000,00
c	Somme stanziati dal Comune di Alessandria per la gestione	€ 0,00
d	Ricavi delle concessioni e operazioni cimiteriali	circa € 860.000,00
e	Numero delle concessioni cimiteriali rilasciate	n. 499
f	Costi degli operatori cimiteriali-	€ 416.362
g	n. operazioni cimiteriali eseguite	1.296

Da una rapida analisi si evince che il bilancio tra somme in entrata e somme in uscita risulta in sostanziale pareggio, ad esclusione delle somme per investimenti (manutenzioni straordinarie e ampliamenti) le quali risultano, quindi, un disavanzo certo:

- nel 2016 ci sono stati € 710.000 di spesa contro € 860.000 di entrata ed € 400.000 di investimenti per un saldo negativo di circa € 250.000;
- nel 2017 € 735.000 di spesa contro € 710.000 di entrata e € 150.000 di investimenti per un saldo negativo di circa € 175.000 con una tendenza al peggioramento.

Sul TPL: Pag 87. -658k€ di spesa euro rispetto al 2018 +800k€ di entrate.

• Analisi costi – benefici e risultati attesi

Le proposte organizzative (fatte salve diverse indicazioni dell'Amministrazione Comunale), conclusi i nuovi affidamenti del Servizio trasporto alunni, Servizio trasporto disabili e sosta a pagamento, porterebbero ai seguenti risultati a partire dal 2021:

€ 658.000 di minori spese rispetto al 2018

€ 800.000 di maggiori entrate rispetto al 2018

Sui varchi della ZTL abbiamo presentato una mozione con parere negativo del vicesindaco Buzzi Langhi ma nel piano di riequilibrio sono invece previsti:

d. Rivalutazione e ridefinizione dei contratti di servizio gestione sosta

Da una analisi del corrispettivo al Comune di alcune città possiamo ipotizzare un canone concessorio minimo tra € 1.200.000/1.400.000 (40-50% degli incassi), con un maggiore introito (rispetto al 2018) pari a € 700/900.000

Nel caso in cui con la ridefinizione del contratto si ipotizzassero investimenti in capo al futuro Gestore, rientranti nel campo della mobilità sostenibile (introduzione del controllo dei varchi ZTL tramite telecamere, realizzazione di strutture per la ricarica di veicoli elettrici), nonché di parcheggi multipiano (che si andranno a dettagliare in modo puntuale in sede di affidamento del contratto) possiamo ipotizzare che il canone concessorio minimo scenda a € 900.000 annui.

Biblioteca -72% Attività culturali a gestione CRAL.

Servizio Biblioteca

macro-funzione: conservazione, sviluppo e valorizzazione del patrimonio bibliotecario e del patrimonio museale della città conservazione, sviluppo e valorizzazione del patrimonio bibliotecario e del patrimonio museale della città garanzia della fruibilità all'utenza della sede bibliotecaria

Le somme stanziati a bilancio per il Servizio sono state ridotte del 72%, mentre gli stanziamenti per acquisto di libri saranno ripristinati nella misura di € 7.000 per l'esercizio corrente e, indicativamente, per i successivi esercizi.

Le somme conservate a bilancio riguardano la manutenzione degli impianti antintrusione delle biblioteca e delle sale d'arte. A fronte di tali riduzioni si rileva l'impellente necessità di ricorrere a finanziamenti esterni (regionali, statali o di fondazioni) per recuperare la competitività della nostra Biblioteca Civica e mantenere per la stessa un ruolo adeguato alla propria sede nel capoluogo di Provincia.

Servizio Cultura

- macro-funzione: attuazione delle linee di politica culturale definite dagli organi di governo attraverso studi e progetti volti ad individuare aree e modalità di intervento del comune in materia culturale;
- predisposizione e realizzazione di una programmazione di eventi, corsi, percorsi ed opportunità culturali;
- sviluppo dell'attrattività turistica della città e programmazione e promozione degli eventi nei circuiti turistici

Anche gli stanziamenti per le attività culturali sono stati progressivamente ridotti, inducendo al ricorso a fonti di finanziamento esterno (da parte di fondazioni, della Regione o dello Stato) come avvenuto negli anni precedenti.

Al fine di consentire la gestione dei contenitori "culturali" (Teatro comunale, Compendio Cittadella, ex Caserma Valfré) è stata predisposta una proposta di deliberazione contenente l'approvazione di tariffe per l'utilizzo di tali sedi. La previsione di introito è stimata in € 10.000 annui.

Per quanto attiene ai rapporti con l'Azienda Speciale Multiservizi Costruire Insieme, destinataria del trasferimento di cui al cap. di spesa n. 105020404 gli stessi sono regolati dal contratto di servizio (triennio 2018-2020) nel quale vengono dettagliatamente indicate le attività assegnate dal Comune all'Azienda e le modalità di verifica periodica dei risultati attesi. Al fine di ottimizzare l'utilizzo delle risorse assegnate all'Azienda Speciale (€ 1.250.000,00 annui per i tre esercizi) si propone una razionalizzazione delle attività svolte dal personale dell'Azienda nell'ambito culturale, riducendo le aperture delle sale d'arte e dei musei attualmente assegnati all'Azienda stessa e destinando lo stesso personale per far fronte alle richieste di ampliamento degli orari di apertura della Biblioteca Civica comunale.

Resta da verificare l'impatto di questo piano sulla organizzazione della macrostruttura e sul personale. Soprattutto per quando riguarda economato e cimiteri, asili nido, Amag Mobilità.

Buon lavoro a tutti!

Michelangelo