



Milano

Bilancio 2017

Direzione Bilancio ed Entrate

Milano, 29 dicembre 2016

Bilancio 2017

L'equilibrio di Parte Corrente

(progetto di bilancio, valori complessivi)

	2015 p	2016 p	2017 p
ENTRATE			
Fondo Pluriennale Vincolato per Spesa			
Corrente	-	-	-
Entrate titoli 1,2 e 3	3.243,2	3.318,0	3.303,5
di cui al netto delle poste vincolate	3.089,9	3.179,9	3.151,6
Oneri di urbanizzazione destinati alla spesa corrente	23,0	-	35,0
entrate di parte corrente destinate a investimenti per disposizioni normative	- 16,0	- 18,0	- 12,0
Avanzo di amministrazione	22,0	19,5	19,5
TOTALE ENTRATE	3.272,2	3.319,5	3.346,0
SPESE			
Spese titolo 1	3.115,5	3.145,1	3.161,5
di cui al netto delle poste vincolate	2.962,2	3.007,0	3.009,6
di cui oneri finanziari da indebitamento	126,2	123,5	125,4
di cui FPV	19,5	19,5	19,5
di cui Fondo crediti dubbia esigibilità	165,1	184,0	261,0
Quote capitale di ammortamento dei mutui e prestiti in estinzione	156,7	174,4	184,5
TOTALE SPESE	3.272,2	3.319,5	3.346,0

*onibile
urbanizzazione*

*avanzo esborsti confermati
di 27 milioni.*

Valori espressi in milioni di euro

Milano

Bilancio di Parte Corrente

(sintesi)

problemi, imp.
 ammontare ben pagamenti
 redistribuzione reddito

	2015 p	2016 p	2017 p
Totale Entrate Correnti Netto Vincolate	3.089,9	3.179,9	3.151,6
Altre entrate a finanziamento spesa corrente	29,0	1,5	42,5
Totale Entrate Equilibrio Corrente	3.118,9	3.181,4	3.194,1
Totale Spese Equilibrio Corrente	3.118,9	3.181,4	3.194,1
Totale Spesa Corrente Netto Vincolate	2.962,2	3.007,0	3.009,6
FCDE	165,1	184,0	261,0
Quota capitale del debito in ammortamento	156,7	174,4	184,5
Totale Spesa Corrente Netto Vincolate e FCDE	2.797,1	2.823,0	2.748,6

+ 124 miliardi
 per i miliardi
 sono da aggiungere?

contra contenzioso
 FCDE +119
 + 114 miliardi
 di nuove
 perdite

PIRIVIS
 75 miliardi
 (3% efficienza)
 1
 2 Assieme ruolo della
 ricchezza
 Milano

+
 + 80 miliardi
 questo
 prodotto in
 un anno
 normale

Valori espressi in milioni di euro

Contrazione delle Entrate Correnti



- Impossibilità (opportuna) di incrementare l'imposizione fiscale. (es. trasferimenti non aumentata?)
- Riduzione entrate da Sanzioni Codice della Strada.
- Progressivo contenimento di alcune entrate provenienti da trasferimenti statali (p.e. contributo «IMU/TASI» e Fondo di Solidarietà Comunale, che a oggi non hanno ancora una definizione certa nel 2017).
- Minimizzazione prelievo dividendi straordinari partecipate per loro rafforzamento finanziario in chiave strategica.

nel 2016 non si sono verificati dividendi straordinari
Se non aumentato anche nel 2017?



Incremento inerziale di spesa per adeguamenti normativi e automatismi contrattuali

- La previsione 2017-2019 deve fronteggiare nei suoi equilibri di parte corrente la crescita dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE). Dal 2015 la legge prevede la possibilità di graduare in modo crescente tale accantonamento, che deve essere finanziato da entrate correnti, fino ad arrivare al 100% nel 2019. Ciò significa che gli equilibri prospettici dovranno sopportare complessivamente un incremento di circa 179 milioni di euro

2017	2018	2019
+ 77	+ 41	+ 61

- Le regole di finanza pubblica prescrivono che le entrate correnti devono finanziare le spese correnti (che comprendono gli oneri finanziari relativi all'indebitamento sottoscritto) oltre alla quota capitale in ammortamento nell'anno e ciò, per effetto dell'indebitamento che grava sul Comune, significa un ulteriore appesantimento prospettico degli equilibri (circa 44 milioni di euro complessivi nel triennio)

2017	2018	2019
+ 15,8	+15,3	+12,9

- Indicizzazione contratti pluriennali in essere.

Vincoli strategici Amministrazione Sala

- Completamento piano assunzionale 2015-2016. *(meno divergenze e sinergie)*
- Contenzione spesa corrente senza intaccare il livello medio dei servizi erogati (ma ricercando livelli di efficientamento che ne permettano il miglioramento).
- Digitalizzazione estesa del rapporto con il Cittadino.
- Sviluppo immagine e attrattività di Milano nel mondo. *(immagine)*

*come migliorare?
benchmarking solo? E no?*



Razionalizzazione della spesa

- Continuare nell'azione di miglioramento delle capacità di programmazione dell'Ente attraverso:
 - ✓ revisione sistematica delle previsioni di spesa corrente al fine di affinare gli stanziamenti alle esigenze che intervengono durante la gestione.
 - ✓ miglioramento della programmazione della spesa in conto capitale adeguando costantemente i cronoprogrammi, utilizzando la flessibilità consentita dalle norme nelle variazioni di bilancio e ciò anche al fine di gestire al meglio i vincoli di finanza pubblica derivanti dal Saldo di Competenza tra Entrate e Spese finali.
- Operare un'analisi delle modalità di erogazione dei servizi e delle attività al fine di riprogrammare le risorse necessarie (ripensare la spesa).

Azioni da intraprendere per ripensare la spesa

Sul versante interno:

1) attivare da subito un'azione di analisi del livello di composizione quali/quantitativa dell'offerta di servizi e di rimodulazione/ridefinizione tariffaria con lo scopo di:

- ricostruire le politiche di offerta sia sotto il profilo politico (Giunta), sia sotto quello tecnico-operativo (Direzioni); *→ no. CE per ogni direzione*
- aggiornare, riequilibrare e perequare lo schema tariffario oggi in essere, riallineare il rapporto tra tariffa/costo di produzione del servizio, segmentare meglio le condizioni economiche di offerta (ISEE e non ISEE) e attivare meccanismi di controllo.

2) Sfruttare le possibilità di miglioramento delle condizioni finanziarie collegate alla gestione dell'indebitamento attraverso gli spazi aperti dalla recente normativa (analisi possibilità di rinegoziazione). *(negotiazione in prima m)*

3) Pianificare gli investimenti in modo coerente con le risorse effettivamente utilizzabili per definire al meglio i cronoprogrammi di spesa e controllare le variabili che incidono sui saldi di finanza pubblica (ex patto di stabilità oggi saldo di competenza potenziata).

4) Sul versante esterno (in particolare con il Governo centrale): il Comune di Milano si pone come parte attiva nell'elaborazione di una proposta politica su tematiche rilevanti ai fini della gestione della spesa:

- possibilità di utilizzo ai fini degli equilibri di entrate straordinarie derivanti dalla valorizzazione patrimoniale; *(es. vendita di quello per la spesa?)*
- definizione delle modalità di calcolo degli accantonamenti al FCDE; *(3)*
- revisione meccanismi perequativi. *(?)*

Milano

finanziaria e costi da comm.
no. riduzione

debito

*IMMOBILI A SVENDERE NV SI POSSONO UTILIZZARE
(è rilevante, + importante come)*

Spesa in Conto Capitale: piano investimenti

- Piano previsionale ampio e articolato.
- Necessità di coerenza con le risorse.
- Priorità:
 - ✓ 16 interventi diffusi;
 - ✓ definizione 5 ambiti territoriali strategici; (*ogni sottobacino*)
 - ✓ contributo dei Municipi nella selezione delle opere.

↳ stanziam...

	2017
Importo Opere Prima Annualità PTO	778,4
Totale Entrate, di cui:	778,4
Entrate Vincolate	55,1
Indebitamento	50,0
Altri Stanziamenti di Bilancio	673,3



Grazie per l'attenzione

