



Comune di Cinisello Balsamo (MI)

**Ufficio
Programmazione e Controllo**

Referto del
Controllo di
Gestione

anno
2 0 20

SOMMARIO

1. Dati Generali	3
2. Il Sistema dei Controlli.....	5
3. Il Controllo di Regolarità amministrativa e contabile	6
4. Il Controllo di Gestione	7
La programmazione nell'esercizio 2020	7
Monitoraggi e variazioni programmatiche di PEG/Piano della Performance	10
Rendicontazione degli obiettivi gestionali (PEG) – esercizio 2020	10
Sintesi dei risultati raggiunti	26
Il controllo di qualità dei servizi erogati	27
Emergenza epidemiologica.....	28
Monitoraggi e variazioni finanziarie del Bilancio e del PEG.....	34
Analisi delle Entrate e delle Spese per CdR	36
L'indice di tempestività dei pagamenti.....	39
Il piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento	39
Anticorruzione e trasparenza.....	39
La valutazione della Performance 2020.....	40
5. Il Controllo Strategico	41
Verifica degli obiettivi strategici ed operativi del DUP	41
Rendiconto: analisi dell'andamento della gestione 2020	43
6. Il Controllo degli equilibri finanziari e il rispetto dei vincoli di pareggio	45
7. Il Controllo sugli organismi partecipati	46
Le partecipazioni al 31.12.2020	47

Dati Generali

La Città di Cinisello Balsamo (MI) ha al 31/12/2020 una popolazione di **73.537** abitanti¹, in diminuzione rispetto all'anno precedente. La popolazione straniera residente è di **14.599** abitanti² pari al **19,9%** della popolazione totale, anche questa in leggera diminuzione rispetto al 2019.

Il territorio ha una superficie di Ha 1.270 e un'altitudine di m. 154 s.l.m.

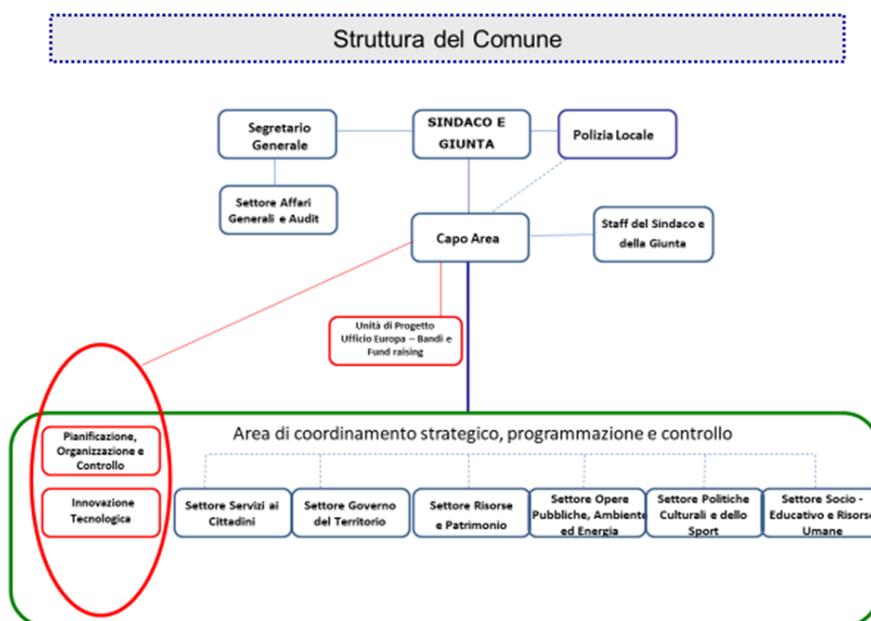
Nel 2020 la Giunta Comunale ha modificato l'assetto organizzativo della struttura dell'Ente, (vedi GC n. 18 del 30 gennaio 2020) attraverso:

- la soppressione delle Unità di Progetto e l'assorbimento delle funzioni da esse presidiate all'interno dei diversi settori dell'ente, ad esclusione UdP ufficio Europa, bandi e fundraising;
- la razionalizzazione delle attribuzioni funzionali dei due settori facenti parte dell'area tecnica e la loro conseguente ridenominazione in Settore Opere Pubbliche, Ambiente ed Energia, Settore Governo del Territorio;
- la modifica dell'attribuzione delle funzioni relative alla gestione delle Risorse Umane dall'area Coordinamento Strategico al Settore Politiche Sociali ed Educative con la conseguente modifica della denominazione di quest'ultimo in "Settore Socio educativo e Risorse Umane".

Successivamente, con deliberazione di Giunta Comunale n. 194 del 5 novembre 2020, è stato "affinato" il percorso di costruzione dell'assetto organizzativo del Comune con lo spostamento delle funzioni del Servizio Economato dal Settore "Opere Pubbliche, Ambiente ed Energia" al Settore "Risorse e Patrimonio", considerata assegnazione più funzionale.

Sul Sito Istituzionale del Comune, nella sezione "Amministrazione Trasparente" al seguente link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29443> sono consultabili gli atti, le funzioni strategiche e attribuzioni organizzative.

Di seguito si riporta il diagramma rappresentativo della struttura dell'Ente definito con la succitata GC n.18/2020.



¹ Fonte: <http://demo.istat.it/bilmens/index.php?anno=2020&lingua=ita>

² Fonte: <http://demo.istat.it/str2020/index.html>

La dotazione organica al 31/12/2020 è sinteticamente così composta:

Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale personale	Di cui dirigenti di ruolo	Di cui dirigenti non di ruolo
425	8	433	5	1

Ulteriori dettagli sono illustrati nel Conto Annuale del Personale 2020, consultabile sul Sito Istituzionale <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33930> e al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article32999>

Il Sistema dei Controlli

Il sistema dei controlli interni è disciplinato dall'apposito regolamento adottato dall'Ente ai sensi dell'art. 147 del Testo Unico Enti Locali (TUEL) e successive integrazioni e modificazioni.

Il Regolamento dei Controlli è stato approvato con deliberazione Commissariale n. 2/2013 e successivamente modificato e integrato (deliberazione Commissariale n. 5/2013, deliberazione Consiliare n. 51/2014).

Il Regolamento di Contabilità, approvato il 19/06/2017, con atto Consiliare n. 33, al titolo V – Controlli ha integrato le disposizioni del regolamento sul sistema dei controlli interni, con riferimento alle seguenti tipologie di controlli:

- a. Controllo preventivo di regolarità contabile
- b. Inammissibilità e improcedibilità delle deliberazioni non coerenti con le previsioni del DUP
- c. Controlli sugli equilibri finanziari
- d. Riconoscimento dei debiti fuori bilancio.

Il sistema dei controlli interni, come da vigente regolamento, risulta così articolato:

- a) controllo di regolarità amministrativa e contabile: finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- b) controllo di gestione: finalizzato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;
- c) controllo degli equilibri finanziari: finalizzato a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno;
- d) controllo strategico: finalizzato a valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e degli obiettivi predefiniti, garantendo il controllo della qualità dei servizi erogati, con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni ed interni all'ente;
- e) controllo delle società partecipate: finalizzato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni all'ente, attraverso l'affidamento di indirizzi e obiettivi gestionali, anche con riferimento all'articolo 170, comma 6 del TUEL 267/2000, il controllo dello stato di attuazione dei medesimi e la relazione del bilancio consolidato.

Inoltre, all'art. 8 è previsto il controllo di qualità dei servizi erogati - realizzato sulla base del piano esecutivo di gestione, attraverso la misurazione degli indicatori della qualità dei servizi presenti nel piano dettagliato degli obiettivi e nel piano della performance.

Ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. 286/99, gli indicatori della qualità dei servizi sono individuati sia come standard quantitativi di qualità del servizio specifico, sia attraverso l'applicazione degli strumenti finalizzati alla misurazione della soddisfazione (qualità percepita) degli utenti interni ed esterni.

Regolamento dei controlli interni:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article14973>

Regolamento di contabilità: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article8665>

Il Controllo di Regolarità amministrativa e contabile

All'art. 3 il vigente Regolamento dei controlli interni dispone il **controllo di regolarità amministrativa e contabile successivo**, sotto la direzione del Segretario Generale.

Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale. Le modalità del controllo sono illustrate all'art. 4 del citato Regolamento.

Il controllo è affidato ad un gruppo di lavoro composto dal Segretario Generale, dalla responsabile del settore affari, legali e audit e da una funzionaria del settore affari generali, che, a cadenza trimestrale, analizza le diverse tipologie di atti amministrativi.

I report trimestrali sono stati regolarmente e tempestivamente pubblicati sul sito istituzionale del Comune, nella sezione - AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE - ALTRI CONTENUTI - DATI ULTERIORI - SISTEMA DEI CONTROLLI al link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31945>

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dell'esito del controllo di regolarità amministrativa e contabile effettuato nell'esercizio 2020

Esiti controllo di regolarità amministrativa e contabile – anno 2020

Numero atti esaminati	149
Numero di irregolarità rilevate	0
Numero di irregolarità sanate	0
Numero di report adottati	4
Numero di dipendenti impiegati nel controllo di regolarità	3

Il Controllo di Gestione

Il *Controllo di Gestione* è previsto all'art. 5 del Regolamento dei controlli interni. Esso è strettamente collegato al sistema di programmazione e alla struttura organizzativa dell'Ente. La finalità dei monitoraggi è verificare che gli obiettivi assegnati ai Centri di Responsabilità con il Piano Esecutivo di Gestione integrato al Piano della Performance siano realizzati secondo i tempi, le modalità e con l'impiego delle risorse e delle dotazioni previste in fase di programmazione, raggiungendo così i risultati programmati dall'Amministrazione.

Il monitoraggio degli obiettivi è effettuato da ciascun responsabile attraverso l'analisi delle risorse affidate, dei valori degli indicatori - misuratori dei risultati/attività - e del rispetto dei tempi e delle modalità previsti per lo svolgimento delle attività organizzative e gestionali.

La verifica dello stato di attuazione degli obiettivi viene effettuata almeno due volte all'anno e, ove necessario, origina una variazione della programmazione inizialmente prevista, così da adeguare le attività gestionali alle esigenze amministrative dell'Ente.

Nell'esercizio 2020 non è stato adottato un Piano Triennale di Razionalizzazione delle spese di funzionamento il cui obbligo è stato abrogato con D.L. 124/2019.

Oltre agli obiettivi del PEG vengono monitorate anche le misure di prevenzione e contrasto della corruzione individuate nel **Piano Triennale Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPC) 2020-2022**. Tali misure sono state approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 5 del 23 gennaio 2020 come previsto dalla vigente normativa³.

Successivamente, per adeguare il Piano al nuovo assetto organizzativo di cui alle sopracitate deliberazioni, la Giunta Comunale, ha modificato il PTPC 2020-2022 precedentemente approvato con proprio atto n. 58 del 23 aprile 2020.

Con il Piano l'Amministrazione Comunale, ha individuato una serie di azioni e misure che, da un lato hanno rafforzato la cultura della legalità e del rispetto delle regole, dall'altra hanno mantenuto alta l'attenzione della propria organizzazione nel presidio delle misure organizzative atte a prevenire fenomeni corruttivi e di maladministration, rendendo quindi maggiormente trasparente e performante il proprio agire.

Il PTPC 2020-2022, regolarmente pubblicato sul Sito istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente > Altri Contenuti > Prevenzione Della Corruzione > Piano Triennale Per La Prevenzione Della Corruzione E Della Trasparenza è consultabile al seguente link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article30898>

La programmazione nell'esercizio 2020

La programmazione, per l'esercizio 2020, ha inevitabilmente assunto caratteristiche di eccezionalità, derivanti dalla particolare situazione creatasi nella gestione dell'emergenza per la pandemia da Covid-19.

Il Comune ha dovuto far fronte ad una situazione senza precedenti, che ha avuto un forte impatto sia sull'organizzazione del lavoro, sia sui servizi dell'Ente; è stato infatti necessario individuare ed attivare nel più breve tempo possibile tutti quegli interventi di contenimento e di contrasto del contagio attraverso la modifica sostanziale delle modalità di lavoro dei dipendenti e dell'accesso ai servizi dell'ente, con la progettazione e realizzazione di aiuti alle fasce più fragili della popolazione cittadina.

L'Amministrazione ha ritenuto opportuno adottare un Piano della Performance (vedi delibera GC n. 69 del 21/05/2020), pur in assenza di bilancio, individuando ed assegnando ai dirigenti responsabili l'obiettivo "*Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica*" con azioni differenziate a seconda dei diversi ambiti di competenza.

³ L. 190/2012 e s.m.i. "disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione".

Si è trattato di una programmazione inizialmente basata sulle risorse finanziarie dell'esercizio provvisorio in quanto, proprio a causa della necessità di intervenire tempestivamente sui temi della salute pubblica, il governo ha prorogato le normali scadenze amministrative e, tra queste, anche l'approvazione dei bilanci degli Enti Pubblici.

Nell'immediato, sono state individuate e realizzate le seguenti nuove attività:

- la totale modifica dell'organizzazione del lavoro del personale dell'ente, attraverso l'utilizzo massiccio dello smartworking;
- la modifica delle priorità di alcuni settori, come ad esempio la Polizia Locale e i Servizi Sociali, completamente reindirizzate al controllo e contenimento del contagio e alla messa in opera di interventi a sostegno delle difficoltà della popolazione cittadina derivanti dal Covid 19;
- la riprogrammazione di tutte le attività delle unità organizzative dell'ente che sono state dirottate per far fronte alle necessità derivate dalla eccezionalità della situazione;
- l'assidua attività di coordinamento interno ed esterno e di presidio sulle attività e le emergenti necessità, assolta dall'unità di crisi interna all'Ente.

Sulla base della Nota di Aggiornamento al DUP 2020-2022 (CC 28/2020) e del Bilancio 2020-2022 (CC 29/2020), la Giunta Comunale ha successivamente approvato il PEG unificato al piano della performance per l'anno 2020 con atto n. 135 del 30/07/2020

(<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique3918>).

Oltre agli specifici obiettivi gestionali assegnati ai Dirigenti dei Centri di Responsabilità, nel PEG/Piano della Performance 2020 sono presenti tre obiettivi trasversali, da attribuire all'Ente nel suo complesso e non solo ad uno specifico ambito organizzativo, la realizzazione dei quali è affidata a tutto il gruppo dirigenziale:

- **il lavoro agile**, costituisce una modalità innovativa di intendere il rapporto di servizio, maggiormente basata sul lavoro per obiettivi e sul raggiungimento dei risultati, incide sul piano della cultura del lavoro e deve coinvolgere tutta la struttura organizzativa;
- **la protezione dei dati personali** è uno specifico obiettivo dell'Ente, in qualità e nella sua funzione di Titolare del trattamento dei dati. In attuazione del Regolamento Europeo n. 679/2016 (GDPR) e alla normativa nazionale D.lgs. 196/2003 s.m.i. il Comune deve garantire un'adeguata ed efficace protezione e messa in sicurezza dei dati personali trattati per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e amministrative. Nel corso del 2020 l'utilizzo massiccio dello smart working conseguente alla pandemia ha comportato scelte tecnologiche e organizzative tali da assicurare adeguate misure di sicurezza dei dati. La Giunta (GC n. 207/2020) per garantire l'adeguamento al Regolamento EU 679/2016 – GDPR, ha approvato una serie di modelli procedurali (Data Breach, Informative, Accordi ex-art. 28, ecc.).
- **Elezioni e Referendum**, l'Ente deve garantire il corretto ed efficace svolgimento di ogni consultazione elettorale attraverso le attività, precisamente individuate nel PEG, e svolte da un apposito gruppo di lavoro trasversale a tutti i settori dell'Ente. Per ciò che riguarda le risorse strumentali e di personale assegnate ai Dirigenti, esse sono le stesse individuate nel D.U.P. 2020/2022.

Anche nel 2020 la definizione degli obiettivi risponde alle indicazioni di cui all'art. 5 comma 2 della L. 150/2009:

- rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività, alla missione istituzionale, alle priorità politiche ed alle strategie dell'amministrazione,
- specifici e misurabili in termini concreti e chiari,
- tali da determinare un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi,

- riferibili ad un arco temporale determinato, di norma corrispondente ad un anno,
- commisurati ai valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale e internazionale, nonché da comparazioni con amministrazioni omologhe,
- confrontabili con le tendenze della produttività dell'amministrazione con riferimento, ove possibile, almeno al triennio precedente;
- correlati alla quantità e alla qualità delle risorse disponibili;
- tipologie di risultato (output-outcome)
- profili di risultato (equità, qualità, efficienza).

L'elaborazione del PEG è stata guidata dalle seguenti finalità:

1. l'individuazione di obiettivi gestionali derivati rigorosamente dalla programmazione strategica triennale e quinquennale (obiettivi operativi e strategici) contenuta nel DUP, costituenti i "passi" per la realizzazione delle linee del piano di mandato (obiettivi di mandato);
2. la produzione di un documento di programmazione gestionale in grado di essere uno strumento di lavoro utilizzabile dai dirigenti e dai responsabili per verificare l'andamento della gestione sia in termini di raggiungimento dei risultati attesi, sia dal punto di vista finanziario (controllo delle entrate e delle spese);
3. la semplificazione e valorizzazione del Piano della performance integrata al PEG da realizzare puntando alla:
 - congruità con la programmazione strategica
 - rappresentatività dell'attività del settore (in termini di risultato, di miglioramento dei servizi erogati, di razionalizzazione, di risparmio, ecc.)
 - chiarezza delle modalità e dei tempi di attuazione
 - misurabilità degli obiettivi, attraverso l'individuazione di indicatori di risultato
 - coinvolgimento di tutte le persone impiegate nel settore/servizio

Il PEG 2020, predisposto con la procedura informatica di gestione degli obiettivi, consta di una scheda per ogni obiettivo attribuito ai diversi CdR quali ambiti di competenza tecnica. Ogni obiettivo, affidato ad un CdR e al suo Responsabile, è illustrato in una specifica scheda che contiene le indicazioni relative:

1. ai riferimenti, agli indirizzi e alla programmazione strategica (missioni) ed operativa (programmi) di cui al DUP 2020-2022;
2. agli obiettivi gestionali attribuiti dall'organo esecutivo per il triennio 2020-2022 a ciascun Dirigente responsabile di Centro di Responsabilità;
3. alle modalità e ai tempi di attuazione degli obiettivi indicati
4. agli indicatori atti a misurare i risultati conseguiti;
5. alle dotazioni finanziarie, espresse in capitoli, classificate in missioni e programmi per la parte Spesa e tipologie e categorie per la parte Entrata.
6. alle risorse strumentali e umane assegnate ai dirigenti, che sono le stesse individuate nel D.U.P. 2020-2022.

Si confermano gli aspetti positivi evidenziati dalla nuova metodologia applicata al sistema di programmazione dell'Ente, in particolare la consapevolezza dell'importanza rivestita dalla chiarezza delle connessioni tra gli indirizzi strategici, di valenza politica (Programma di Mandato e Obiettivi strategici) e l'operatività tecnico gestionale (obiettivi operativi e gestionali), connessioni che evidenziano la direzionalità dell'azione politico-tecnica dell'amministrazione e agevolano il processo della programmazione e del controllo.

Nel 2020 **non sono stati assegnati specifici obiettivi ai dirigenti**, in considerazione della condizione organizzativa emergenziale in cui si è svolta l'azione amministrativa del comune a causa della pandemia da Covid19; per lo stesso motivo il Nucleo di Valutazione, ai fini della valutazione della performance, ha ritenuto di dover attribuire a tutti gli obiettivi lo stesso peso medio (vedi

verbale NdV Prot. 2020/0091472 del 16/11/2020 https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/IMG/pdf/2020_verb_12.11.2020.1.pdf?55692/31a81836e471aba867999be8ece45c50afea68ad

in quanto la particolare situazione emergenziale dell'esercizio 2020 non ha consentito adeguate ponderazioni rispetto al contesto organizzativo e alle strategicità degli obiettivi.

La programmazione gestionale, il monitoraggio delle attività e degli indicatori, le azioni correttive della programmazione preventiva ed infine la rendicontazione a conclusione dell'esercizio 2020, sono stati regolarmente pubblicati sul Sito istituzionale dell'Ente, nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE - PERFORMANCE - PEG 2020/PIANO DELLA PERFORMANCE, al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique3918>.

Allo stesso link sono stati pubblicati i documenti nei quali il Nucleo di Valutazione ha validato - a preventivo - gli indicatori di risultato e certificato - a consuntivo - i risultati raggiunti.

Monitoraggi e variazioni programmatiche di PEG/Piano della Performance

La realizzazione degli obiettivi di PEG e il rispetto delle misure del PTPC, corredati dai relativi indicatori, costituiscono il Piano della Performance.

Il loro stato di attuazione è stato monitorato nel corso dell'esercizio per valutare l'andamento della gestione ed eventualmente per intervenire con azioni correttive della programmazione preventiva.

Nel 2020 è stato effettuato il **primo monitoraggio al 30 settembre**, in considerazione del fatto che il PEG/Piano della Performance era stato approvato il 30 luglio. In seguito a tale monitoraggio, la Giunta Comunale, con deliberazione **n. 216 del 27/11/2020** ha preso atto dello stato di attuazione degli obiettivi del PEG/Piano della Performance 2020 assegnati ai Centri di Responsabilità dell'Ente e ha effettuato la prima variazione programmatica dell'esercizio 2020.

Contestualmente (GC n. 216/2020) la Giunta ha preso atto dello stato di attuazione del rispetto delle misure di prevenzione e contrasto della corruzione previste dal PTPC 2020.

L'atto di variazione precedentemente citato è stato regolarmente pubblicato sul sito istituzionale del Comune, nella sezione Amministrazione Trasparente – Piano della performance ed è consultabile al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article32652>

Rendicontazione degli obiettivi gestionali (PEG) – esercizio 2020

Al 31/12/2020 i responsabili delle unità organizzative hanno rendicontato le attività dell'esercizio 2020 riferite a ciascun obiettivo assegnato dalla Giunta Comunale con il PEG 2020-2022, e valorizzato gli indicatori di risultato attraverso i quali è stato possibile "misurare" il grado di raggiungimento di ciascun obiettivo.

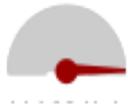
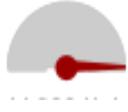
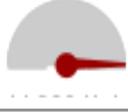
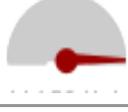
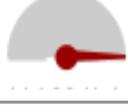
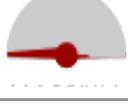
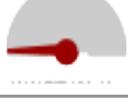
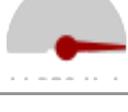
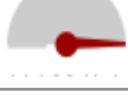
Con proprio atto n. 19 del 11 febbraio 2021 la Giunta Comunale ha preso atto dello stato di realizzazione delle attività programmate per far fronte all'emergenza sanitaria derivante dalla pandemia da Covid -19, successivamente, con atto n. 56 del 18 marzo 2021, ha approvato la rendicontazione degli obiettivi gestionali previsti dal Piano Esecutivo di Gestione (PEG) e delle misure di prevenzione della corruzione previste dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC).

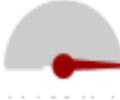
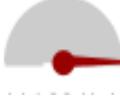
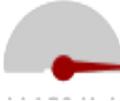
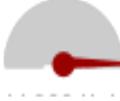
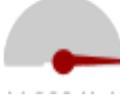
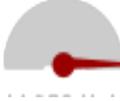
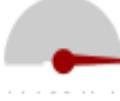
Sul Sito Istituzionale del Comune, nella Sezione Amministrazione Trasparente è possibile consultare tali risultati attraverso l'analisi delle schede obiettivo pubblicate al seguente link: www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article32956.

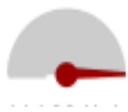
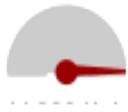
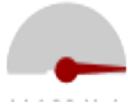
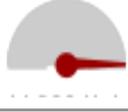
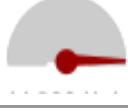
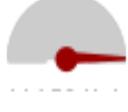
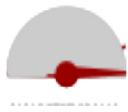
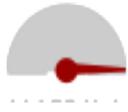
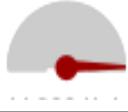
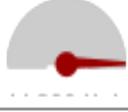
Tali schede illustrano:

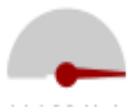
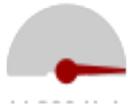
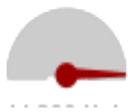
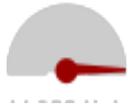
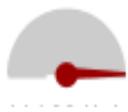
- **le attività/fasi programmate per il 2020 e le percentuali di realizzazione** (in percentuale)
- **gli indicatori di risultato con i valori attesi, i valori raggiunti e la percentuale di raggiungimento di ciascun indicatore**

Di seguito **si riporta il grafico** che illustra, per ciascun obiettivo del Piano Esecutivo di Gestione, la percentuale di realizzazione, attraverso la valutazione delle fasi/attività e degli indicatori.

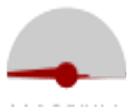
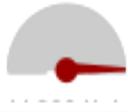
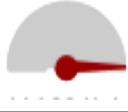
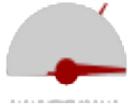
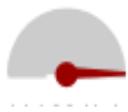
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Informare e sensibilizzare i cittadini, in particolari le fasce più fragili, al fine di prevenire i reati predatori. Codice: 2020_C04_07 (00)	0,00%			100,00%
Estendere le aree di applicazione del DASPO urbano. Codice: 2020_C04_05 (00)	100,00%			100,00%
Favorire la partecipazione dei cittadini sui temi della sicurezza e della legalità attraverso l'istituzione dei gruppi di Controllo di Vicinato. Codice: 2020_C04_02 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la legalità e la sicurezza urbana, stradale e ambientale. Codice: 2020_C04_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'integrazione informatica tra diversi sistemi di videosorveglianza Codice: 2020_A02_03 (00)	100,00%			100,00%
Attuare l'estensione della videosorveglianza cittadina Codice: 2020_S05_02 (00)	100,00%			100,00%
Incrementare la sicurezza degli operatori di PL anche attraverso l'ottimizzazione della dotazione strumentale Codice: 2020_C04_08 (00)	0,00%			100,00%
Razionalizzazione del sistema di Protezione Civile anche attraverso la collaborazione con le risorse del territorio. Codice: 2020_C04_04 (00)	0,00%			100,00%
Ottimizzazione delle azioni poste in essere a supporto e coordinamento del Settore nella programmazione e sviluppo delle attività attribuite. Codice: 2020_S02_02 (00)	100,00%			100,00%
Programmazione, amministrare e gestire il territorio attraverso l'esercizio delle funzioni tecniche e le attività autorizzative, di vigilanza e di controllo. Codice: 2020_S02_04 (00)	100,00%			100,00%

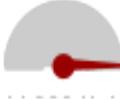
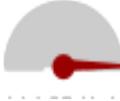
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Garantire attraverso l'assistenza e la manutenzione ordinaria la corretta conservazione del patrimonio comunale Codice: 2020_S05_03 (00)	100,00%			90,00%
Garantire le azioni per la riqualificazione degli edifici pubblici attraverso una puntuale manutenzione al fine di mantenere un corretto stato di conservazione del patrimonio Codice: 2020_S05_05 (00)	100,00%			50,00%
Permettere un idoneo utilizzo degli edifici comunali attraverso la gestione del servizio di pulizia Codice: 2020_S05_09 (00)	100,00%			100,00%
Risanamento conservativo, messa in sicurezza e riqualificazione degli edifici scolastici al fine di un corretto mantenimento dello stato manutentivo degli stessi Codice: 2020_S05_07 (00)	70,00%			84,00%
Avvio delle procedure volte alla redazione del nuovo PGT integrato con i documenti obbligatori introdotti dalla recenti modifiche legislative ed attuazione degli interventi previsti dal PGT vigente. Codice: 2020_S02_01 (00)	100,00%			100,00%
Strutturare azioni volte a semplificare l'approccio degli stakeholder ai procedimenti edilizi. Codice: 2020_S02_05 (00)	100,00%			100,00%
Avviare la rigenerazione urbana attraverso i progetti di aree industriali dismesse incluse gli interventi previsti nel PII Bettola e altre attività urbanistiche. Codice: 2020_S02_03 (00)	100,00%			100,00%
Rispondere all'emergenza abitativa attraverso la manutenzione, razionalizzazione e valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziali pubblica convenzionata nonché in nuovi meccanismi da definire nel nuovo PGT. Codice: 2020_S02_06 (00)	100,00%			100,00%
Governare la risorsa suolo e sottosuolo dando attuazione ai relativi strumenti di pianificazione Codice: 2020_S05_24 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare una corretta funzionalità degli impianti termici al fine di garantire un adeguato confort ambientale utilizzando modalità manutentive e interventi di efficientamento energetico che comportino una riduzione dei consumi di energia primaria. Codice: 2020_S05_26 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Perseguire efficacemente le azioni inerenti i procedimenti ambientali di bonifica, sia pubblici che privati, previste dal bando "Welfare metropolitano e rigenerazione urbana-superare le emergenze e costruire nuovi spazi di coesione e di accoglienza" Codice: 2020_S05_32 (00)	100,00%			100,00%
Tutelare l'ambiente urbano dall'inquinamento da amianto, siti contaminati, serbatoi interrati e ripristinare il decoro e le condizioni igienico sanitarie delle aree non mantenute. Codice: 2020_S05_17 (00)	100,00%			97,00%
Garantire la raccolta dei rifiuti cittadini attraverso la gestione operativa del contratto di servizio con Nord Milano Ambiente spa Codice: 2020_S05_21 (00)	100,00%			100,00%
Gestione e controllo del ciclo idrico integrato Codice: 2020_S05_25 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la manutenzione del verde urbano e periurbano Codice: 2020_S05_18 (00)	100,00%			100,00%
Implementare le azioni di pianificazione e programmazione del territorio finalizzate ad incrementare la dotazione di aree verdi, con particolare attenzione al tema dei corridoi ecologici. Intercettare linee di finanziamento pubbliche e/o private... Codice: 2020_S02_08 (00)	100,00%			100,00%
Gestione e ampliamento del sistema di Teleriscaldamento cittadino, gestione reti gas metano Codice: 2020_S05_27 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare la manutenzione ordinaria delle strade comunali anche attraverso la costruzione di nuove opere ed interventi di natura straordinaria. Codice: 2020_S05_23 (00)	100,00%			100,00%
Riqualificare l'illuminazione pubblica col fine di realizzare l'efficientamento energetico Codice: 2020_S05_28 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la gestione dei servizi cimiteriali. Codice: 2020_S01_09 (00)	100,00%			95,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Garantire il buono stato di conservazione dei 3 cimiteri cittadini Codice: 2020_S05_10 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare tempestività negli interventi di disinfestazione e derattizzazione programmati e richiesti, migliorare l'efficacia attraverso il potenziamento di interventi preventivi e investendo sulla sensibilizzazione dei cittadini. Codice: 2020_S05_19 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il controllo degli impianti termici presenti sul territorio e le conseguenti attività connesse Codice: 2020_S05_29 (00)	100,00%			100,00%
Potenziare i presidi nelle zone cittadine maggiormente esposte a criticità. Codice: 2020_C04_06 (00)	100,00%			100,00%
Garantire le azioni per la riqualificazione degli edifici abitativi attraverso una puntuale manutenzione al fine di mantenere un corretto stato di conservazione del patrimonio abitativo. Codice: 2020_S05_06 (00)	100,00%			100,00%
Migliorare la capacità di riscossione per affitti e spese di alloggi comunali e avviare procedure di recupero crediti e sfratti per morosità, intervenendo celermente nelle situazioni di non corretto utilizzo degli alloggi assegnati. Codice: 2020_S08_20 (00)	100,00%			100,00%
Individuare azioni finalizzate a rispondere ai bisogni abitativi, con particolare attenzione a madri con bambini e padri separati. Garantire la massima efficienza nell'assegnazione degli alloggi S.A.P. (Servizi Abitativi Pubblici) comunali. Promuovere...Codice: 2020_S08_21 (00)	100,00%			100,00%
Aiutare le famiglie e le persone disoccupate attraverso servizi di consulenza giuridica e di supporto ed orientamento alla ricerca del lavoro. Codice: 2020_S08_22 (00)	100,00%			100,00%
Costruire modelli e procedure su temi socioeducativi con le scuole paritarie. Codice: 2020_S08_08 (00)	0,00%			100,00%
Promuovere azioni di aiuto psicologico attraverso la sottoscrizione di accordi con le scuole dell'obbligo. Codice: 2020_S08_13 (00)	0,00%			100,00%

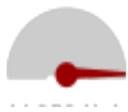
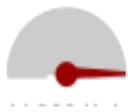
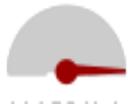
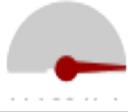
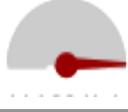
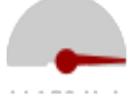
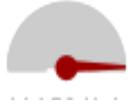
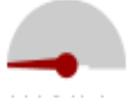
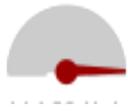
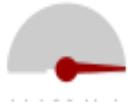
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Assicurare un servizio di ristorazione scolastica altamente efficiente garantendo il contenimento dei costi, l'aumento della qualità e l'incremento della capacità di riscossione. Codice: 2020_S08_12 (00)	87,00%			100,00%
Supportare gli Istituti Comprensivi per la partecipazione a bandi di progettazioni innovative. Codice: 2020_S08_10 (00)	100,00%			100,00%
Agevolare l'accesso al diritto allo studio degli alunni meritevoli con assegnazione borse di studio Codice: 2020_S08_14 (00)	0,00%			50,00%
Sostenere le scuole con l'acquisto di materiali ed attrezzature in linea con la formazione svolta con il tavolo 0/6. Codice: 2020_S08_09 (00)	0,00%			100,00%
Promuovere la partecipazione dei giovani, anche attraverso l'uso dei social media. Facilitare il training in Italia e all'estero e la mobilità educativa transnazionale, anche attraverso lo sviluppo delle attività del Centro Eurodesk Codice: 2020_S07_12 (00)	100,00%			100,00%
Ottimizzare i servizi all'infanzia attraverso la costruzione di un sistema integrato tra quelli comunali e quelli affidati ad IPIS. Utilizzare tutte le risorse nazionali e regionali. Migliorarne il livelli di efficienza, efficacia, economicità. Codice: 2020_S08_06 (00)	0,00%			100,00%
Privilegiare, nell'ambito della tutela dei minori, soluzioni riparative che favoriscano il mantenimento a domicilio. Codice: 2020_S08_17 (00)	94,00%			100,00%
Garantire l'accessibilità e fruibilità della città ai disabili attraverso l'abbattimento delle barriere architettoniche incrementando anche le aree di sosta dedicate. Codice: 2020_S05_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire servizi a supporto dello sviluppo delle autonomie della persona con disabilità, dalla scuola alla formazione, al lavoro. Codice: 2020_S08_03 (00)	100,00%			100,00%
Sostenere gli anziani con azioni di prossimità e la costruzione di una rete territoriale anche con il terzo settore. sostenere la domiciliarità e favorire la frequenza dei Centri Diurni integrati per gli anziani NON autosufficienti anche attraverso... Codice: 2020_S08_04 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Sostenere la popolazione anziana attraverso azioni di prossimità e la costruzione di una rete territoriale in collaborazione con il terzo settore. Sostenere e promuovere i Centri Anziani Cittadini con progetti di inclusione a favore di anziani disabili. Codice: 2020_S08_05 (00)	0,00%			0,00%
Prevenire e contrastare il Gioco d'Azzardo Patologico (GAP) attraverso l'informazione, la sensibilizzazione dei cittadini sui rischi e la costituzione di una rete territoriale. Codice: 2020_S08_24 (00)	100,00%			100,00%
Sperimentare azioni a favore di famiglie in stato di difficoltà economica, in collaborazione con le associazioni del territorio. Governare la gestione dei servizi SPRAR. Codice: 2020_S08_23 (00)	100,00%			100,00%
Applicare il "fattore famiglia". Codice: 2020_S08_30 (00)	0,00%			100,00%
Garantire il risanamento conservativo, la messa in sicurezza e la riqualificazione delle Ville storiche al fine di preservare in buono stato di conservazione il patrimonio storico-artistico della Città. Codice: 2020_S05_08 (00)	100,00%			100,00%
Rendere accessibile ai cittadini il patrimonio architettonico e valorizzarlo, utilizzandolo per l'organizzazione di eventi di rilevanza culturale, anche attraverso la collaborazione con enti ed associazioni culturali. Codice: 2020_S07_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'accesso all'informazione ed alla rete; mantenere aperti spazi di socialità culturale con la collaborazione tra il Pertini, Civica Scuola di musica, Museo della Fotografia, Villa Ghirlanda, altri Enti. Codice: 2020_S07_02 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere iniziative culturali nelle zone periferiche cittadine valorizzando il contributo di Enti ed Associazioni. Codice: 2020_S07_03 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere e diffondere la cultura cinematografica Codice: 2020_S07_06 (00)	100,00%			100,00%
Sviluppo e diffusione della cultura teatrale Codice: 2020_S07_07 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Sviluppare un polo musicale cittadino di formazione, promozione e divulgazione della cultura musicale Codice: 2020_S07_05 (00)	94,00%			100,00%
Contrastare le discriminazioni di genere e promuovere le politiche di pari opportunità attraverso azioni di progettazione, informazione e sensibilizzazione. Tutelare l'immagine della donna nella pubblicità. Codice: 2020_S07_11 (00)	100,00%			100,00%
Sviluppare la conoscenza della storia locale e della memoria sociale anche attraverso ricerche ed iniziative rivolte alla cittadinanza. Codice: 2020_S07_04 (00)	90,00%			100,00%
Garantire l'efficienza e il buono stato di conservazione degli impianti sportivi anche mediante gli adeguamenti normativi Codice: 2020_S05_13 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere lo sport nelle scuole di base cittadine, collaborando con istituzioni scolastiche, associazioni e federazioni sportive. Favorire lo svolgimento dell'attività motoria nelle scuole e anche attraverso iniziative ed eventi. Codice: 2020_S07_09 (00)	100,00%			100,00%
Favorire l'accesso alla pratica sportiva. Sostenere e coordinare le manifestazioni sportive, in particolare le iniziative di formazione, educazione ed inclusione. Facilitare il confronto con le associazioni e la Consulta dello Sport. Codice: 2020_S07_08 (00)	100,00%			100,00%
Contrastare la violenza sulle donne attraverso le attività del Centro Antiviolenza \"Venus\" presso l'Ospedale Bassini che vede il comune di Cinisello nel ruolo di capofila. Codice: 2020_S08_26 (00)	100,00%			100,00%
Programmare i servizi socio-sanitari di ambito, valorizzando il ruolo di IPIS. Codice: 2020_S08_01 (00)	0,00%			100,00%
Individuare e realizzare progetti educativi finalizzati a garantire servizi ai minori e alle famiglie nei periodi di vacanza scolastica. Codice: 2020_S08_16 (00)	0,00%			100,00%
Incrementare e qualificare le iniziative della Casa di Cittadinanza finanziato dal \"Bando Periferie\". Codice: 2020_S08_25 (00)	100,00%			100,00%

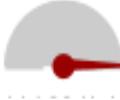
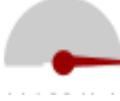
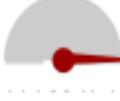
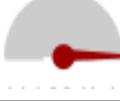
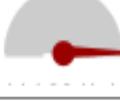
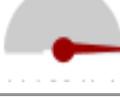
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Realizzare azioni finalizzate alla condivisione e alla conoscenza delle realtà del terzo settore cittadino. Codice: 2020_S08_28 (00)	0,00%			100,00%
Prevenire il randagismo e tutelare gli animali d'affezione Codice: 2020_S05_20 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il regolare svolgimento delle attività commerciali nell'ottica della libera concorrenza. Codice: 2020_C04_03 (00)	0,00%			100,00%
Far conoscere e promuovere i beni storici e culturali cittadini, anche attraverso eventi e manifestazioni commerciali, enogastronomici e culturali, coinvolgendo le strutture ricettive nella divulgazione delle iniziative. Codice: 2020_S01_04 (00)	100,00%			100,00%
Sostenere e supportare le attività imprenditoriali, commerciali e artigianali attraverso la partecipazione ai tavoli, il confronto, il sostegno allo sviluppo di progetti, la ricerca e la partecipazione a bandi promossi da Enti pubblici e/o privati. Codice: 2020_S01_06 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il supporto e la consulenza ai cittadini per gli adempimenti relativi alle attività produttive. Semplificarne la gestione consolidando il Piano di Informatizzazione. Codice: 2020_S01_07 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere e supportare la realizzazione di manifestazioni, fiere, sagre e commercio su aree pubbliche. Codice: 2020_S01_05 (00)	100,00%			100,00%
Sviluppo, ampliamento e consolidamento della WI-FI Codice: 2020_A02_04 (00)	100,00%			100,00%
Completare la posa della fibra ottica, sulla base della convenzione Open Fiber. Realizzazione di interventi di smart city. Codice: 2020_S05_22 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere e favorire tra i giovani la ricerca attiva del lavoro attraverso anche attraverso l'utilizzo di partner e agenzie sovra-territoriali Codice: 2020_S07_13 (00)	100,00%			100,00%

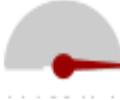
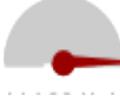
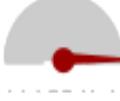
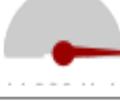
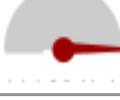
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Mantenere e implementare relazioni, reti e partnership internazionali finalizzate a partecipare a programmi di finanziamento europei. Coordinare le attività dell'Ente relative a progetti settoriali finanziati da fondi strutturali e a gestione diretta. Codice: 2020_UDP01_01 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere momenti di confronto con le attività produttive del territorio, in collaborazione con le associazioni di categoria. Codice: 2020_S01_08 (00)	100,00%			100,00%
Gestire l'Imposta Municipale attraverso un efficace controllo dei flussi delle informazioni in uscita e in entrata. Codice: 2020_S03_05 (00)	100,00%			100,00%
Incrementare le risorse anche attraverso l'ampliamento della base imponibile Codice: 2020_S03_08 (00)	100,00%			100,00%
Gestire la riscossione coattiva Codice: 2020_S03_10 (00)	100,00%			100,00%
Gestire la tassa rifiuti realizzando il riequilibrio tra domestica e non domestica. Codice: 2020_S03_06 (00)	100,00%			100,00%
Valorizzare gli immobili comunali come strumento di sussidiarietà orizzontale Codice: 2020_S03_11 (00)	100,00%			100,00%
Razionalizzare e valorizzare il patrimonio immobiliare non abitativo al fine di migliorarne l'utilizzo. Codice: 2020_S03_12 (00)	100,00%			100,00%
Facilitare la gestione dei tributi da parte dei cittadini/contribuenti Codice: 2020_S03_09 (00)	100,00%			100,00%
Collaborare con gli organismi sovraordinati sui temi di sostenibilità ambientale anche attraverso l'adozione di specifici atti di riferimento Codice: 2020_S05_16 (00)	100,00%			100,00%

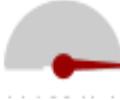
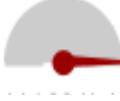
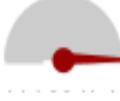
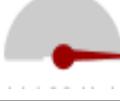
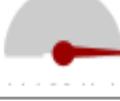
Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Contribuire alla formazione del Piano Urbano Mobilità Sostenibile puntando ad una razionalizzazione dei collegamenti extra-urbani, attraverso il coordinamento con i diversi Enti gestori con particolare riferimento alla programmazione di M5. Codice: 2020_S02_10 (00)	100,00%			100,00%
Pianificare e programmare la localizzazione ed il sistema distributivo degli impianti di ricarica elettrica per gli autoveicoli Codice: 2020_S02_11 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere ed incentivare l'introduzione di servizi di trasporto alternativi anche attraverso accordi con Enti e realtà già esistenti sul territorio. Codice: 2020_S02_07 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'accessibilità nel comparto centrale della città con miglioramento delle condizioni viabilistiche con miglioramento dell'accessibilità pedonale e ciclo-pedonale. Codice: 2020_S02_12 (00)	100,00%			100,00%
Sperimentare l'attivazione del sistema di semaforizzazione preferenziale della metrotranvia al fine di migliorarne l'esercizio a vantaggio dell'utenza. Codice: 2020_S02_09 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere i servizi, le iniziative, i progetti e l'immagine dell'Ente attraverso un'adeguata attività di informazione e comunicazione istituzionale, strategica e di pubblica utilità con strumenti tradizionali e social. Codice: 2020_U09_02 (00)	100,00%			100,00%
Assistere l'attività degli organi istituzionali, dell'ufficio di Presidenza del Consiglio e delle Commissioni Consiliari. Codice: 2020_S06_03 (00)	100,00%			100,00%
Facilitare la relazione degli Amministratori con i diversi portatori di interesse. Accorciare le distanze tra le istituzioni e i cittadini. Favorire la partecipazione. Garantire la rappresentanza istituzionale. Codice: 2020_U09_01 (00)	0,00%			100,00%
Garantire l'attività di protocollazione e la regolare tenuta dell'archivio favorendo i processi di digitalizzazione e di risparmio. Codice: 2020_A02_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'adozione delle misure tecniche ed organizzative al fine della protezione dei dati personali. Codice: 2020_ENTE_03 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Attuare e coordinare azioni e strategie in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza. Codice: 2020_S06_04 (00)	80,00%			100,00%
Garantire la congruenza tra le linee programmatiche del Piano di Mandato, gli obiettivi strategici ed operativi del DUP e le azioni gestionali del PEG. Codice: 2020_A01_01 (00)	100,00%			100,00%
Consolidare il sistema dei controlli (strategico e di gestione) coerente con i vigenti strumenti di programmazione (DUP, PEG) Codice: 2020_A01_02 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'elaborazione del bilancio e del rendiconto Codice: 2020_S03_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la gestione della contabilità economica e la redazione del bilancio consolidato Codice: 2020_S03_02 (00)	100,00%			100,00%
Garantire gli equilibri del bilancio e la corretta gestione al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse economico-finanziarie mediante il costante monitoraggio degli impegni e degli accertamenti. Codice: 2020_S03_03 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la gestione della fiscalità passiva, degli altri tributi passivi, dei sostituto d'imposta e le dichiarazioni percipienti Codice: 2020_S03_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la centralizzazione delle procedure di gara e di stipula dei contratti per la realizzazione di opere pubbliche e l'acquisizione di beni e servizi e presidiare la gestione dell'economato e del provveditorato per l'Ente Codice: 2020_S05_31 (00)	100,00%			100,00%
Individuare strategie e risorse per favorire sviluppo ed innovazione sul territorio, attraverso l'accesso alle opportunità nazionali e regionali. Supportare i settori dell'ente nella progettazione in risposta a bandi, avvisi e manifestazioni di interesse. Codice: 2020_UDP01_02 (00)	100,00%			100,00%
Utilizzare gli strumenti normativi vigenti finalizzati al recupero di risorse finanziarie per l'Ente Codice: 2020_UDP01_03 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Assicurare agli organi politici il supporto necessario all'elaborazione delle linee di indirizzo strategico delle partecipate. Implementare le attività di controllo. Codice: 2020_S06_01 (00)	83,00%			100,00%
Gestire i tributi minori anche attraverso l'individuazione di più efficienti modalità di riscossione. Codice: 2020_S03_07 (00)	50,00%			100,00%
Garantire il corretto ed efficace svolgimento delle consultazioni elettorali, attraverso la collaborazione di apposito gruppo di lavoro trasversale a tutti i settori dell'Ente. Codice: 2020_ENTE_01 (00)	0,00%			100,00%
Adeguare la gestione dei servizi demografici alle novità normative e facilitando l'accesso multifunzionale al servizio. Codice: 2020_S01_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il funzionamento e la costante innovazione del sistema informativo dell'Ente Codice: 2020_A02_02 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare la coerenza tra le linee strategiche dell'Amministrazione e la struttura organizzativa dell'Ente. Individuare e realizzare iniziative a sostegno del benessere organizzativo. Codice: 2020_A01_03 (00)	0,00%			100,00%
Garantire il supporto, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_A01_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il supporto all'unità organizzativa, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_A02_05 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il supporto amministrativo al settore, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_C04_09 (00)	100,00%			100,00%
Sviluppare nuove modalità di organizzazione del lavoro basate sull'utilizzo della flessibilità lavorativa e sulla valutazione per obiettivi, anche alla luce delle esigenze di conciliazione vita/lavoro e della promozione del benessere organizzativo Codice: 2020_ENTE_02 (00)	100,00%			50,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Garantire l'accoglienza e l'accesso multifunzionale ai servizi dell'Ente. Codice: 2020_S01_02 (00)	93,00%			100,00%
Garantire le attività di segreteria e di supporto agli obiettivi del settore. Codice: 2020_S01_11 (00)	100,00%			100,00%
Garantire le attività di supporto al settore, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_S03_13 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la sicurezza dei lavoratori attraverso l'adozione di idonee misure di prevenzione, protezione e un'adeguata formazione. Codice: 2020_S05_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire le attività di supporto al settore, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_S05_33 (00)	100,00%			100,00%
Garantire le attività di supporto al settore, il coordinamento e la programmazione. Codice: 2020_S06_05 (00)	100,00%			100,00%
Garantire le attività di supporto, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_S07_14 (00)	100,00%			100,00%
Attuare le politiche del personale attraverso l'amministrazione degli istituti contrattuali, la gestione giuridica, amministrativa ed economica. Codice: 2020_S08_32 (00)	100,00%			100,00%
Garantire un'adeguata formazione del personale favorendo lo sviluppo di quella realizzata con risorse interne e/o gratuite. Codice: 2020_S08_33 (00)	0,00%			100,00%
Garantire il supporto, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_S08_34 (00)	80,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Garantire il supporto all'unità organizzativa e all'area, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_U09_03 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il supporto all'unità organizzativa, il coordinamento e la programmazione Codice: 2020_UDP01_04 (00)	100,00%			100,00%
Programmare le politiche degli orari sul territorio con particolare attenzione alle azioni di conciliazione dei tempi vita/lavoro Codice: 2020_S07_10 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il servizio di notifica degli atti a domicilio e in sede. Codice: 2020_S01_10 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare la tutela legale dei diritti e degli interessi dell'Ente e garantire l'attività di consulenza giuridica a tutta la struttura organizzativa ed agli organi politici. Codice: 2020_S06_02 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_A01_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_A02_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_C04_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S01_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza pandemica COVID-19 Codice: 2020_S02_00 (00)	100,00%			100,00%

Obiettivo	%	AVANZAMENTO INDICATORI	AVANZAMENTO FASI	%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S03_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S05_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S06_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S07_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_S08_00 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica Codice: 2020_U09_00 (00)	100,00%			100,00%

Sintesi dei risultati raggiunti

La tabella seguente illustra, in percentuale, la media dei risultati raggiunti dagli obiettivi PEG e dalle misure PTPC assegnati a ciascun Centro di Responsabilità nell'esercizio 2020.

Livello di raggiungimento degli obiettivi 2020 – Fonte: procedura gestionale obiettivi (Infor)

CENTRO DI RESPONSABILITA'	% MEDIA INDICATORI PEG	% MEDIA INDICATORI PTPC	% MEDIA COMPLESSIVA
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: PIANIFICAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	100,00	100,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: INNOVAZIONE TECNOLOGICA	100,00	100,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' DI PROGETTO UFFICIO EUROPA, BANDI E FUNDRAISING	100,00	100,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI – POLIFUNZIONALE E DEMOGRAFICI	98,49	100,00	99,54
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI – POLO ECONOMICO E PRODUTTIVO	100,00	95,00	97,50
SETTORE GOVERNO DEL TERRITORIO	100,00	100,00	100,00
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO	100,00	100,00	100,00
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	100,00	96,50	100,00
SETTORE OPERE PUBBLICHE, AMBIENTE ED ENERGIA	100,00	100,00	100,00
SETTORE AFFARI GENERALI, AUDIT	98,55	98,53	98,54
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	99,65	100,00	100,00

CENTRO DI RESPONSABILITA'	% MEDIA INDICATORI PEG	% MEDIA INDICATORI PTPC	% MEDIA COMPLESSIVA
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	99,64	98,28	99,14
UNITA' ORGANIZZATIVA STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	100,00	100,00	100,00
ENTE – TUTTI I SETTORI	100,00	=	100,00
MEDIA COMPLESSIVA			99,62

Il controllo di qualità dei servizi erogati

E' realizzato sulla base del PEG attraverso la misurazione di indicatori della qualità dei servizi presenti nel piano degli obiettivi. Tali indicatori sono individuati sia come standard quantitativi di qualità del servizio specifico, sia attraverso l'applicazione di strumenti finalizzati alla misurazione della soddisfazione (qualità percepita) degli utenti interni ed esterni, nello specifico per misurare la qualità dei servizi si è fatto ricorso:

- al **sistema delle customer satisfaction**, con il diretto coinvolgimento degli *stakeholder* che hanno espresso il loro gradimento del servizio;
- alla **valutazione indiretta del gradimento degli stakeholder**, attraverso la misurazione della partecipazione agli eventi e alle iniziative proposte, all'incremento dell'utilizzo dei servizi, all'incremento del numero dei "like" nelle pagine dedicate;
- alla verifica del **rispetto di alcuni parametri di qualità** dei servizi erogati, ad esempio l'accessibilità e la fruibilità.

Gli strumenti utilizzati dall'Ente per la misurazione della soddisfazione degli utenti interni ed esterni, e il valore atteso dall'applicazione di ciascuno strumento, vengono individuati annualmente dal PEG.

Come delineato precedentemente, il 2020 è stato un anno particolare, caratterizzato dalla pandemia da Covid19, dove l'emergenza sanitaria ha messo in "stand by" molte delle attività consuete ed ha richiesto notevoli sforzi all'amministrazione per riuscire a far fronte alle nuove ed urgenti necessità per contrastare la pandemia e sostenere le fasce di popolazione più colpita.

Ciò è avvenuto attraverso la sperimentazione di nuove modalità di organizzazione del lavoro (*smart working*) riprogettando completamente i servizi e le attività, non solo per renderle fruibili "da remoto" a salvaguardia della sicurezza dei lavoratori e degli "utilizzatori", ma anche e soprattutto per riuscire a dare risposte efficaci e tempestive a nuovi bisogni.

Per i suddetti motivi, nel 2020 le indagini di *customer satisfaction* dei servizi/attività sono state molto ridotte e l'attenzione e le risorse dell'Ente si sono concentrate sull'organizzazione dei servizi e sulla realizzazione delle attività più utili a contrastare l'emergenza sociale, economica e sanitaria.

Si deve inoltre ricordare che durante i periodi di lock down, la chiusura obbligatoria di molti servizi non ha permesso di valutarne il gradimento.

Si riportano di seguito gli esiti delle uniche due indagini che vengono comunque effettuate ogni anno:

Codice	Titolo	CdR	Indicatore	Valore Atteso	Valore al 31/12	%	Valutazione
2020_S01_02	Garantire l'accoglienza e l'accesso multifunzionale ai servizi dell'Ente.	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO	Raggiungere un valore medio di 81% del grado di soddisfazione del servizio Polifunzionale (Customer satisfaction)	81,00	86,00	106,17	100,00

Codice	Titolo	CdR	Indicatore	Valore Atteso	Valore al 31/12	%	Valutazione
2020_S07_02	Garantire l'accesso all'informazione ed alla rete; mantenere aperti spazi di socialità culturale con la collaborazione tra il Pertini, Civica Scuola di musica, Museo della Fotografia, Villa Ghirlanda, altri Enti.	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Realizzazione di una indagine di customer in merito ai servizi bibliotecari e culturali raggiungendo almeno 8 decimi di valutazione.	8,00	8,25	103,13	100,00

Sebbene sia poco significativa la valutazione media degli stakeholder, trattandosi di solo due indagini, per "dovere di cronaca" si riporta comunque il dato 2020 che si è attestato all'**84,25%**.

2013 = 85,76

2014 = 88,27

2015 = 86,42

2016 = 87,42

2017 = 86,60

2018 = 87,52

2019 = 98,71

2020 = 84,25

Emergenza epidemiologica

In considerazione del fatto che buona parte delle attività dell'esercizio 2020 hanno riguardato gli interventi per far fronte alla pandemia e alle sue conseguenze, a scopo informativo, si riportano alcuni risultati delle attività progettate e realizzate nei diversi ambiti di competenza del Comune relativamente all'obiettivo *"Programmare, attivare e gestire le misure organizzative ed operative per affrontare l'emergenza epidemiologica"* per gestire l'emergenza sanitaria ed assicurare servizi in grado di rispondere ai bisogno della cittadinanza in un contesto così nuovo, particolare ed estremamente complesso, come è stato quello della crisi pandemica del 2020.

(*) valore atteso e valore raggiunto 1=si, 0=no

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	servizi cimiteriali: apertura del front-office 6 giorni su 7 per fare fronte alla mole di richieste di accessi all'impianto di cremazione proveniente dal territorio cittadino e dai bacini individuati dalla prefettura.	1,00	1,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	servizi cimiteriali: servizio di reperibilità telefonica 7 giorni su 7 con fascia oraria concordata.	1,00	1,00	100,00

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	servizi cimiteriali: aumento delle giornate di apertura per operazioni cimiteriali (7 giorni su 7) con lo stesso numero di risorse umane (da febbraio ad aprile)	7,00	7,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	servizi cimiteriali: aumento delle operazioni cimiteriali (funerali) 12 al giorno per 7 giorni = 84 (media di riferimento 10 x 5 gg = 50) - mesi da febbraio ad aprile	84,00	84,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	servizi cimiteriali: riorganizzazione degli spazi e turnazione degli operatori anche in funzione del supporto richiesto per la gestione dei decessi dal presidio ospedaliero Bassini, e dalle richieste della prefettura per altri bacini d'utenza.	1,00	1,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	commercio e attività produttive: #io resto a casa attivazione consegna a domicilio di beni alla cittadinanza con la messa in rete dei negozianti aderenti e le modalità di accesso al servizio. (fatto= 1 non fatto=0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	commercio e attività produttive: supporto e consulenza alle attività produttive per la corretta applicazione delle misure di contenimento del contagio e per ridurre l'impatto economico della crisi economica. (fatto= 1 non fatto= 0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE SERVIZI AI CITTADINI	commercio e attività produttive: supporto alle iniziative socio assistenziali organizzate dal Comune a favore delle fasce di popolazione maggiormente in difficoltà. (fatto=1 non fatto=0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO	Attivazione del portale "banca del dono" in modalità pagoPA (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE RISORSE E PATRIMONIO	immissione in possesso impianti 6x3 collocati su sedime comunale	1,00	0,00	
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	attivazione di turni contrapposti e non sovrapposti, garantendo anche una pattuglia di pronto intervento nelle ore serali (si=1/no=0)	1,00	1,00	100,00
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	controllo del 100% dei casi di isolamento domiciliare	100,00	100,00	100,00

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	garantire almeno un servizio congiunto giornaliero di presidio di aree territoriali sensibili e garantire il collegamento con le squadre autonome dei volontari di protezione civile	1,00	1,00	100,00
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	garantire almeno una pattuglia per turno di servizio (dalle 7,00 alle 21,00) dedicata ai controlli sulle restrizioni alla mobilità, oltre al servizio di pronto intervento (21,00 - 24,00)	1,00	1,00	100,00
CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	garantire almeno una pattuglia per turno di servizio (dalle 7,00 alle 21,00) dedicata ai controlli alle attività commerciali e di ristorazione, oltre al servizio di pronto intervento (21,00 - 24,00)	1,00	1,00	100,00
SETTORE OPERE PUBBLICHE, AMBIENTE ED ENERGIA	Installare almeno 200 mq. di antisfondellamento negli edifici scolastici al fine di mettere in sicurezza le strutture	200,00	0,00	
SETTORE AFFARI GENERALI, AUDIT	Promozione della cultura della legalità e dibattito pubblico sul tema: iniziative a favore dei cittadini, in particolare delle nuove generazioni (alternanza scuola-lavoro, giornate della trasparenza, dibattiti pubblici): n. iniziative	1,00	0,00	
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	#io resto a casa- numero di immagini fotografiche raccolte	30,00	30,00	100,00
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	centro culturale Pertini e Politiche giovanili: tutti i servizi sono resi on line. (fatto= 1, non fatto= 0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Servizio Sport: tutte i servizi sono resi on line, comprese le attività di rete a sostegno delle associazioni e società sportive per la divulgazione delle informazioni e la promozione del loro iniziative. (1=fatto)	1,00	1,00	100,00
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Programmare e realizzare iniziative delle Sagre o feste tradizionali di Cinisello Balsamo.	2,00	1,00	
SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere almeno 30 partecipanti (bambini 0/6 anni) ai corsi/laboratori propedeutici alla musica	30,00	25,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di persone beneficiarie di aiuti sotto forma di pacchi alimentari a domicilio o consegna buoni spesa	6.000,00	6.670,00	100,00

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuovi servizi progettati e relativi accordi area disabili (CSE, CDD, AIH)	3,00	3,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuovi servizi e relativi accordi di coprogettazione o rimodulazione dei contratti esistenti area educativa (RISTORAZIONE SCOLASTICA, TRASPORTI SCOLASTICI, CONTROLLO QUALITA' RISTORAZIONE, ASILI NIDO)	4,00	4,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	N° incontri a supporto degli ISC (Istituti Scolastici Comprensivi) per garantire l'esercizio del diritto allo studio nella fase emergenziale	5,00	6,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	N° accordi sottoscritti con gli ISC (Istituti Scolastici Comprensivi) finalizzati all'acquisto di materiale e arredi	5,00	6,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Totale delle riprogettazioni formulate dei servizi di tutela (in %)	100,00	100,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	N° approvazioni progetti per centri estivi privati	10,00	13,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuovi servizi estivi per l'infanzia (fascia 3-6 anni)	5,00	5,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuovi servizi estivi per l'infanzia e ragazze/i (fascia 6-14 anni)	6,00	6,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuovi servizi estivi per l'infanzia (fascia 0-3 anni)	3,00	4,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	N° colloqui e valutazioni di segretariato sociale effettuate a distanza	1.000,00	1.556,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Numero di nuclei beneficiari di consegne a domicilio complessive	1.500,00	1.932,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Riorganizzazione servizio di ristorazione scolastica (si=1; no=0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Rimodulazione contratti di servizio per i servizi affidati in gestione all'Azienda IPIS (si=1; no=0)	1,00	1,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Realizzazione di un progetto per affrontare situazioni di povertà derivanti da emergenza coronavirus - entro agosto 2020 (si/no)	1,00	1,00	100,00
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Realizzazione di un progetto estivo per famiglie con persone disabili definito con il terzo settore entro giugno 2020 (si/no)	1,00	1,00	100,00

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Raggiungere il 90% della capacità di riscossione rispetto alla somma accertata nel 2019	90,00	78,19	
SETTORE SOCIOEDUCATIVO E RISORSE UMANE	Pieno utilizzo delle risorse destinate ai minori inseriti in servizi o strutture finalizzate al mantenimento al domicilio (educativa domiciliare, comunità leggera e servizi diurni in genere): 100% delle risorse	100,00	94,00	
UNITA' ORGANIZZATIVA STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	Numero di mascherine confezionate e distribuite	40.000,00	65.000,00	100,00
UNITA' ORGANIZZATIVA STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	Realizzazione di almeno due manifestazioni istituzionali e/o eventi in modalità virtuale.	2,00	4,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: PIANIFICAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	Attivazione dei servizi pubblici essenziali e delle aperture al pubblico in sicurezza (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: PIANIFICAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	Attivazione e pianificazione sistema di protezione civile e volontariato per la fase di emergenza e assistenza popolazione (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: PIANIFICAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	Programmazione ed esecuzione d'urgenza degli interventi finalizzati a fronteggiare l'evento (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: PIANIFICAZIONE, ORGANIZZAZIONE E CONTROLLO	Coordinamento e gestione della comunicazione alla popolazione degli interventi di emergenza	1,00	1,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: INNOVAZIONE TECNOLOGICA	Abilitazione(configurazione e profilazione) del personale alla rete comunale finalizzata all'esercizio dello smartworking - numero medio di utenti collegati 160	160,00	160,00	100,00

CdR	Indicatore	Valore Atteso (*)	Valore raggiunto al 31/12/2020 (*)	%
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: INNOVAZIONE TECNOLOGICA	Progettazione ed attivazione di specifici portali rivolti i cittadini (Domanda per Buono Alimentare, Domanda per Pacco Alimentare, Domanda per contributo affitto)	3,00	3,00	100,00
AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' ORGANIZZATIVA: INNOVAZIONE TECNOLOGICA	Progettazione e messa in opera specifico portale (Banca del dono) con attivazione PagoPa	1,00	1,00	100,00

Monitoraggi e variazioni finanziarie del Bilancio e del PEG

Oltre alle variazioni programmatiche del PEG precedentemente illustrate, nel corso della gestione 2020 ci sono state variazioni finanziarie al Bilancio pluriennale, e di conseguenza al PEG contabile, attraverso le quali l'amministrazione ha adeguato lo stanziamento dei capitoli di entrata e di spesa alle risorse disponibili previste nel Bilancio.

Come già detto in precedenza, l'esercizio 2020 ha visto una situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, in considerazione dell'oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici sono stati differiti gli adempimenti e le scadenze degli Enti Locali⁴.

Il Bilancio 2020-2022 è stato approvato dal Consiglio Comunale il 29 luglio 2020, atto n. 29, fino a tale data la gestione è avvenuta in esercizio provvisorio, di conseguenza le variazioni della prima parte dell'anno 2020 hanno riguardato tale esercizio. Nella seguente tabella sono riportati gli atti di variazione finanziaria del Bilancio e del PEG nell'esercizio provvisorio 2020:

PREDISPOSTA IL	NUMERO	PROVVEDIMENTO	NOTE
24/01/2020	1	A GC 2020 0000021	ESERCIZIO PROVVISORIO 2020. RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31.12.2019, AGGIORNATO SULLA BASE DEI DATI DEL PRECONSUNTIVO. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019-2021, ESERCIZIO 2020 PER APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PRESUNTO ANNO 2019.
21/02/2020	2	A DG 2020 0999999	VARIAZIONE PER REIMPUTAZIONE FPV 2020
25/02/2020	3	A GC 2020 0000036	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER REFERENDUM
02/04/2020	6	A GC 2020 0000057	VARIAZIONE AL BIANCO 2020 - ESERCIZIO PROVVISORIO ORDINANZA N. 658/2020
19/05/2020	7	A GC 2020 0000083	OGGETTO: PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA PER AFFIDAMENTO INCARICO DI ASSISTENZA E DIFESA IN GIUDIZIO IN FAVORE DI DIVERSI PROFESSIONISTI.
27/05/2020	10	A GC 2020 0099998	VARIAZIONE ADEGUAMENTO RESIDUI PRESUNTI E CASSA
29/05/2020	11	A GC 2020 9999997	VARIAZIONE TECNICA SISTEMAZIONE AVANZO PRESUNTO

⁴ L'art. 107 2^a comma del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020, convertito con modifiche in Legge n. 27 del 24 aprile 2020 (pubblicata in G.U. n. 110 del 29 aprile 2020).

Nella seguente tabella sono riportati gli atti di variazione finanziaria del Bilancio e del PEG 2020-2022:

PREDISPOSTA IL	NUMERO	PROVVEDIMENTO	NOTE
30/07/2020	12	A GC 2020 0000136	1^ VARIAZIONE AL BILANCIO CON CARATTERE D'URGENZA
07/08/2020	13	A DD 2020 0000700	VARIAZIONE COMPENSATIVA DIRIGENTE
24/08/2020	14	A DD 2020 0000743	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL DIRIGENTE
09/09/2020	15	A GC 2020 0000152	VARIAZ COMPENSATIVA PEG CON RIDUZ TRASFERIMENTI SPORT
17/09/2020	16	A DD 2020 0000835	VARIAZIONE PEG SERVIZI CIMITERIALI
05/10/2020	17	A DD 2020 0000917	VARIAZIONE DI BILANCIO- EFFETTUATA DAL DIRIGENTE
08/10/2020	18	A DD 2020 0001020	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL PEG N. E DI OTTOBRE
23/10/2020	19	A DD 2020 0001030	VARIAZIONE COMPENSATIVA DI PEG
27/10/2020	20	A DD 2020 0001020	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL DIRIGENTE
16/11/2020	21	A GC 2020 0000217	SALVAGUARDIA EQUILIBRI E CONTESTUALE VARIAZIONE DI CONSIGLIO AL BILANCIO
01/12/2020	23	A DD 2020 9999999	SISTEMAZIONE CONTABILE
02/12/2020	24	A DD 2020 0001295	VARIAZIONE DEL DIRIGENTE - PARTITE DI GIRO
09/12/2020	25	A GC 2020 0000233	VARIAZIONE GIUNTA CAP. ENTRATA E SPESA BUONI SPESA COVID
17/12/2020	26	A GC 2020 0000237	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
17/12/2020	27	A DD 2020 0001408	VARIAZIONE DEL DIRIGENTE
22/12/2020	28	A DD 2020 0001474	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL DIRIGENTE
22/12/2020	29	A GC 2020 0000244	VARIAZIONE DI GIUNTA LEGATA ALLA SISTEMAZIONE DEI CAPITOLI COVID
30/12/2020	31	A DD 2020 0001628	VARIAZIONE FPV 31/12/2020
31/12/2020	33	A GC 2020 0999998	VARIAZIONE FONDO PLURIENNALE VINCOLATO A SEGUITO DI RIACCERTAMENTO ORDINARIO 2020

Gli atti di variazione del Bilancio 2020-2022 sono consultabili al seguente link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article32216>

Analisi delle Entrate e delle Spese per CdR

Il Consiglio Comunale, con atto nr. 29 del 29 luglio 2020, ha approvato il bilancio di previsione 2020 sulla base del quale sono state affidate ai dirigenti le risorse finanziarie per la realizzazione degli obiettivi gestionali (PEG) approvati dalla Giunta Comunale e già precedentemente analizzati. I dirigenti sono responsabili per tutte le fasi, dall'accertamento/impegno, fino alla riscossione/pagamento dei capitoli di entrata e di spesa del PEG.

E' indice di buona gestione la capacità:

- di utilizzare le risorse disponibili al fine di realizzare gli obiettivi programmati
- di pagare nel più breve tempo possibile i fornitori dell'ente
- di accertare e riscuotere i crediti dell'Ente

Tali azioni dei dirigenti vengono sottoposte ad un accurato **monitoraggio e controllo effettuato dal settore finanziario** al fine di mantenere, nel corso dell'anno, il **persistere degli equilibri di bilancio e dei vincoli di finanza pubblica**.

Nelle tabelle seguenti si riportano i riepiloghi per totali della gestione finanziaria 2020 delle Entrate e delle Spese per Centro di Responsabilità, dove sono evidenziati, in valori assoluti ed in percentuali, l'accertato/impegnato sul totale della previsione definitiva, il riscosso e il liquidato/pagato sul totale degli accertamenti e degli impegni effettuati nel corso della gestione da ciascun responsabile.

ENTRATE

Descrizione	Stanziamiento 2020	Accertamenti 2020	Accertato su stanziato %	Riscossioni 2020	Riscosso su accertato %
Settore servizi ai cittadini	3.134.000,00	2.712.092,37	86,54	2.592.222,00	95,58
Area coordinamento strategico, programmazione e controllo - unità di progetto ufficio Europa bandi e fundraising	365.163,00	113.722,00	31,14	105.722,00	92,97
Area coordinamento strategico programmazione e controllo – unità organizzativa: innovazione tecnologica	5.500,00	0,00		0,00	
Settore governo del territorio	7.632.561,00	5.756.632,88	75,42	5.755.963,13	99,99
Settore risorse e patrimonio	81.558.664,95	53.928.909,19	66,12	40.722.090,21	75,51
Polizia locale	4.244.438,00	2.794.002,42	65,83	1.246.949,75	44,63
Settore opere pubbliche ambiente ed energia	10.068.528,17	4.846.333,13	48,13	280.148,58	5,78
Settore affari generali e audit	742.386,00	444.757,16	59,91	391.757,16	88,08
Settore politiche culturali e dello sport	468.537,90	358.852,33	76,59	319.686,48	89,09
Settore socioeducativo e risorse umane	11.731.553,91	10.307.704,90	87,86	5.290.002,65	51,32
Staff del sindaco e della giunta	10.000,00	3.491,35	34,91	3.491,35	100,00
Ente	95.000,00	160.692,21	169,15	160.692,21	100,00
Totale	120.056.332,93	81.427.189,94	67,82	56.868.725,52	69,84

S P E S E

Descrizione	Stanziamiento 2020	Impegni 2020	Impegnato su stanziamento %	Pagamenti 2020	Pagato su impegnato %
Settore servizi ai cittadini	1.350.185,41	989.886,35	73,31	647.027,69	65,36
Area coordinamento strategico programmazione e controllo - unità di progetto ufficio Europa bandi e fundraising	586.845,72	276.488,87	47,11	203.231,27	73,50
Area coordinamento strategico programmazione e controllo - unità organizzativa: pianificazione organizzazione e controllo	30.000,00	29.689,92	98,97	29.689,92	100,00
Area coordinamento strategico programmazione e controllo - unità organizzativa: innovazione tecnologica	1.007.000,00	971.511,37	96,48	381.947,32	39,31
Settore governo del territorio	8.834.797,09	6.305.306,68	71,37	682.055,50	10,82
Settore risorse e patrimonio	15.271.528,66	7.292.485,31	47,75	5.421.857,49	74,35
Polizia locale	1.939.285,00	531.103,51	27,39	316.696,02	59,63
Settore opere pubbliche ambiente ed energia	45.546.481,47	16.574.495,29	36,39	11.599.384,65	69,98
Settore affari generali e audit	1.858.155,27	1.427.630,25	76,83	785.221,47	55,00
Settore politiche culturali e dello sport	1.271.005,30	1.057.073,25	83,17	951.017,84	89,97
Settore socioeducativo e risorse umane	42.092.699,01	37.358.154,23	88,75	17.287.364,60	46,27
Staff del sindaco e della giunta	173.350,00	161.621,39	93,23	120.370,69	74,48
Ente	95.000,00	93.288,07	98,20	73.799,76	79,11
Totale	120.056.332,93	73.068.734,49	60,86	38.499.664,22	52,69

L'indice di tempestività dei pagamenti

L'ente ha adottato, ai sensi dell'art. 9 della Legge 3/8/2009, n. 102 le misure organizzative atte a garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

L'indicatore Annuale di tempestività dei Pagamenti, previsto dall'art. 33 del D.Lgs 33/2013, elaborato secondo le indicazioni fornite dal D.P.C.M. 22/09/2014 e dalla Circolare della Ragioneria Generale dello Stato n. 3/2015, e pubblicato, ai sensi di quanto prescritto dalla citata normativa, sul sito internet del Comune, testimonia il rispetto della scadenza dei tempi di pagamento.

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti **per l'anno 2020 è pari a meno 9,22** (Media ponderata in ragione dell'importo, dei giorni intercorrenti tra il termine per il pagamento della fattura o la richiesta equivalente di pagamento e la data di trasmissione del mandato al tesoriere).

Per dirlo in altri termini, il pagamento medio delle fatture, nell'anno 2020, è avvenuto a poco meno di 21 giorni dalla data del ricevimento della fattura, ovvero in un tempo inferiore ai 30 giorni inteso quale termine minimo previsto dalla normativa (30gg meno 9,22 = 20,78 gg).

Considerate anche le condizioni eccezionali dovute alla pandemia da Covid-19, si tratta di un ottimo risultato per l'Ente.

Sul Sito istituzionale del Comune, nella sezione Amministrazione Trasparente, Pagamenti dell'Amministrazione, sono stati pubblicati i report trimestrali relativi ai pagamenti effettuati e i monitoraggi trimestrali effettuati relativi alla velocità di pagamento. I dati sono consultabili al link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article12049>

Il piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento

Dal 2019, l'art. 57, lettera e) comma 2 bis, del D.L. 124/2019, ha abrogato l'obbligo di adozione del Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007, mentre rimane in vigore quanto disposto dall'art. 16, commi 4 e 5 della Legge 111/2011 dal quale si evince che è **facoltà dell'Ente e non obbligo normativo l'adozione dei suddetti piani e che la data del 31 marzo per la loro adozione è un termine ordinatorio**.

Nel 2020 l'Amministrazione non ha adottato un piano di razionalizzazione e di contenimento delle spese.

I Piani degli esercizi precedenti sono consultabili Sito Istituzionale al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique3725>.

Anticorruzione e trasparenza

Nel corso 2020 è proseguito il percorso di perfezionamento della gestione delle misure adottate per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza.

Grazie alla proficua collaborazione tra il Gruppo Prevenzione Corruzione e i referenti dell'Area Coordinamento e Programmazione è stato istituito un sistema di rilevazione degli indicatori e di monitoraggio delle misure che utilizza lo stesso sistema informativo ed informatico utilizzato per il monitoraggio degli altri strumenti di programmazione (DUP e Peg).

I diversi processi sono stati mappati ed attribuiti ai responsabili delle diverse unità organizzative dell'Ente. Per ogni processo sono state individuate le misure di prevenzione e di contrasto corredate da appositi indicatori atti a misurarne l'efficacia e la realizzazione. L'intero sistema è gestito attraverso una procedura informatizzata che ne semplifica il costante monitoraggio.

Nell'ambito del Sistema di Gestione di Prevenzione del Rischio corruzione (SGPR), il monitoraggio delle azioni e delle misure è di fondamentale importanza sia per la conseguente retroazione, sia allo scopo di valutarne l'impatto e l'efficacia per adeguare e rendere tali azioni e misure sempre più rispondenti alle specificità organizzative e al miglioramento della performance dell'Ente.

L'adozione, quindi, di un sistema informativo già utilizzato dall'Ente, ha consentito da un lato di verificare più agevolmente il grado di realizzazione, la pertinenza e la sostenibilità delle misure, dall'altro di ripensare ed introdurre eventualmente dei correttivi. Inoltre, ha consentito al personale di aumentare la propria consapevolezza di come e quanto il PTPC, al pari degli altri strumenti di programmazione, incida nella regolazione delle attività amministrative.

Le risultanze del monitoraggio, oltre a concorrere alla valutazione della performance sia organizzativa che individuale, sono state utili elementi di rivalutazione circa la sostenibilità e/o l'efficacia nonché il corretto disegno delle misure preventivate.

L'attuazione di tali misure da parte delle strutture, in base alla rendicontazione effettuata dalle singole unità organizzative, è stata generalmente prestata in modo soddisfacente.

Il Nucleo di Valutazione ha analizzato e valutato la rendicontazione delle misure del PTPC, il grado di realizzazione attraverso gli indicatori e ha certificato il risultato raggiunto con atto protocollo c_c707/UFJOM GE/2021/0049055 del 05/02/2021.

La documentazione è stata regolarmente pubblicata ed è consultabile sul Sito Istituzionale al link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article32956>

In tema di **Trasparenza**, l'Ente è allineato con le previsioni di legge in materia, anche alla luce delle modifiche legislative introdotte nel corso del 2016 dal Dlgs. 97/2016, che ha profondamente modificato le disposizioni in materia di trasparenza contenute nel Dlgs. 33/2013, ed ha, tra l'altro, standardizzato la modalità di pubblicazione dei contenuti, indicando per ognuno di essi l'esatta posizione e denominazione all'interno dei siti istituzionali delle Pubbliche Amministrazioni.

Ai sensi della Delibera ANAC 213/2020, sono state pubblicate le certificazioni e le attestazioni del Nucleo di Valutazione in merito al rispetto da parte dell'Ente degli obblighi di pubblicazione alla data del 30/06/2020, consultabili sul Sito Istituzionale al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31845>.

La valutazione della Performance 2020

Il sistema di valutazione dell'Ente è regolamentato dalle deliberazioni di Giunta Comunale n. 10/2014 per il personale dei livelli e n. 311/2014 per le prestazioni dei Dirigenti, Segretario e Titolari di posizioni organizzative.

Gli esiti della valutazione della Performance sono ampiamente illustrati nella Relazione sulla Performance dell'anno 2020. Tale documento è regolarmente pubblicato sul Sito istituzionale del Comune nella sezione Gli Atti Amministrativi > Amministrazione Trasparente > Performance > Relazione Sulla Performance, al seguente link

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33998>

a cui si rinvia per l'approfondimento.

Il Controllo Strategico

Il controllo strategico, di cui all'art. 7 del vigente regolamento dei Controlli, avviene attraverso il monitoraggio dello stato di attuazione degli obiettivi strategici dell'Ente, con la finalità di valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in attuazione degli indirizzi politici, in termini di congruenza tra risultati ed obiettivi, e di ricaduta sul territorio (impatto sociale).

In applicazione del DLgs 118/2011, come modificato dal DL 126/2014, e dell'allegato 4/1 "*Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio*", già dal 2016 l'Ente elabora il Documento Unico di Programmazione (DUP), lo strumento di programmazione che detta gli indirizzi strategici dell'amministrazione, individuati a partire dalle linee programmatiche del Piano di Mandato, unico documento di indirizzo strategico a monte del DUP.

Ne consegue che tutta la programmazione, compresi i contenuti finanziari del Bilancio di Previsione e poi del PEG, sono elaborati in coerenza con il DUP, e che il DUP costituisce il presupposto del controllo strategico dei risultati raggiunti dall'Ente.

Nel DUP, oltre agli indirizzi strategici coerenti con il Programma di Mandato del Sindaco, vengono individuati gli obiettivi strategici per ogni missione di bilancio da realizzarsi nell'arco temporale del mandato del Sindaco (cinque anni).

Gli obiettivi strategici, sono declinati in obiettivi operativi per ogni programma di bilancio, e la loro realizzazione deve avvenire nell'orizzonte temporale previsto dal bilancio preventivo (tre anni).

Gli obiettivi operativi, dopo l'approvazione del bilancio, vengono ulteriormente definiti e qualificati in obiettivi esecutivo/gestionali e vengono affidati ai dirigenti per la loro realizzazione, insieme alla dotazione di risorse umane, strumentali e finanziarie, attraverso il P.E.G.

Verifica degli obiettivi strategici ed operativi del DUP

Momento fondamentale del Controllo Strategico è la verifica dello stato di realizzazione degli obiettivi che discendono dal Piano di Mandato del sindaco in quanto essi esprimono il senso, la direzione e l'efficacia delle politiche dell'amministrazione.

Ogni anno gli obiettivi strategici ed operativi contenuti nel DUP vengono monitorati una prima volta in occasione dell'elaborazione del Documento programmatico per il successivo triennio, che la Giunta presenta al Consiglio Comunale entro il 31 Luglio.

L'esito di tale monitoraggio, la valutazione di quanto già realizzato e di quanto ancora in corso di attuazione, insieme alla programmazione operativa per il successivo triennio, proposta dalla Giunta al Consiglio Comunale, ha trovato espressione nell'elaborazione degli obiettivi operativi illustrati nel DUP 2020-2022 di cui alla GC 162 del 31/07/2019.

All'allegato 1 - SeO - obiettivi operativi triennio 2020-2022 - del documento, consultabile al link

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29420>

sono consultabili gli obiettivi operativi di cui si è trattato.

Un secondo monitoraggio sistematico avviene nel corso dell'elaborazione e redazione della Nota di Aggiornamento al DUP del successivo triennio.

Alla luce di quanto avvenuto nel corso della gestione del primo anno del triennio considerato dal documento di programmazione (2020), ogni assessorato in relazione alle proprie deleghe, con il supporto tecnico, analizza e rendiconta sullo stato di realizzazione di ogni obiettivo operativo precedentemente approvato dal Consiglio comunale, anche attraverso la valorizzazione degli indicatori di risultato proposti in fase preventiva, confrontando il risultato atteso con il risultato raggiunto.

L'esito della rendicontazione relativa all'esercizio 2020 del triennio programmatico 2020-2022 è riportato nella Nota di aggiornamento del DUP 2021-2023.

La rendicontazione relativa all'esercizio 2020 degli obiettivi operativi è illustrata nella sezione "Stato di Attuazione – 2020" delle schede obiettivo allegata alla Nota di Aggiornamento del DUP 2021-2023. Tali schede sono consultabili sul Sito istituzionale del Comune, sezione "Amministrazione trasparente" - Cartella Sezione Operativa (SeO) – Sottocartella Obiettivi Operativi (ob.oper.) – allegati come da sottostante tabella.

(vedi link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33293>)

Allegato	Deleghe	Assessorato
8.1	Personale Anagrafe Partecipate Comunicazione Management territoriale Relazioni e rapporti con le Istituzioni	Sindaco Giacomo Ghilardi
8.2	Commercio Attività produttive Marketing territoriale Mobilità Ambiente ed Energia	Vicesindaco Giuseppe Berlino
8.3	Sicurezza Polizia Locale Protezione Civile Sicurezza stradale Servizi Cimiteriali	Assessore Bernardo Aiello
8.4	Bilancio Tributi Servizi sociali Salute	Assessore Valeria De Cicco
8.5	Istruzione Formazione Lavoro Politiche educative Infanzia	Assessore Maria Gabriella Fumagalli
8.6	Cultura e Identità Eventi Politiche giovanili Sport Pari opportunità	Assessore Daniela Maggi
8.7	Centralità della persona Famiglia Terzo settore Politiche abitative Integrazione	Assessore Riccardo Visentin
8.8	Urbanistica Territorio Edilizia privata Patrimonio Ufficio Europa Semplificazione	Assessore Enrico Zonca

Nelle suddette schede, oltre ad una breve relazione descrittiva sullo stato di attuazione dell'obiettivo a fine esercizio 2020, sono riportati i valori raggiunti al 31/12/2020 degli indicatori.

Naturalmente, ad ogni variazione finanziaria (variazioni di bilancio) viene fatta una valutazione sull'impatto della stessa in ordine alla possibilità di realizzare quanto operativamente programmato per l'esercizio e, ove se ne ravvisi la necessità, si procede anche con una variazione della programmazione strategica (DUP).

Nel corso dell'esercizio 2020 non sono state necessarie variazioni programmatiche del DUP.

Rendiconto: analisi dell'andamento della gestione 2020

Un altro momento privilegiato del controllo strategico è rappresentato dal Rendiconto della gestione. La gestione finanziaria ed economico-patrimoniale sono ampiamente analizzate nel Conto del bilancio, approvato con atto di Consiglio Comunale n. 28 del 27/05/2021 e nell'allegata Relazione tecnica, che ne illustra e chiarisce le risultanze ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali, e li confronta con quelli degli esercizi precedenti.

Si rimanda pertanto ai sopra citati documenti per accedere a tutte le informazioni che interessano la gestione di competenza, di cassa, dei residui e del risultato di amministrazione che sono regolarmente pubblicati sul Sito istituzionale del Comune, nella sezione Amministrazione trasparente > bilanci > bilancio preventivo e consuntivo > bilancio 2020, al link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33271>

Nel ritenere opportuno evitare di riportare informazioni esaurientemente e propriamente trattate in altra sede, in questo documento, si riportano unicamente quelle tabelle che evidenziano in modo estremamente sintetico la situazione finanziaria ed economico patrimoniale dell'Ente.

Fonte: Relazione tecnica al Conto del Bilancio 2020 e Conto del Bilancio 2020

IL RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			39.734.002,67
Riscossioni	13.663.425,41	60.704.709,27	74.368.134,68
Pagamenti	8.248.980,14	51.559.290,92	59.808.271,06
Saldo di cassa al 31 dicembre			54.293.866,29
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Fondo di cassa al 31 dicembre			54.293.866,29
Residui attivi	16.870.224,22	20.743.764,67	37.613.988,89
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
Residui passive	2.570.081,83	21.509.443,57	24.079.525,40
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti			2.677.737,25
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in c/capitale			16.378.039,97
Risultato di amministrazione al 31 dicembre			48.772.552,56

IL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	2020	2019	Variazioni
A) Componenti positivi della gestione	63.650.918,38	61.655.016,24	3,24
B) Componenti negativi della gestione	69.205.278,54	64.335.118,67	7,57
Differenza fra comp. positivi e negativi della gestione (a-b)	-5.554.360,16	-2.680.102,43	107,2
C) Proventi ed oneri finanziari	353.839,30	526.104,94	-32,74
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Proventi ed oneri straordinari	1.606.407,50	635.217,95	152,8
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-3.594.113,36	-1.518.779,54	136,6
Imposte	996.331,85	997.171,14	-0,08
Risultato economico d'esercizio	-4.590.445,21	-2.515.950,68	82,45

SITUAZIONE PATRIMONIALE	Consistenza iniziale	Consistenza finale
Totale dell'Attivo	307.733.406,50	323.319.687,66
Totale del Passivo	26.625.712,72	41.279.728,70
Totale Patrimonio netto	281.107.693,78	282.039.958,96

Accantonamenti nel risultato di amministrazione

Capitolo di spesa – Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020 (a)	Risorse accantonate applicate al bilancio 2020 (b)	Risorse accantonate e stanziare nella spesa 2020 (c)	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (d)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso	2.466.835,29	-2.466.835,29	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	15.829.370,50	0,00	3.693.286,00	-118.511,62	19.404.144,88
Altri accantonamenti	6.508,00	0,00	4.339,00	0,00	10.847,00
Totale Risorse Accantonate	18.302.713,79	-2.466.835,29	3.697.625,00	881.488,38	20.414.991,88

Il Controllo degli equilibri finanziari e il rispetto dei vincoli di pareggio

Gli equilibri finanziari del Bilancio vengono monitorati e controllati sia nella fase di previsione che nel corso della gestione e di rendicontazione della gestione.

Nel 2019, hanno cessato di avere applicazione per gli enti locali gli adempimenti relativi al monitoraggio ed alla certificazione degli andamenti di finanza pubblica disposti dal comma 469 dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016, inerenti la disciplina del pareggio di bilancio.

In particolare, l'articolo 1, comma 820, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, ha previsto che gli enti locali a decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 29 novembre 2017 e n. 101 del 17 maggio 2018:

- utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118
- si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

Nel 2020 l'ente ha registrato un equilibrio complessivo pari a € -315.824,61, come evidenziato nella tabella che segue:

		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'e- sercizio
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		8.807.084,64
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.697.625,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	5.621.937,18
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		-512.477,54
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	881.488,38
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		-1.393.965,92
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1		5.043.410,62
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	4.456.505,31
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		586.905,31
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		586.905,31
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		13.850.495,26
Risorse accantonate stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	3.697.625,00
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	9.587.206,49
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		565.663,77
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	881.488,38
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		-315.824,61

Il Controllo sugli organismi partecipati

All'art. 10 il vigente Regolamento dei controlli dispone "Il controllo sugli organismi partecipati".

I principi a cui si ispira il presente articolo sono i seguenti:

- garantire il controllo sugli Organismi e le società partecipate;
- garantire una efficace azione di indirizzo degli Organismi in cui il Comune di Cinisello Balsamo partecipa;

Il controllo sugli organismi partecipati viene esercitato sulla base di informazioni di carattere amministrativo, gestionale, finanziario-contabile e con verifiche anche presso le sedi degli stessi organismi.

Anche nel 2020 è proseguito il processo di riorganizzazione e razionalizzazione del sistema delle partecipate e la sistematizzazione del controllo sulle stesse, al fine di verificarne l'efficacia, l'efficienza, l'economicità dell'azione, nonché la corretta e coerente gestione rispetto alle linee strategiche stabilite dall'Amministrazione Comunale e presenti nei budget e nelle previsioni di sviluppo.

Con i Settori competenti dell'Ente sono state pianificate in maniera strutturata le azioni necessarie ad implementare l'indirizzo ed il controllo particolarmente sui seguenti ambiti:

- analisi e ridefinizione dei contratti di servizio,
- valutazione delle Carte dei servizi,
- adeguamento della reportistica finalizzata a supportare le analisi di bilancio (finanziarie, economiche, analitiche),
- verifica sui vincoli di reclutamento del personale e contenimento delle politiche retributive,
- controlli sull'applicazione della normativa in materia di acquisizione di forniture, servizi, lavori;
- coordinamento nel processo di rilevazione della customer satisfaction.

L'ufficio partecipate ha consolidato il suo ruolo di supporto e coordinamento trasversale nei confronti degli altri uffici dell'Ente competenti per materia: l'azione congiunta ha reintrodotta la costituzione di tavoli di confronto per promuovere e consolidare, in collaborazione con i Settori ed in coerenza con quanto espresso nel Documento Unico di Programmazione, l'attività di indirizzo e di controllo sulle partecipate, quale attività strategica dell'Ente.

Nel corso dell'esercizio 2020, il Comune, effettuando l'attività di controllo di cui all'art. 147-quater D.Lgs. n. 267/2000, ha monitorato l'andamento finanziario dei propri enti strumentali, organismi di diritto pubblico e società partecipate e ha dato seguito al piano di revisione ordinaria, approvato con atto consiliare n. 49 del 22/12/2020, in adempimento dell'art. 20, D.Lgs. n. 175/2016 e consultabile al link

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33051>

Tutti gli enti strumentali, organismi di diritto pubblico e società partecipate hanno costituito il Gruppo Amministrazione Pubblica comunale o Gap 2020 e, tra questi, solo alcuni rientreranno nel perimetro di consolidamento ai fini della redazione del bilancio consolidato 2020 approvato con delibera Consiliare nr. 43 del 30 settembre 2021. Sul Sito Istituzionale del comune sono consultabili gli atti di individuazione dei GAP e dei perimetri di consolidamento al link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33950>.

Nei confronti degli enti, sono state acquisite tutte le informazioni necessarie per accertarne la gestione finanziaria e prevenire e correggere gli eventuali comportamenti distortivi che potessero generare squilibri sul bilancio comunale.

E' stata effettuata l'attività ricognitiva dei rapporti creditori/debitori tra Comune e tali enti strumentali e partecipati ed è stata redatta la nota informativa ai sensi dell'art. 11, co. 6, D.Lgs. 118/2011, documento allegato alla Relazione Tecnica al Conto del Bilancio 2019 a cui si rinvia per gli approfondimenti (vedi allegato Protocollo c_c707/UFJOM GE/2021/0038009 del 06/05/2021)

Link: https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/IMG/pdf/relazione_gestione_2020_emend_25_05_temp_deb_cred.pdf?57996/f5871e99cbb750228a08acbaa9a4b3b23ca54d06

I rendiconti o bilanci di esercizio di tutti gli enti ed organismi strumentali del Comune sono pubblicati sul Sito Istituzionale del Comune nella Sezione Amministrazione Trasparente – Enti controllati – link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique2112>

L'accessibilità e la consultazione online delle risultanze contabili anche dei soggetti giuridici di cui il Comune si avvale per l'esternalizzazione dei propri servizi, è garanzia della piena conoscibilità e trasparenza dell'azione di governo dell'ente locale considerato nel suo complesso.

Le partecipazioni al 31.12.2020

Si riporta di seguito la tabella relativa agli Enti e organismi strumentali dell'Ente con l'oggetto sociale e la quota di partecipazione:

ORGANISMO PARTECIPATO	CODICE FISCALE/ P.IVA	SEDE	CAPO GRUPPO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	OGGETTO SOCIALE	TIPOLOGIA DI ORGANISMO
Cap Holding S.p.A.	13187590156	Via del Mulino 2 Assago	si	3,4567 %	La gestione del servizio idrico integrato.	SOCIETA' PARTECIPATA
Azienda Multiservizi Farmacie S.p.A. (AMF)	07945280969	Via Verga 113 Cinisello Balsamo	no	100%	La gestione delle farmacie comunali.	SOCIETA' CONTROLLATA
Nord Milano Ambiente S.p.A. (NMA)	03145720961	Via Modigliani 3/5 Cinisello Balsamo	no	100%	La gestione del ciclo integrato dei rifiuti solidi urbani	SOCIETA' CONTROLLATA
Consorzio Trasporti Pubblici S.p.A. (CTP) in liquidazione	85004490158	Largo La Marmora 17 Sesto San Giovanni	no	19,14%	La gestione del servizio di trasporto pubblico, in via diretta o attraverso terzi nel rispetto della disciplina legislativa, nazionale e regionale dei servizi pubblici di trasporto locali e della normativa prevista dalla legge.	SOCIETA' PARTECIPATA
Consorzio Intercomunale Milanese Per L'edilizia Popolare (CIMEP) – In Liquidazione-	80101970152	Via Pirelli 30 Milano	no	3,21%	L' applicazione della legge 167/1962 e successive modifiche e integrazioni; la formazione del piano di zona consortile per La costruzione di alloggi economico-popolari, acquisisce aree mediante esproprio e individua i soggetti cui assegnarle in diritto di superficie o in proprietà.	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO

ORGANISMO PARTECIPATO	CODICE FISCALE/P.IVA	SEDE	CAPO GRUPPO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	OGGETTO SOCIALE	TIPOLOGIA DI ORGANISMO
CSBNO (Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest) Nel 2016 assume la denominazione: Culture, Società, Biblioteche, Network Operativo	11964270158	Via Vittorio Veneto 18 Novate Milanese	no	10,17%	L'organizzazione e la gestione del prestito inter bibliotecario, la promozione e il coordinamento dell'attività di diffusione della lettura e dell'informazione, la fornitura di servizi di supporto nell'ambito della cooperazione bibliotecaria intercomunale	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Agenzia Metropolitana per la Formazione, l'Orientamento e Il Lavoro. (AFOL METROPOLITANA)	08928300964	Via Soderini 24 Milano	no	2,33%	Servizi ed attività destinate alla formazione, al perfezionamento, alla riqualificazione e all'orientamento professionale.	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Insieme Per Il Sociale (IPIS)	08030790961	Viale Azalee 14 Cusano Milanino	no	52,83%	L'esercizio di servizi sociali, assistenziali, educativi, socio-sanitari e alla gestione associata dei servizi alla persona nei confronti di tutta la popolazione residente nel territorio dei Comuni soci	ENTE STRUMENTALE CONTROLLATO
Parco Nord Milano	80101350157	Via Clerici 150 Sesto San Giovanni	no	7,4%	La tutela e la valorizzazione delle risorse ambientali e paesistiche del Parco Nord Milano, area protetta regionale classificata quale parco di cintura metropolitana, mediante progettazione, realizzazione e gestione del Parco stesso e fornitura al pubblico dei servizi ambientali idonei e compatibili.	ENTE PUBBLICO CONSORTILE REGIONALE OBBLIGATORIO
Consorzio Parco Grugnotorto Villorensi	91099880154	Via Grandi 15 Paderno Dugnano	no	12,50%	La tutela e gestione del Parco Grugnotorto	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Fondazione Museo di Fotografia Contemporanea (MuFoCo)	94598490152	Via Frova 10 Cinisello Balsamo	no	50%	La Promozione e la diffusione, dell'arte visiva fotografica contemporanea in tutte le sue manifestazioni, implicazioni ed interazioni con le altre forme di espressioni artistiche sia contemporanee che future. Il reperimento, l'acquisizione e la conservazione di materiali fotografici.	FONDAZIONE CONTROLLATA

ORGANISMO PARTECIPATO	CODICE FISCALE/ P.IVA	SEDE	CAPO GRUPPO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	OGGETTO SOCIALE	TIPOLOGIA DI ORGANISMO
Consorzio GRUBRIA	91146500151	P.zza Gio.i.a Nova Milanese	no	12,83%	Tutela e gestione del Parco Locale di Interesse Sovracomunale GruBria	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Società CORE Spa	85004470150	Via Manin, 181 Sesto San Giovanni	no	1%	Smaltimento dei rifiuti solidi e urbani	SOCIETA' PARTECIPATA

Nella Relazione dell'Organo di Revisione Contabile al Rendiconto della Gestione 2020, regolarmente pubblicata sul Sito Istituzionale al seguente link www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article33271, al paragrafo "Rapporti con Organismi Partecipati" pp. 32 e segg. sono riportati gli esiti della verifica dei rapporti di debito e credito con i gli enti strumentali e le società controllate e partecipate del Comune di Cinisello e la nota informativa di verifica dei crediti/debiti reciproci tra l'Ente ed i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate (protocollo c_c707/UFJOM GE/2021/0038009 del 06/05/2021), redatta ai sensi dell'art. 11 comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/2011 è allegata alla fine della Relazione emendata sulla Gestione 2020. La nota informativa è consultabile al seguente link: https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/IMG/pdf/relazione_gestione_2020_emend_25_05_temp_deb_cred.pdf?57996/f5871e99cbb750228a08acbaa9a4b3b23ca54d06