



Comune di Cinisello Balsamo (MI)

**Ufficio
Programmazione e Controllo**

***R*eferto del
Controllo di
Gestione**

anno
2 0 1 9

SOMMARIO

1. Dati Generali	3
2. Il Sistema dei Controlli.....	4
3. Il Controllo di Regolarità amministrativa e contabile.....	5
4. Il Controllo di Gestione	6
Monitoraggi e variazioni programmatiche di PEG/Piano della Performance	9
Rendicontazione degli obiettivi gestionali (PEG) – esercizio 2019	10
Sintesi dei risultati raggiunti	27
Il controllo di qualità dei servizi erogati	29
Monitoraggi e variazioni finanziarie del Bilancio e del PEG.....	37
Analisi delle Entrate e delle Spese per CdR	39
L'indice di tempestività dei pagamenti.....	42
I risultati del piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento.....	42
Altre azioni di razionalizzazione	45
Anticorruzione e trasparenza.....	45
La valutazione della Performance 2019.....	46
5. Il Controllo Strategico	47
Verifica degli obiettivi strategici ed operativi del DUP	47
Rendiconto: analisi dell'andamento della gestione 2019	48
6. Il Controllo degli equilibri finanziari e il rispetto dei vincoli di pareggio	51
7. Il Controllo sugli organismi partecipati.....	52
Le partecipazioni al 31.12.2019	53

Dati Generali

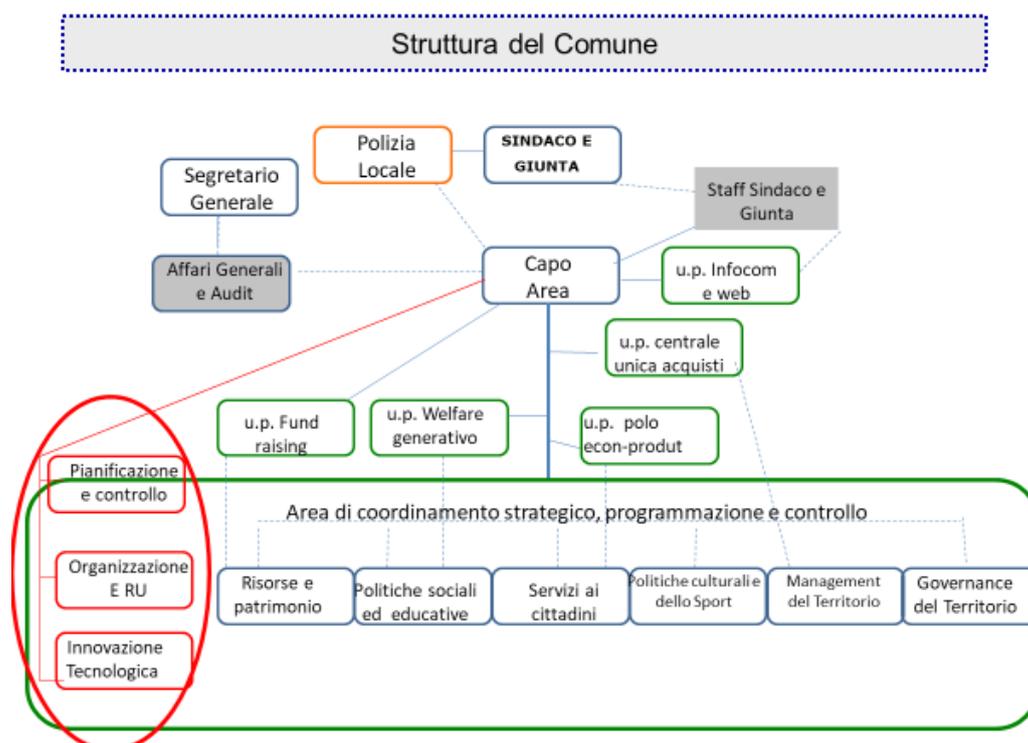
La Città di Cinisello Balsamo (MI) ha, al 31/12/2019 una popolazione di 76.264 abitanti, in leggera crescita rispetto all'anno precedente. La popolazione straniera residente è di 15.297, pari al 20,2% della popolazione totale, anche questa in leggera crescita rispetto al 2018.

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

Nel 2019 la Giunta Comunale ha parzialmente modificato l'assetto organizzativo dell'Ente (vedi GC n. 92 del 18/04/2019), mantenendo la struttura caratterizzata dalla presenza di un'unica area funzionale di tipo interstrutturale, denominata: Area "Coordinamento strategico, programmazione e controllo" per il presidio dei temi caratterizzati da generalità di obiettivi o connotati di particolare strategia, e per sovrintendere all'organizzazione dell'Ente al fine della sua corrispondenza al mandato politico.

I settori due nuovi settori "tecnici", "Governance del territorio" e "Management del territorio", sono stati posti a presidio anche delle funzioni e delle competenze precedentemente assegnate alle Unità di Progetto "Mobilità e trasporti" e Politiche energetiche e ambiente". Tutte le altre Unità di progetto di progetto di livello non dirigenziale sono rimaste attive e hanno la finalità di mettere il Comune nelle condizioni di affrontare le tematiche emergenti che una città delle caratteristiche e dimensioni di Cinisello Balsamo non può e non potrà non presidiare.

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 92/2019.



La dotazione organica al 31/12/2019 è sinteticamente così composta:

Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale personale	Di cui dirigenti di ruolo	Di cui dirigenti non di ruolo
432	8	440	3+1	2

Ulteriori dettagli sono illustrati nel Conto Annuale del Personale 2019, consultabile sul Sito Istituzionale al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31960>

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 da funzionari e responsabili dei diversi settori dell'Ente, 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?article29016>

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dell'esito del controllo di regolarità amministrativa e contabile effettuato nell'esercizio 2019

Esiti controllo di regolarità amministrativa e contabile – anno 2019

Numero atti esaminati	155
Numero di irregolarità rilevate	1
Numero di irregolarità sanate	0
Numero di report adottati	4
Numero di dipendenti impiegati nel controllo di regolarità	7

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, realizzando così i risultati programmati dall'Amministrazione.

Il monitoraggio 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.

Già dal 2015, con l'occasione dell'applicazione di quanto disposto dal Dlgs 118/2011, l'Amministrazione aveva iniziato un percorso di ottimizzazione del sistema di programmazione, che ha portato ad una revisione complessiva del PEG col fine di renderlo uno strumento di programmazione capace di "leggere" la realtà dell'Ente.

Ogni obiettivo gestionale necessita di essere strettamente connesso:

- alla struttura organizzativa del Comune – Centri di Responsabilità -
- alla pianificazione strategica ed operativa che discende direttamente dal Programma di Mandato del Sindaco – obiettivi del DUP declinati per Missioni e Programmi
- alle risorse finanziarie – Bilancio per Missioni e Programmi

Nel 2017 è stata completata l'implementazione dell'applicativo gestionale che ha razionalizzato il sistema di monitoraggio e di verifica di tutti gli obiettivi dell'Ente, a partire da quelli di gestione, contenuti nel P.E.G. fino a quelli operativi e strategici illustrati nel Documento Unico di Programmazione. L'applicativo consente di semplificare la verifica dello stato di attuazione degli obiettivi gestionali, la cui realizzazione annuale contribuisce, attraverso il sistema degli indicatori, all'avanzamento degli obiettivi strategici pluriennali illustrati nel DUP.

Nel 2018 si è lavorato per migliorare quegli elementi di criticità emersi nel 2017, ad esempio quelli legati alla misurazione dei risultati, puntando a ridurre il più possibile quegli elementi che si configuravano come indicatori di attività, pertanto poco utili a dare la misura del risultato raggiunto. A tal fine, e per rendere più chiare ed aumentare la "leggibilità" delle schede per obiettivi, nella sezione "indicatori" sono stati riportati solo gli obiettivi gestionali per il 2018 con il target di risultato atteso.

Il 2019 è stato soprattutto un anno di consolidamento di quanto attivato già a partire dal 2017.

Anche nel 2019 sono state inserite nella procedura informatica di gestione del PEG, le azioni previste nel **Piano di razionalizzazione 2019-2021** approvato con atto di Giunta n. 93 del 19 aprile 2019. I risultati previsti, attribuiti ai Centri di Responsabilità, sono stati proposti come obiettivi gestionali e di performance, completi di specifici indicatori con target di riferimento. Ciò ha consentito, nel corso dell'anno, un attento monitoraggio dello stato di avanzamento del Piano stesso. Il Piano di razionalizzazione 2019-2021, regolarmente pubblicato, è consultabile nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE > PERFORMANCE > PIANO DELLA PERFORMANCE al seguente link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article28859>

Nel 2019 le misure previste nel **Piano Triennale Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (PTPC) 2019-2021**, approvato con atto di Giunta n. 10 del 31 gennaio 2019, che rappresentano le attività individuate dall'Ente per prevenire e contrastare la corruzione, sono gestite, già a partire dal 2018, attraverso la procedura informatica quali obiettivi di performance, quindi attribuiti ai dirigenti dei Centri di Responsabilità ed attentamente monitorati nel corso dell'anno. Il PTPC 2019-2021, 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?article28293>

Il PEG e il Piano della Performance, di cui al DLgs n. 150/2009, sono organicamente integrati, pertanto, in attuazione della legge 4 marzo 2009, n. 15, la valutazione della "performance" del personale si basa sui risultati raggiunti relativamente agli obiettivi programmati ed assegnati a ciascun Centro di Responsabilità.

Nel 2019, oltre agli obiettivi gestionali e alle misure di prevenzione della corruzione, ai dirigenti dell'Ente sono stati assegnati anche specifici obiettivi di livello strategico.

Tali obiettivi sono stati assegnati ai dirigenti con deliberazione di Giunta Comunale n. 187 del 19 settembre 2019 in occasione del primo monitoraggio al 30 giugno 2019 del Piano della Performance.

La documentazione relativa al monitoraggio al 30 giugno è pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente e consultabile al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29664>, gli obiettivi affidati ai dirigenti dell'Ente sono consultabili al link: https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/IMG/pdf/all_c_2019_ob_dirigenti.pdf?50229/701b4f2dcf3ff96b7c9902b155e38b74ea17c1f4

Anche nel 2019 si è proseguito nell'affinamento dell'analisi degli obiettivi, per renderli il più possibile aderenti 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 2019, approvato con atto di Giunta comunale n. 93 del 19 aprile 2019, è stata guidata dalle seguenti finalità:

1) l'individuazione di obiettivi gestionali derivanti 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

Sulla base della DUP e del Bilancio approvati rispettivamente con deliberazione consiliare n. 20 del 19/3/2019 (<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article28719>) e 23 del 28/03/2019 (<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article28848>) la **Giunta Comunale ha approvato il PEG unificato al piano della performance per l'anno 2019 con il già citato atto n. 93/2019.**

Sul Sito istituzionale, nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE - DISPOSIZIONI GENERALI - ATTI GENERALI, è consultabile il PEG 2019 al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article28935>

Il PEG 2019, 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 2019-2021;
2. agli obiettivi gestionali attribuite dall'organo esecutivo per il triennio 2019-2021 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. 2019-2021.

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.

La conclusione dell'implementazione del software gestionale di programmazione (Infor) ha sicuramente contribuito al consolidamento del processo di revisione del sistema di programmazione, anche grazie alla semplificazione dei procedimenti e alla disponibilità di dati ed informazioni, che possono essere utilizzati dai politici e dai tecnici, per verificare e controllare lo stato di attuazione del programma di mandato, l'andamento della gestione e per attuare gli eventuali "aggiustamenti" in corso d'opera".

Dal punto di vista metodologico, nel 2019 è continuato il lavoro di affinamento della programmazione gestionale e di risoluzione delle possibili criticità, mirando soprattutto a rappresentare i risultati della gestione individuando una batteria di indicatori utili a verificare la realizzazione degli obiettivi e a misurare il livello dei risultati raggiunti.

A tal fine, e per rendere più chiare ed aumentare la "leggibilità" delle schede per obiettivi, nella sezione "indicatori" sono stati riportati solo gli obiettivi gestionali per il 2019 con il target di risultato atteso.

La programmazione gestionale, il monitoraggio delle attività e degli indicatori, le azioni correttive della programmazione preventiva ed infine la rendicontazione a conclusione dell'esercizio 2019, è stata regolarmente pubblicata sul Sito istituzionale dell'Ente, nella sezione AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE - PERFORMANCE - PIANO DELLA PERFORMANCE, al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique3672>. Allo stesso link sono stati pubblicati i documenti a cura del Nucleo di Valutazione con cui sono stati validati, a preventivo, gli indicatori di risultato e certificati, a consuntivo, i risultati raggiunti.

Monitoraggi e variazioni programmatiche di PEG/Piano della Performance

Il PEG integrato con il Piano della performance viene regolarmente monitorato per valutare lo stato di attuazione degli obiettivi e per intervenire con eventuali azioni correttive della programmazione preventiva.

Nel 2019 sono stati effettuati **due monitoraggi, al 30/6 e al 30/9**, finalizzati a verificare lo stato di realizzazione delle attività programmate con il PEG e il rispetto delle misure previste dal PTPC, attraverso l'analisi degli indicatori individuati.

In conseguenza dei suddetti monitoraggi la Giunta Comunale ha deliberato **due variazioni della programmazione preventiva**:

- 1) **n. 187 del 19/09/2019** seguita al monitoraggio del 30 giugno, si è resa necessaria anche per adeguare il PEG e il PTPC alla modifica della macrostruttura, avvenuta con GC n. 92/2019 (<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29443>), riassegnando gli obiettivi PEG e le misure PTPC di alle nuove unità organizzative. Nello specifico:
 - **dal Settore Governo del territorio ed infrastrutture al nuovo CdR "Governance del Territorio"**
 - **dall'unità di Progetto "Politiche energetiche e ambiente" al nuovo CdR "Management del Territorio"**
 - **dall'Unità di Progetto "Mobilità e trasporti" al nuovo CdR "Management del territorio"**

Oltre alla riassegnazione degli obiettivi gestionali e delle misure di prevenzione della corruzione alla nuova struttura organizzativa, è stato necessario modificare, in alcuni casi, la calendarizzazione delle attività e/o i valori degli indicatori che misurano i risultati attesi, adeguando così la programmazione agli eventi gestionali e/o alle mutate decisioni amministrative. La prima variazione, completa delle schede obiettivo raggruppate per Centro di Responsabilità, è consultabile al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29664>

- 2) **n. 263 del 19/12/2019** seguita al monitoraggio del 30 settembre, ha ulteriormente adeguato la programmazione per obiettivi e misure, agli eventi gestionali che si sono verificati nel terzo trimestre del 2019, aggiornando la calendarizzazione delle attività e gli indicatori.

Inoltre, in seguito al turn-over dirigenziale avvenuto nel mese di luglio, gli obiettivi e le misure assegnati ai Centri di Responsabilità tecnici "Governance e Management del territorio" sono stati riassegnati ai dirigenti "ad interim" individuati dal Sindaco, con nomina del 1/8/2019.

La seconda variazione, completa delle schede obiettivo raggruppate per Centro di Responsabilità, è consultabile al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article30163>

Rendicontazione degli obiettivi gestionali (PEG) – esercizio 2019

Infine, nei primi mesi del 2020 si è proceduto con l'analisi del grado di raggiungimento degli obiettivi relativi all'esercizio 2019 assegnati a rispettivi CdR. L'andamento delle attività è stato del tutto allineato alle previsioni ed i risultati sono stati raggiunti ad un livello più che soddisfacente.

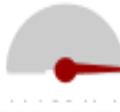
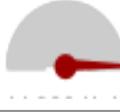
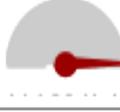
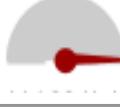
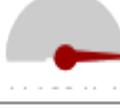
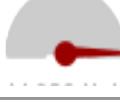
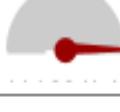
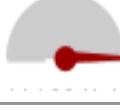
Nella Sezione "Amministrazione Trasparente" del Sito Istituzionale del Comune di Cinisello Balsamo al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31954> sono riportate le schede relative ad ogni obiettivo PEG e misura di PTPC assegnati ai responsabili delle diverse Unità Organizzative. Tali schede illustrano

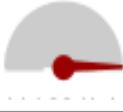
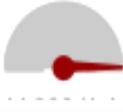
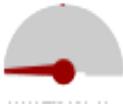
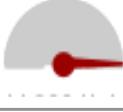
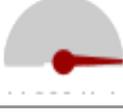
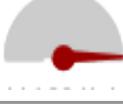
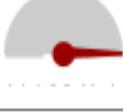
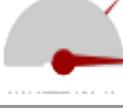
- **le attività/fasi programmate per il 2019 e le percentuali di realizzazione** (in percentuale)
- **gli indicatori di risultato con i valori attesi, i valori raggiunti e la percentuale di raggiungimento di ciascun indicatore**

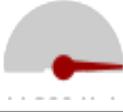
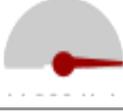
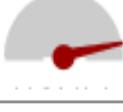
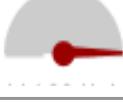
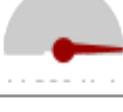
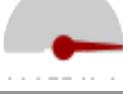
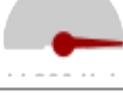
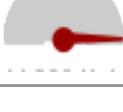
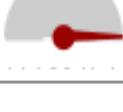
Di seguito **si riporta il grafico** che illustra, per ciascun obiettivo del Piano Esecutivo di Gestione, la percentuale di realizzazione, attraverso la valutazione delle fasi/attività e degli indicatori.

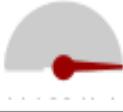
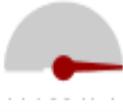
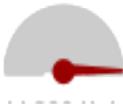
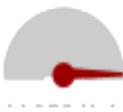
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Realizzazione del piano di reclutamento approvato relativo alla polizia locale Codice: 2019_DIR_A2_02 (00)	100,00%			100,00%
Potenziare il corpo di Polizia Locale attuando il piano di reclutamento approvato. Codice: 2019_U02_03 (00)	100,00%			50,00%
Favorire la partecipazione dei cittadini sui temi della sicurezza e della legalità attraverso l'istituzione dei gruppi di Controllo di Vicinato. Codice: 2019_C04_02 (00)	100,00%			100,00%
Informare e sensibilizzare i cittadini, in particolari le fasce più fragili, al fine di prevenire i reati predatori. Codice: 2019_C04_07 (00)	100,00%			100,00%
Estendere le aree di applicazione del DASPO urbano. Codice: 2019_C04_05 (00)	100,00%			100,00%
Individuare l'estensione degli ambiti di collaborazione con altri corpi di polizia locale attraverso la condivisione di risorse e strumenti. Codice: 2019_C04_08 (00)	0,00%			0,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Garantire la legalità e la sicurezza urbana, stradale e ambientale. Codice: 2019_C04_01 (00)	100,00%			100,00%
Attuare l'estensione della videosorveglianza cittadina Codice: 2019_S05_09 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'integrazione informatica tra diversi sistemi di videosorveglianza Codice: 2019_U03_03 (00)	100,00%			100,00%
Razionalizzazione del sistema di Protezione Civile anche attraverso la collaborazione con le risorse del territorio. Codice: 2019_C04_04 (00)	100,00%			100,00%
Ottimizzazione delle azioni poste in essere a supporto e coordinamento del Settore nella programmazione e sviluppo delle attività attribuite, con particolare riferimento alle azioni comprese nel progetto Welfare Metropolitano. Codice: 2019_S02_02 (00)	100,00%			100,00%
Programmare, amministrare e gestire il territorio attraverso l'esercizio delle funzioni tecniche e le attività autorizzative, di vigilanza e di controllo. Codice: 2019_S02_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire attraverso l'assistenza e la manutenzione ordinaria la corretta conservazione del patrimonio comunale Codice: 2019_S05_10 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_S05_12 (00)	100,00%			100,00%
Permettere un idoneo utilizzo degli edifici comunali attraverso la gestione del servizio di pulizia Codice: 2019_S05_20 (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: 2019_S05_14 (00)	100,00%			100,00%

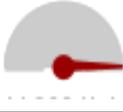
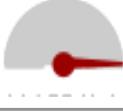
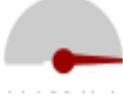
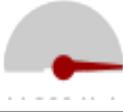
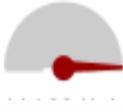
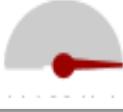
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Redazione nuovo Piano di Governo del Territorio (PGT) Codice: 2019_DIR_2S_01 (00)	0,00%			70,00%
Avvio delle procedure volte alla redazione del nuovo PGT integrato con i documenti obbligatori introdotti dalla recente modifiche legislative ed attuazione degli interventi previsti dal PGT vigente. Codice: 2019_S02_01 (00)	100,00%			100,00%
Strutturare azioni volte a semplificare l'approccio degli stakeholder ai procedimenti edilizi. Codice: 2019_S02_05 (00)	100,00%			100,00%
Attivare forme di collaborazione tra pubblico e privato finalizzate a favorire la trasformazione e rigenerazione urbana. Codice: 2019_DIR_2S_02 (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: 2019_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: 2019_S02_06 (00)	100,00%			100,00%
Monitorare le azioni, i risultati e effettuare le rendicontazioni degli stati di avanzamento alla Città Metropolitana Codice: 2019_DIR_2S_03 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_S02_07 (00)	100,00%			100,00%
Governare la risorsa suolo e sottosuolo dando attuazione ai relativi strumenti di pianificazione Codice: 2019_S05_03 (00)	100,00%			100,00%

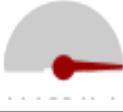
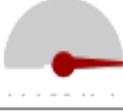
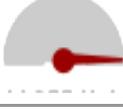
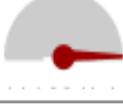
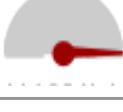
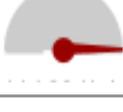
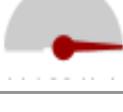
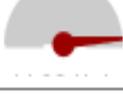
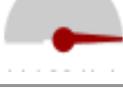
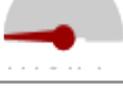
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Assicurare una corretta funzionalità degli impianti termici al fine di garantire un adeguato confort ambientale utilizzando modalità manutentive e interventi di efficientamento energetico che comportino una riduzione dei consumi di energia primaria. Codice: 2019_S05_19 (00)	100,00%			100,00%
Tutelare l'ambiente urbano dall'inquinamento da amianto, siti contaminati, serbatoi interrati. Codice: 2019_S02_09 (00)	100,00%			100,00%
Revisionare il contratto di igiene urbana incrementando la qualità e il numero dei servizi Codice: 2019_DIR_2S_05 (00)	0,00%			40,00%
Garantire la raccolta dei rifiuti cittadini attraverso la gestione operativa del contratto di servizio con Nord Milano Ambiente spa Codice: 2019_S02_11 (00)	100,00%			95,00%
Gestione e controllo del ciclo idrico integrato Codice: 2019_S05_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la manutenzione del verde urbano e periurbano Codice: 2019_S05_18 (00)	100,00%			100,00%
Progettare le azioni compensative sul Grugnotorto Codice: 2019_DIR_2S_04 (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: 2019_S02_08 (00)	100,00%			100,00%
Gestione e ampliamento del sistema di Teleriscaldamento cittadino, gestione reti gas metano Codice: 2019_S05_06 (00)	100,00%			91,00%

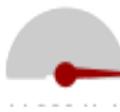
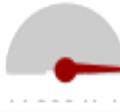
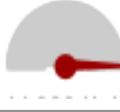
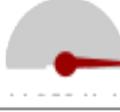
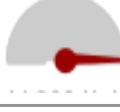
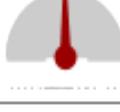
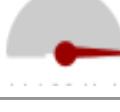
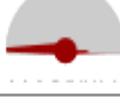
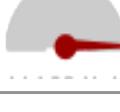
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Assicurare la manutenzione ordinaria delle strade comunali anche attraverso la costruzione di nuove opere ed interventi di natura straordinaria. Codice: 2019_S02_13 (00)	100,00%			100,00%
Riqualificare l'illuminazione pubblica col fine di realizzare l'efficientamento energetico Codice: 2019_S05_05 (00)	100,00%			100,00%
Incrementare il livello di accessibilità oraria dei cimiteri cittadini Codice: 2019_DIR_1S_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire la gestione dei servizi cimiteriali. Codice: 2019_S01_02 (00)	94,00%			100,00%
Garantire il buono stato di conservazione dei 3 cimiteri cittadini Codice: 2019_S05_17 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare tempestività negli interventi di disinfestazione programmati e richiesti, migliorare l'efficacia attraverso il potenziamento di interventi preventivi e investendo sulla sensibilizzazione dei cittadini. Codice: 2019_S05_25 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il controllo degli impianti termici presenti sul territorio e le conseguenti attività connesse Codice: 2019_S05_08 (00)	100,00%			100,00%
Potenziare i presidi nelle zone cittadine maggiormente esposte a criticità. Codice: 2019_C04_06 (00)	100,00%			100,00%
Mettere in campo azioni finalizzate ad ottimizzare le risposte al bisogno di alloggi, con particolare attenzione alle situazioni di maggiore fragilità Codice: 2019_DIR_P7_04 (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: 2019_P07_02 (00)	100,00%			100,00%

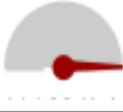
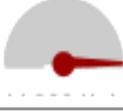
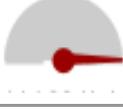
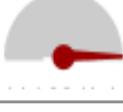
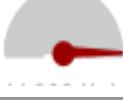
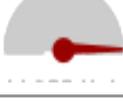
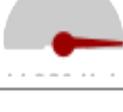
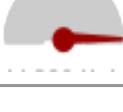
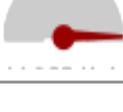
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Individuare azioni finalizzate a rispondere ai bisogni abitativi, con particolare attenzione a madri con bambini e padri separati. Garantire la massima efficienza nell'assegnazione degli alloggi S.A.P. (Servizi Abitativi Pubblici) comunali. Promuovere... Codice: 2019_P07_03 (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: 2019_S05_13 (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: 2019_P07_04 (00)	100,00%			100,00%
Costruire modelli e procedure su temi socioeducativi con le scuole paritarie. Codice: 2019_S08_02 (00)	100,00%			100,00%
Prevedere percorsi formativi sul tema dell'educazione civica. Codice: 2019_S08_10 (00)	100,00%			100,00%
Organizzare e coordinare i percorsi di alternanza scuola-lavoro attivati dall'Ente locale e promuovere eventi informativi con scuole superiori e le realtà del territorio. Codice: 2019_S08_03 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere azioni di aiuto psicologico attraverso la sottoscrizione di accordi con le scuole dell'obbligo. Codice: 2019_S08_08 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_S08_07 (00)	100,00%			100,00%
Supportare gli Istituti Comprensivi per la partecipazione a bandi di progettazioni innovative. Codice: 2019_S08_05 (00)	100,00%			100,00%

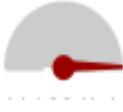
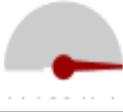
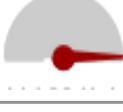
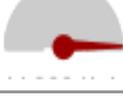
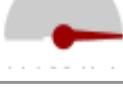
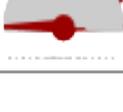
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Sostenere le scuole con l'acquisto di materiali ed attrezzature in linea con la formazione svolta con il tavolo 0/6. Codice: 2019_S08_11 (00)	100,00%			100,00%
Monitorare e contenere con maggiore efficacia il fenomeno della dispersione scolastica, mettendo in atto le azioni necessarie in accordo con le scuole del territorio. Codice: 2019_S08_06 (00)	100,00%			100,00%
Ridefinire i criteri di partecipazione e le modalità di funzionamento della Consulta della scuola Codice: 2019_S08_04 (00)	0,00%			0,00%
Agevolare l'accesso al diritto allo studio degli alunni meritevoli con assegnazione borse di studio Codice: 2019_S08_09 (00)	100,00%			100,00%
Realizzare un'area feste attrezzata a servizio della cittadinanza e delle associazioni. Codice: 2019_S05_21 (00)	100,00%			0,00%
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: 2019_S07_13 (00)	100,00%			100,00%
Trasferire un nido all'Azienda Insieme Per Il Sociale Codice: 2019_DIR_8S_03 (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: 2019_S08_01 (00)	100,00%			100,00%
Privilegiare, nell'ambito della tutela dei minori, soluzioni riparative che favoriscano il mantenimento a domicilio. Codice: 2019_S08_21 (00)	96,00%			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: 2019_S05_01 (00)	100,00%			100,00%

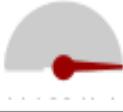
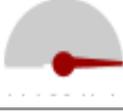
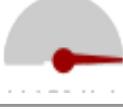
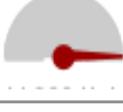
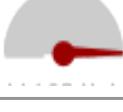
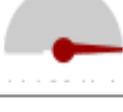
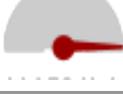
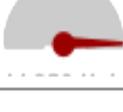
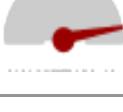
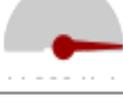
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Sostenere progetti di vita individualizzati a sostegno dei disabili, anche attraverso la collaborazione con organizzazioni del territorio, in particolare no profit. Promuovere lo sviluppo di esperienze inclusive attraverso il lavoro di tavoli tematici. Codice: 2019_S08_15 (00)	75,00%			100,00%
Garantire servizi a supporto dello sviluppo delle autonomie della persona con disabilità, dalla scuola alla formazione, al lavoro. Codice: 2019_S08_16 (00)	100,00%			50,00%
Valutare il bisogno e il sistema tariffario per la frequenza dei centri diurni, ponendo attenzione all'accesso dei disabili divenuti anziani Codice: 2019_DIR_8S_01 (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: 2019_S08_18 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_S08_17 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_P07_06 (00)	100,00%			100,00%
Qualificare i beneficiari di politiche tariffarie ridotte sulla base di parametri che valorizzino la famiglia. Codice: 2019_DIR_8S_02 (00)	75,00%			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: 2019_P07_05 (00)	100,00%			100,00%
Applicare il "fattore famiglia". Codice: 2019_S08_19 (00)	100,00%			100,00%

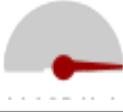
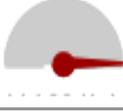
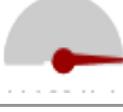
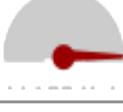
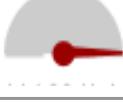
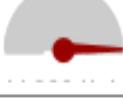
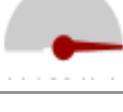
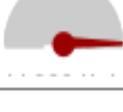
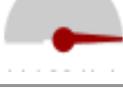
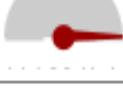
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Realizzare campagne informative/formative sull'affido in collaborazione con il servizio affidi di ambito. Codice: 2019_S08_13 (00)	100,00%			100,00%
Informare, sensibilizzare e promuovere presso la cittadinanza i comportamenti corretti al fine della salvaguardia della salute. Codice: DUP_05_1301_0701 (00)	100,00%			0,00%
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: 2019_S05_15 (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: 2019_S07_01 (00)	100,00%			100,00%
Costituire il Comitato scientifico per la cultura e mantenere l'alto livello quali-quantitativo delle iniziative culturali cittadine Codice: 2019_DIR_7S_04 (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: 2019_S07_02 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere iniziative culturali nelle zone periferiche cittadine valorizzando il contributo di Enti ed Associazioni. Codice: 2019_S07_03 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere e diffondere la cultura cinematografica Codice: 2019_S07_06 (00)	98,00%			100,00%
Sviluppo e diffusione della cultura teatrale Codice: 2019_S07_07 (00)	100,00%			100,00%
Individuare forme di partenariato pubblico privato (PPP) finalizzate al recupero del Cinema Marconi quale importante realtà culturale del territorio. Codice: 2019_S05_23 (00)	0,00%			0,00%

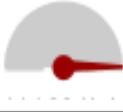
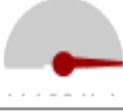
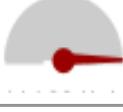
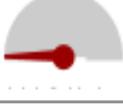
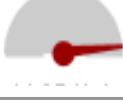
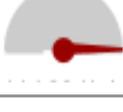
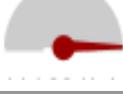
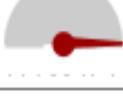
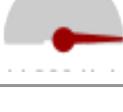
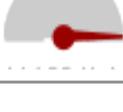
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Sviluppare un polo musicale cittadino di formazione, promozione e divulgazione della cultura musicale Codice: 2019_S07_05 (00)	100,00%			100,00%
Contrastare le discriminazioni di genere e promuovere le politiche di pari opportunità attraverso azioni di progettazione, informazione e sensibilizzazione. Tutelare l'immagine della donna nella pubblicità. Codice: 2019_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: 2019_S07_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'efficienza e il buono stato di conservazione degli impianti sportivi anche mediante gli adeguamenti normativi Codice: 2019_S05_16 (00)	100,00%			88,00%
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: 2019_S07_09 (00)	100,00%			100,00%
Favorire lo sport attraverso eventi pubblici di promozione e la revisione dei criteri di rinnovo delle convenzioni con le società sportive Codice: 2019_DIR_7S_02 (00)	50,00%			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: 2019_S07_08 (00)	100,00%			100,00%
Individuare forme di partenariato pubblico privato (PPP) finalizzate alla realizzazione di una piscina e alla ricollocazione del Palazzetto dello sport. Codice: 2019_S05_24 (00)	0,00%			0,00%
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: 2019_P07_08 (00)	100,00%			100,00%
Mettere in atto progettazioni finalizzate al recupero di risorse aggiuntive per l'Ente da impiegare in progetti sociali. Codice: 2019_P07_09 (00)	68,00%			100,00%

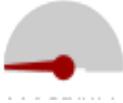
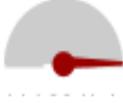
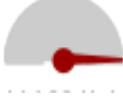
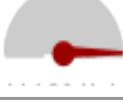
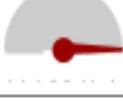
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Programmare i servizi socio-sanitari di ambito, valorizzando il ruolo di IPIS. Codice: 2019_S08_20 (00)	100,00%			100,00%
Gestire il progetto Beni Comuni, attivare la rete territoriale e monitorare e diffondere i risultati raggiunti. Codice: 2019_P07_01 (00)	100,00%			100,00%
Incrementare e qualificare le iniziative della Casa di Cittadinanza finanziato dal "Bando Periferie". Codice: 2019_P07_07 (00)	100,00%			100,00%
Realizzare azioni finalizzate alla condivisione e alla conoscenza delle realtà del terzo settore cittadino. Codice: 2019_P07_10 (00)	100,00%			100,00%
Individuare e realizzare progetti educativi finalizzati a garantire servizi ai minori e alle famiglie nei periodi di vacanza scolastica. Codice: 2019_S08_14 (00)	100,00%			100,00%
Riqualificare le aree cani cittadine dotandole di servizi adeguati. Codice: 2019_S05_22 (00)	100,00%			100,00%
Prevenire il randagismo e tutelare gli animali d'affezione Codice: 2019_S05_02 (00)	50,00%			94,00%
Garantire il regolare svolgimento delle attività commerciali nell'ottica della libera concorrenza. Codice: 2019_C04_03 (00)	100,00%			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: 2019_P04_01 (00)	100,00%			100,00%
Miglioramento quali-quantitativo delle attività commerciali sul territorio Codice: 2019_DIR_P4_05 (00)	100,00%			100,00%

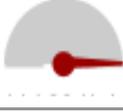
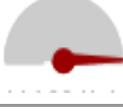
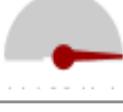
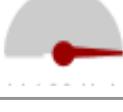
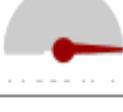
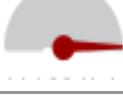
OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Sostenere e supportare le attività imprenditoriali, commerciali e artigianali attraverso la partecipazione ai tavoli, il confronto, il sostegno allo sviluppo di progetti, la ricerca e la partecipazione a bandi promossi da Enti pubblici e/o privati. Codice: 2019_P04_03 (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: 2019_P04_04 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere e supportare la realizzazione di manifestazioni, fiere, sagre e commercio su aree pubbliche. Codice: 2019_P04_02 (00)	100,00%			100,00%
Completare la posa della fibra ottica, sulla base della convenzione Open Fiber. Definire gli interventi di smart city all'interno della riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica. Codice: 2019_S05_07 (00)	100,00%			100,00%
Sviluppo, ampliamento e consolidamento della WI-FI Codice: 2019_U03_04 (00)	100,00%			100,00%
Costituire l'ufficio Europa dell'area del Nord Milano Codice: 2019_DIR_7S_03 (00)	0,00%			50,00%
Favorire l'accesso alle risorse messe a disposizione dalla comunità europea attraverso l'adesione al servizio europeo di area vasta. Codice: 2019_S07_12 (00)	0,00%			50,00%
Promuovere momenti di confronto con le attività produttive del territorio, in collaborazione con le associazioni di categoria. Codice: 2019_P04_06 (00)	100,00%			100,00%
Promuovere la costruzione di percorsi di inclusione e di formazione professionale, anche attraverso la collaborazione tra i soggetti del territorio, dedicati ai ragazzi a rischio di abbandono scolastico Codice: 2019_S08_12 (00)	100,00%			100,00%
Recuperare le annualità pregresse della tassa rifiuti Codice: 2019_DIR_3S_01 (00)	100,00%			100,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Gestire i tributi locali attraverso un efficace controllo dei flussi delle informazioni in uscita e in entrata. Codice: 2019_S03_02 (00)	100,00%			100,00%
Contrastare l'evasione e l'elusione fiscale attraverso la corretta gestione delle fasi di ciascuna entrata. Codice: 2019_S03_05 (00)	100,00%			100,00%
Avviare il riequilibrio della tassa rifiuti tra domestica e non domestica. Codice: 2019_S03_03 (00)	100,00%			100,00%
Razionalizzare e valorizzare il patrimonio immobiliare non abitativo al fine di migliorarne l'utilizzo. Codice: 2019_S03_08 (00)	100,00%			100,00%
Verificare la sussistenza delle finalità sociali degli immobili concessi a canone agevolato. Codice: 2019_DIR_3S_02 (00)	100,00%			100,00%
Favorire un incremento di offerta di servizi alla cittadinanza attraverso la valorizzazione delle attività delle associazioni assegnatarie di spazi comunali. Codice: 2019_S03_07 (00)	100,00%			100,00%
Applicare le condizioni più favorevoli per il contribuente al fine di incentivare i contratti di affitto a canone concordato. Codice: 2019_S03_06 (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: 2019_S02_10 (00)	100,00%			100,00%
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: 2019_S02_14 (00)	95,00%			97,00%
Pianificare e programmare la localizzazione ed il sistema distributivo degli impianti di ricarica elettrica per gli autoveicoli Codice: 2019_S02_15 (00)	100,00%			0,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Promuovere ed incentivare l'introduzione di servizi di trasporto alternativi anche attraverso accordi con Enti e realtà già esistenti sul territorio. Codice: 2019_S02_16 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'accessibilità nel comparto centrale della città migliorandone le condizioni viabilistiche. Riqualificare le infrastrutture stradali urbane e migliorare l'accessibilità pedonale e ciclo-pedonale. Codice: 2019_S02_17 (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: 2019_S02_12 (00)	100,00%			100,00%
Rendere più stimata ed apprezzata la città di Cinisello Balsamo a livello nazionale. Codice: 2019_DIR_P3_07 (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: 2019_P03_01 (00)	100,00%			100,00%
Assistere l'attività degli organi istituzionali, dell'ufficio di Presidenza del Consiglio e delle Commissioni Consiliari. Codice: 2019_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: 2019_U09_01 (00)	100,00%			100,00%
Prevenire il rischio di corruzione attraverso azioni formative di trasparenza e di partecipazione Codice: 2019_DIR_6S_01 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'adozione delle misure tecniche ed organizzative al fine della protezione dei dati personali. Codice: 2019_ENTE_04 (00)	100,00%			95,00%
Attuare e coordinare azioni e strategie in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza. Codice: 2019_S06_04 (00)	100,00%			100,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Garantire l'attività di protocollazione e la regolare tenuta dell'archivio favorendo i processi di digitalizzazione e di risparmio. Codice: 2019_U03_01 (00)	100,00%			100,00%
Rispettare gli Equilibri di bilancio Codice: 2019_DIR_3S_03 (00)	100,00%			100,00%
Verificare puntualmente l'andamento delle partecipate dell'Ente Codice: 2019_DIR_6S_02 (00)	100,00%			100,00%
Avviare un sistema di programmazione finanziaria per obiettivi Codice: 2019_DIR_A1_01 (00)	0,00%			20,00%
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 che non rientrano nelle soglie di competenza della CUC intercomunale Codice: 2019_P06_01 (00)	97,00%			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: 2019_S03_01 (00)	100,00%			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: 2019_U01_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: 2019_U01_02 (00)	100,00%			100,00%
Assicurare agli organi politici il supporto necessario all'elaborazione delle linee di indirizzo strategico delle partecipate. Implementare le attività di controllo. Codice: 2019_S06_01 (00)	100,00%			100,00%
Razionalizzare ed ottimizzare le riscossioni coattive attraverso l'individuazione di più efficienti modalità di riscossione. Codice: 2019_S03_04 (00)	100,00%			100,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
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: 2019_ENTE_01 (00)	0,00%			100,00%
Adeguare la gestione dei servizi demografici alle novità normative e facilitando l'accesso multifunzionale al servizio. Codice: 2019_S01_01 (00)	100,00%			100,00%
Incrementare il numero dei servizi informatizzati a favore dei cittadini Codice: 2019_DIR_A3_04 (00)	100,00%			100,00%
Garantire il funzionamento e la costante innovazione del sistema informativo dell'Ente Codice: 2019_U03_02 (00)	98,00%			100,00%
Aggiornare la macrostruttura dell'ente e dei regolamenti ad essi collegati al fine di adeguare l'organizzazione agli obiettivi del piano di mandato dell'attuale Amministrazione Comunale (si=1, no=0) Codice: 2019_DIR_A2_03 (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: 2019_ENTE_02 (00)	100,00%			50,00%
Garantire un'adeguata formazione del personale favorendo lo sviluppo di quella realizzata con risorse interne e/o gratuite. Codice: 2019_ENTE_03 (00)	88,00%			100,00%
Modernizzare ed aumentare la qualità dell'organizzazione e l'efficienza nell'impiego delle risorse. Codice: 2019_ENTE_05 (00)	0,00%			0,00%
Garantire la sicurezza dei lavoratori attraverso l'adozione di idonee misure di prevenzione, protezione e un'adeguata formazione. Codice: 2019_S05_11 (00)	99,00%			100,00%

OBIETTIVI PEG 2019	%	AVANZAMENTO INDICATORI %	AVANZAMENTO FASI/ATTIVITA' %	%
Attuare le politiche del personale attraverso l'amministrazione degli istituti contrattuali, la gestione giuridica, amministrativa ed economica. Codice: 2019_U02_01 (00)	96,00%			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: 2019_U02_02 (00)	100,00%			100,00%
Progettazione e ingegnerizzazione di un info point informatizzato dei servizi comunali Codice: 2019_DIR_1S_05 (00)	100,00%			100,00%
Garantire l'accoglienza e l'accesso multifunzionale ai servizi dell'Ente. Codice: 2019_S01_03 (00)	100,00%			100,00%
Programmare le politiche degli orari sul territorio con particolare attenzione alle azioni di conciliazione dei tempi vita/lavoro Codice: 2019_S07_10 (00)	100,00%			100,00%
Valorizzare i pareri legali emessi internamente Codice: 2019_DIR_6S_03 (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: 2019_S06_02 (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 2019.

Livello di raggiungimento degli obiettivi 2019 – Fonte: procedura gestionale obiettivi (Infor)

REALIZZAZIONE OBIETTIVI PEG				RISPETTO MISURE PTPC				VALUTAZIONE COMPLESSIVA PER UNITA' ORGANIZZATIVA
CdR	Unità organizzativa	Dirigente responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	CdR	Unità Organizzativa	Dirigente Responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	% Media
0A_U_01	AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' OPERATIVA COMPLESSA: PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	CARUSO GIANLUCA	99,89	0_A	AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO	CARUSO GIANLUCA	100,00	99,95
0A_U_02	AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' OPERATIVA COMPLESSA ORGANIZZAZIONE E RISORSE UMANE	CARUSO GIANLUCA	100,00					100,00
0A_U_03	AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' OPERATIVA COMPLESSA: INNOVAZIONE TECNOLOGICA	CARUSO GIANLUCA	100,00					100,00
01_S	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO	CARUSO GIANLUCA	100,00	01_S	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO	CARUSO GIANLUCA	97,50	98,75
01_S	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	01_S	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	90,93	95,47
01S_P_04	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO - UNITA' DI PROGETTO POLO ECONOMICO PRODUTTIVO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	01S_P_04	SETTORE SERVIZI AL CITTADINO - UNITA' DI PROGETTO POLO ECONOMICO PRODUTTIVO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	100,00

REALIZZAZIONE OBIETTIVI PEG				RISPETTO MISURE PTCP				VALUTAZIONE COMPLESSIVA PER UNITA' ORGANIZZATIVA
CdR	Unità organizzativa	Dirigente responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	CdR	Unità Organizzativa	Dirigente Responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	% Media
02_S	SETTORE GOVERNANCE DEL TERRITORIO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	99,85	02_S	SETTORE GOVERNANCE DEL TERRITORIO	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	99,93
03_S	SETTORE RISORSE E PATRIMONIO	STEFANINI EUGENIO	100,00	03_S	SETTORE RISORSE E PATRIMONIO	STEFANINI EUGENIO	100,00	100,00
04_C	CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	CARUSO GIANLUCA	100,00	04_C	CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	CARUSO GIANLUCA	90,91	95,46
05_S	SETTORE MANAGEMENT DEL TERRITORIO	MARCHIANO VINCENZO	100,00	05_S	SETTORE MANAGEMENT DEL TERRITORIO	MARCHIANO VINCENZO	100,00	100,00
05S_P_06	SETTORE MANAGEMENT DEL TERRITORIO - UNITA' DI PROGETTO CENTRALE UNICA ACQUISTI E GARE	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	05S_P_06	SETTORE MANAGEMENT DEL TERRITORIO - UNITA' DI PROGETTO CENTRALE UNICA ACQUISTI E GARE	MARCHIANO VINCENZO	100,00	100,00
06_S	SETTORE AFFARI GENERALI E AUDIT	MARCHIANO VINCENZO	100,00	06_S	SETTORE AFFARI GENERALI E AUDIT	MARCHIANO VINCENZO	98,25	99,12
07_S	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	VERONESE MORENO GIUSEPPE	99,85	07_S	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	VERONESE MORENO GIUSEPPE	100,00	99,93
08_S	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	CONTI MARIO	98,77	08_S	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	CONTI MARIO	100,00	99,39
08S_P_07	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE GENERATIVO	CONTI MARIO	97,41	08S_P_07	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE GENERATIVO	CONTI MARIO	100,00	98,71
09_U	STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	CARUSO GIANLUCA	100,00	09_U	STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	CARUSO GIANLUCA	100,00	100,00

REALIZZAZIONE OBIETTIVI PEG				RISPETTO MISURE PTCP				VALUTAZIONE COMPLESSIVA PER UNITA' ORGANIZZATIVA
CdR	Unità organizzativa	Dirigente responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	CdR	Unità Organizzativa	Dirigente Responsabile	Valutazioni - % Media per unità organizzativa	% Media
09_U_P3	UNITA' OPERATIVA COMPLESSA STAFF DEL SINDACO E GIUNTA - UNITA' DI PROGETTO: INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE E WEB STAFF	CARUSO GIANLUCA	100,00	09_U_P3	UNITA' OPERATIVA COMPLESSA STAFF DEL SINDACO E GIUNTA - UNITA' DI PROGETTO: INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE E WEB STAFF	CARUSO GIANLUCA	100,00	100,00
ENTE	ENTE - OBIETTIVI TRASVERSALI	TUTTI I SETTORI/DIRIGENTI	97,14					

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.

L'indagine della soddisfazione degli utenti, le cosiddette *Customer Satisfaction*, dei servizi viene svolta attraverso la somministrazione di questionari informatizzati e/o cartacei.

Nella tabella seguente sono riportati i servizi e le attività che, nel 2019, l'ente ha sottoposto alla valutazione degli utenti-stakeholder e la valutazione raggiunta:

Codice	Titolo	CdR	Indicatore	Valore Atteso	Valore al 31/12	%	Valutazione
2019_S01_03	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	94,00	116,05	100,00
2019_C04_01	Garantire la legalità e la sicurezza urbana, stradale e ambientale.	CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	Sicurezza stradale: raggiungere l'80% di gradimento (customer satisfaction) in merito agli incontri di sensibilizzazione su omicidio stradale, alcool, droghe ed educazione stradale in generale organizzati nelle scuole superiori	80,00	80,00	100,00	100,00
2019_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 l'80% di valutazione	80,00	91,00	113,75	100,00
2019_S08_01	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere un grado complessivo di soddisfazione misurato dalla customer di 4,10 (su una scala di 1 a 5)	4,10	4,36	106,34	100,00
2019_S08_01	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Realizzare l'omogeneità della qualità percepita nei diversi nidi: differenza massima rilevata dalla customer dei diversi nidi di 0,6 (su una scala di 0-5) tra il più alto e il più basso	0,60	0,30	200,00	100,00

Codice	Titolo	CdR	Indicatore	Valore Atteso	Valore al 31/12	%	Valutazione
2019_S08_07	Assicurare un servizio di ristorazione scolastica altamente efficiente garantendo il contenimento dei costi, l'aumento della qualità e l'incremento della capacità di riscossione.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Mantenere elevata la qualità percepita dall'utenza del servizio ristorazione scolastica, raggiungendo l'84% di gradimento della customer satisfaction	84,00	85,14	101,36	100,00
2019_U09_01	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.	STAFF DEL SINDACO E DELLA GIUNTA	Realizzare un risultato di gradimento del servizio di 8/10 (Customer satisfaction)	8,00	9,23	115,37	100,00
2019_U01_01	Garantire la congruenza tra le linee programmatiche del Piano di Mandato, gli obiettivi strategici ed operativi del DUP e le azioni gestionali del PEG.	AREA COORDINAMENTO STRATEGICO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO - UNITA' OPERATIVA COMPLESSA: PIANIFICAZIONE E CONTROLLO	Verifica di utilità, comprensione e gradimento delle iniziative rivolte ai politici (assessori e consiglieri) finalizzate alla diffusione degli strumenti e della cultura di programmazione (customer): gradimento di almeno 80%	80,00	79,48	99,35	99,35
2019_ENTE_04	Garantire l'adozione delle misure tecniche ed organizzative al fine della protezione dei dati personali.	obiettivo trasversale assegnato a tutti i Dirigenti	DPO: Verifica del livello di supporto ai referenti e designati privacy da parte del DPO (customer) - almeno il 70%	70,00	96,00	137,14	100,00

La valutazione media degli stakeholder si è attestato all'**98,71%**, dato migliorativo rispetto all'andamento già buono degli anni scorsi, espressione dello sforzo del personale dei servizi per mantenere alto il livello di prestazione pur a fronte di una diminuzione di risorse sia umane che finanziarie (**fonte: Relazione sulla Performance**)

2014 = 88,27	2015 = 86,42	2016 = 87,42	2017 = 86,60	2018 = 87,52	2019 = 98,71
--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------------

Nella tabella seguente sono illustrati i risultati raggiunti nell'anno 2019 relativamente agli indicatori di qualità che fanno riferimento **alla valutazione indiretta del gradimento degli stakeholder**, (ad es. 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) e alla verifica del **rispetto di alcuni parametri di qualità** dei servizi erogati (ad es. l'accessibilità e la fruibilità).

Codice	Finalità	Centro di Responsabilità	Indicatore	Valore Atteso	Valore raggiunto al 31/12/2019	%
2019_S01_02	Garantire la gestione dei servizi cimiteriali.	SETTORE SERVIZI AL CITTA-DINO	Mantenere l'alto livello di accessibilità del cimitero - raggiungere almeno 363 giorni di apertura annuale	363,00	363,00	100,00
2019_S01_02	Garantire la gestione dei servizi cimiteriali.	SETTORE SERVIZI AL CITTA-DINO	Incrementare il livello di accessibilità del cimitero: ampliare l'orario di apertura giornaliero con orario continuato durante la pausa pranzo (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
2019_S01_02	Garantire la gestione dei servizi cimiteriali.	SETTORE SERVIZI AL CITTA-DINO	Incrementare il livello di accessibilità del cimitero: regolamentazione accesso veicoli (si=1, no=0)	1,00	1,00	100,00
2019_S01_02	Garantire la gestione dei servizi cimiteriali.	SETTORE SERVIZI AL CITTA-DINO	Mantenere il tempo medio di esecuzione di operazioni cimiteriali e delle cremazioni raggiunto (2 giorni per i residenti)	2,00	2,00	100,00
2019_C04_01	Garantire la legalità e la sicurezza urbana, stradale e ambientale.	CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	Sicurezza stradale: raggiungere l'80% delle richieste evase sulle richieste di intervento (in %)	80,00	80,00	100,00
2019_C04_01	Garantire la legalità e la sicurezza urbana, stradale e ambientale.	CORPO DELLA POLIZIA LOCALE	Sicurezza urbana: mantenere il 100% del numero delle richieste di intervento evase.	100,00	100,00	100,00
2019_S07_04	Sviluppare la conoscenza della storia locale e della memoria sociale anche attraverso ricerche ed iniziative rivolte alla cittadinanza	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere almeno 2.000 partecipanti ad iniziative sulla storia locale ed il patrimonio culturale	2.000,00	2.887,00	144,35

Codice	Finalità	Centro di Responsabilità	Indicatore	Valore Atteso	Valore raggiunto al 31/12/2019	%
2019_S07_05	Sviluppare un polo musicale cittadino di formazione, promozione e divulgazione della cultura musicale	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere almeno 30 partecipanti (bambini 0/6 anni) ai corsi/laboratori propedeutici alla musica	30,00	30,00	100,00
2019_S07_05	Sviluppare un polo musicale cittadino di formazione, promozione e divulgazione della cultura musicale	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere almeno i 30 iscritti a Master Class e Seminari discipline diverse	30,00	82,00	273,33
2019_S07_06	Promuovere e diffondere la cultura cinematografica	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere le 80 giornate di programmazione eventi per Cinema nel Parco	80,00	88,00	110,00
2019_S07_06	Promuovere e diffondere la cultura cinematografica	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere almeno 5.000 partecipanti alla rassegna Cinema nel Parco	5.000,00	4.655,00	93,10
2019_S07_09	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.	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Incrementare il numero di classi della scuola primaria partecipanti al progetto "Io Tifo Positivo"	15,00	15,00	100,00
2019_S07_09	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.	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Mantenere lo stesso numero di classi di scuola primaria che partecipano all'attività motoria promossa da Comune, Coni e Provveditorato.	139,00	142,00	102,16
2019_S07_13	Promuovere la partecipazione dei giovani, anche attraverso l'uso dei social media. Facilitare il training in Italia e all'estero e la mobilità educativa trans-	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Raggiungere una media di 800 visualizzazioni a post	800,00	2.300,00	287,50

Codice	Finalità	Centro di Responsabilità	Indicatore	Valore Atteso	Valore raggiunto al 31/12/2019	%
	nazionale, anche attraverso lo sviluppo delle attività del Centro Eurodesk...					
2019_S07_13	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...	SETTORE POLITICHE CULTURALI E DELLO SPORT	Coinvolgere almeno 25 giovani in esperienze formative per acquisizione competenze imprenditoriali (es. alternanza scuola-lavoro)	25,00	75,00	300,00
2019_S08_01	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Per i nidi gestiti in economia: raggiungere il rapporto educatore/bambino di 1 educatore ogni 4,44 bambini	4,44	4,11	108,03
2019_S08_01	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere il 96,5% della saturazione dei posti	96,50	100,00	103,63
2019_S08_01	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere una percentuale di riscossione sull'accertato del 97%	97,00	99,00	102,06

Codice	Finalità	Centro di Responsabilità	Indicatore	Valore Atteso	Valore raggiunto al 31/12/2019	%
2019_S08_02	Costruire modelli e procedure su temi socioeducativi con le scuole paritarie.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere almeno n. ore 600 complessive di formazione congiunta per tutto il personale delle scuole del territorio	600,00	812,50	135,42
2019_S08_06	Monitorare e contenere con maggiore efficacia il fenomeno della dispersione scolastica, mettendo in atto le azioni necessarie in accordo con le scuole del territorio.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere il 30% di ripresa della frequenza scolastica sul totale delle segnalazioni	30,00	30,00	100,00
2019_S08_07	Assicurare un servizio di ristorazione scolastica altamente efficiente garantendo il contenimento dei costi, l'aumento della qualità e l'incremento della capacità di riscossione.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE	Raggiungere il 90% della capacità di riscossione rispetto alla somma accertata nel 2019	90,00	89,75	99,72
2019_P07_02	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.	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE GENERATIVO	Incrementare la percentuale di riscossione sull'accertato raggiungendo il 75%	75,00	76,00	101,33
2019_P07_03	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...	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE GENERATIVO	Assegnare il 100% degli alloggi dati in disponibilità avendo a riferimento il periodo gennaio dicembre 2019	100,00	100,00	100,00
2019_P07_03	Individuare azioni finalizzate a rispondere ai bisogni abitativi, con particolare attenzione a madri con bambini e padri separati. Garantire la massima efficienza nell'assegnazione	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE	Incrementare il numero di nuclei fragili che trovano soluzione abitativa portandoli a 65	65,00	71,00	109,23

Codice	Finalità	Centro di Responsabilità	Indicatore	Valore Atteso	Valore raggiunto al 31/12/2019	%
	degli alloggi S.A.P. (Servizi Abitativi Pubblici) comunali. Promuovere...	GENERATIVO				
2019_P07_03	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...	SETTORE POLITICHE SOCIALI ED EDUCATIVE - UNITA' DI PROGETTO: WELFARE GENERATIVO	Raggiungere la media mensile di accessi al sito pari ad almeno 6000 visualizzazioni - dato riferito a tutte le pagine del sito di Welfare Generativo e Agenzia della Casa	6.000,00	6.925,00	115,42
2019_P03_01	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.	UNITA' OPERATIVA COMPLESSA STAFF DEL SINDACO E GIUNTA - UNITA' DI PROGETTO: INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE E WEB STAFF	Incremento del 20% degli utenti del servizio di whatsapp	20,00	20,12	100,60

Monitoraggi e variazioni finanziarie del Bilancio e del PEG

Oltre alle variazioni programmatiche del PEG precedentemente illustrate, nel corso della gestione 2019 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.

Gli atti di variazione del Bilancio 2019-2021 sono consultabili al seguente link:

<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article29328>

Nella seguente tabella sono riportati gli atti di variazione finanziaria del Bilancio e del PEG 2019-2021:

PREDISPOSTA IL	NUMERO	PROVVEDIMENTO	NOTE
15/03/2019	2	A GC 2019 0000075	VARIAZIONE AL BILANCIO A SEGUITO RIACCERTAMENTO ORDINARIO 2018
19/03/2019	3	A GC 2019 0000075	DEFINIZIONE RESIDUI PRESUNTI E RELATIVA CASSA
02/04/2019	4	A GC 2019 0000075	SISTEMAZIONE CONTABILE TRA STANZIAMENTI REIMPUTATI
15/04/2019	5	A DD 2019 9999999	VARIAZIONE PER RIEQUILIBRIO TRIBUTI PROVINCIALI TARI
20/05/2019	6	A DD 2019 0000555	1^ VARIAZIONE DEL DIRIGENTE
28/05/2019	7	A GC 2019 0000120	PRELIEVO FONDO DI RISERVA
26/06/2019	9	A GC 2019 0000157	2^ VARIAZIONE DI BILANCIO CORRISPONDENTE ALL'ASSESTAMENTO
05/07/2019	10	A DD 2019 0000783	VARIAZIONE COMPENSATIVA DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2018/2020 AI SENSI DELL'ART. 175, COMMA 5-QUATER, LETTERA A) DEL DLGS 18 AGOSTO 2000, N. 267 IN TERMINI DI COMPETENZA E DI CASSA
25/07/2019	11	A GC 2019 0000165	VARIAZIONE DI GIUNTA SPESE DI PERSONALE
03/09/2019	14	A GC 2019 0000173	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
23/09/2019	13	A DD 2019 0001094	3^ VARIAZIONE DEL DIRIGENTE
24/09/2019	15	A GC 2019 0000188	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
01/10/2019	16	A DD 2019 0001126	4 VARIAZIONE PEG DIRIGENTE
02/10/2019	17	A GC 2019 0000206	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
14/10/2019	18	A DD 2019 0001230	VARIAZIONE ESIGIBILITA' FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
30/10/2019	19	A GC 2019 0000222	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
05/11/2019	20	A GC 2019 0000228	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
05/11/2019	21	A DD 2019 0001333	SESTA VARIAZIONE PEG DIRIGENTE
05/11/2019	22	A GC 2019 0000231	VARIAZIONE AL PEG
14/11/2019	23	A CC 2019 0000063	VARIAZIONE DI BILANCIO NOVEMBRE
02/12/2019	24	A DD 2019 0001483	7° VARIAZIONE DI PEG DEL DIRIGENTE

PREDISPOSTA IL	NUMERO	PROVVEDIMENTO	NOTE
10/12/2019	<u>25</u>	A GC 2019 0000261	PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA
12/12/2019	<u>26</u>	A DD 2019 0001581	VARIAZIONE DEL DIRIGENTE
18/12/2019	<u>27</u>	A DD 2019 0001769	VARIAZIONE SU FONDO PLURIENNALE VINCOLATO
31/12/2019	<u>28</u>	A DD 2019 0999888	SISTEMAZIONE REIMPIEGHI FPV STAMPA CONSUNTIVO
31/12/2019	<u>29</u>	A DG 2019 0999889	VARIAZIONE CAPITOLI DI FPV A SEGUITO DI RIACCERTAMENTO RESIDUI RENDICONTO 2019
31/12/2019	<u>30</u>	A DG 2019 0999810	VARIAZIONE PER REIMPUTAZIONE FPV 2020-2021
31/12/2019	<u>32</u>	A DG 2019 9000199	SISTEMAZIONE CAPITOLO FPV 1070460-199
31/12/2019	<u>33</u>	A DG 2019 9000200	SITEMAZIONE FPV SPESE LEGALI
31/12/2019	<u>36</u>	A DG 2019 9000201	SISTEMAZIONE FPV LEGALE BIS
31/12/2019	<u>38</u>	A DG 2019 9000204	SISTEMAZIONE FONDO ENTRATA 2020 X RETTIFICHE SU CAP 1070460/99

Analisi delle Entrate e delle Spese per CdR

In data 28/03/2019, con proprio atto n. 23, il Consiglio comunale ha approvato il bilancio preventivo 2019-2021, 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 2019 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

CdR	Stanziamiento definitivo 2019	Accertato 2019	Accertato su stanziato/%	Riscosso 2019	Riscosso su accertato %
Servizi ai cittadini	2.490.763,00	2.171.199,20	87,17%	2.154.920,34	99,25%
Polo economico e produttivo	101.666,67	95.672,51	94,10%	37.356,67	39,05%
Governance del territorio	12.929.431,29	6.521.907,15	50,44%	5.626.183,79	86,27%
Centrale Unica Acquisti e gare	122.900,00	32.756,77	26,65%	32.756,77	100,00%
Risorse e patrimonio	77.404.354,41	49.019.747,39	63,33%	42.896.287,67	87,51%
Polizia locale	5.670.840,54	3.106.496,75	54,78%	1.729.485,40	55,67%
Management del territorio	3.416.748,33	3.357.410,92	98,26%	125.416,97	3,74%
Affari generali, audit	822.961,00	783.781,63	95,24%	486.088,42	62,02%
Politiche culturali e dello sport	1.142.369,40	783.208,61	68,56%	641.388,26	81,89%
Politiche sociali ed educative	4.886.854,01	4.746.094,07	97,12%	3.550.494,85	74,81%
Welfare generativo	2.902.408,23	1.818.189,01	62,64%	1.257.081,54	69,14%
Staff del Sindaco e della giunta	10.000,00	6.000,00	60,00%	2.000,00	33,33%
Informazione, Comunicazione, web staff	10.000,00	7.723,35	77,23%	7.723,35	100,00%
Organizzazione e risorse umane	6.878.176,92	4.222.065,48	61,38%	83.947,02	1,99%
Innovazione tecnologica	5.500,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ente	220.000,00	135.977,90	61,81%	135.977,90	100,00%
Totale	119.014.973,80	76.808.230,74	64,54%	58.767.108,95	76,51%

U S C I T E

CdR	Stanziamiento definitivo 2019	Impegnato 2019	Impegnato su stanziato %	Liquidato 2019	Liquidato su impegnato %	Pagato 2019	Pagato su liquidato %
Servizi ai cittadini	971.071,30	859.269,05	88,49%	782.747,22	91,09%	779.156,88	99,54%
Polo economico e produttivo	478.454,56	144.009,45	30,10%	90.282,83	62,69%	90.282,83	100,00%
Governance del territorio	30.717.216,51	7.634.465,38	24,85%	4.129.157,34	54,09%	4.125.056,29	99,90%
Centrale Unica Acquisti e Gare	840.265,23	752.495,28	89,55%	524.925,82	69,76%	524.925,82	100,00%
Risorse e Patrimonio	15.446.163,75	10.323.192,50	66,83%	8.956.893,75	86,76%	8.950.269,47	99,93%
Polizia Locale	3.847.860,00	406.644,47	10,57%	282.730,14	69,53%	265.199,75	93,80%
Management del territorio	18.334.514,46	10.733.724,35	58,54%	10.441.392,31	97,28%	10.441.392,31	100,00%
Affari generali, audit	1.732.709,25	1.256.241,35	72,50%	1.204.912,93	95,91%	885.733,42	73,51%
Politiche culturali, sport	1.887.051,18	1.303.121,22	69,06%	1.194.691,33	91,68%	1.177.333,42	98,55%
Politiche sociali e educative	12.798.666,95	12.678.668,16	99,06%	11.756.245,89	92,72%	10.688.735,58	90,92%
Welfare generativo	3.334.662,77	2.041.682,51	61,23%	1.489.915,23	72,97%	1.485.472,73	99,70%
Staff del sindaco e della Giunta	30.650,00	16.003,17	52,21%	9.603,82	60,01%	7.794,02	81,16%
Informazione, comunicazione, web staff	157.395,20	148.456,89	94,32%	111.964,56	75,42%	111.964,56	100,00%
Organizzazione e risorse umane	27.510.500,17	23.248.683,35	84,51%	21.876.102,35	94,10%	8.871.817,79	40,55%
Innovazione tecnologica	707.792,47	680.221,13	96,10%	335.674,02	49,35%	335.674,02	100,00%
Ente	220.000,00	133.347,86	60,61%	133.076,29	99,80%	97.253,61	73,08%
Totale	119.014.973,80	72.360.226,12	60,80%	63.320.315,83	87,51%	48.838.062,50	77,13%

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 2019 è pari a meno 16,38** (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 2019, è avvenuto a 13,62 giorni dalla data del ricevimento della fattura, ovvero in un tempo inferiore ai 30 giorni inteso quale termine minimo previsto dalla normativa (30gg meno 16,38 = 13,62 gg).

Si tratta di un ottimo risultato che ha migliorato la performance già buona del 2018 in cui l'indicatore di tempestività realizzato era stato **7,36** ovvero il tempo medio di pagamento delle fatture si attestava intorno ai 22,64 giorni.

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>

I risultati del piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento

Con deliberazione n. 59 del 23/4/2020 la Giunta Comunale ha approvato la relazione consuntiva riferita all'esercizio 2019 del Piano triennale per l'individuazione di misure di razionalizzazione di spese di funzionamento ex leggi 244/2007 e 111/2011 per il triennio 2019-2021, adottato dalla stessa Giunta Comunale con atto n. 81 del 8/4/2019.

Tale relazione è stata pubblicata sul Sito Istituzionale del Comune, nella sezione Amministrazione Trasparente, così come stabilito dal comma 598 della legge finanziaria 2008 che prevede che i suddetti piani siano resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del Decreto Legislativo n. 165/2001 e dell'art. 54 del Decreto Legislativo n. 82 del 2005 art. 54, come sostituito dall'art. 52, comma 3, lettera d), d.lgs. n. 33 del 2013, ed è consultabile al seguente link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31342>.

Allo stesso link è consultabile anche il Piano di Razionalizzazione che contiene le azioni programmate per il 2019, approvato dalla Giunta comunale con delibera 81/2019, la cui rendicontazione si sta trattando in questo documento.

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 L. 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.

In effetti, dalla valutazione dei risultati raggiunti negli scorsi esercizi, era già risultato evidente a questa amministrazione che le azioni di razionalizzazione finalizzate al risparmio di risorse finanziarie, applicate sempre alla stessa tipologia di spese di funzionamento (vedi spese per fotocopiatrici e multifunzioni, mezzi di servizi, telefonia fissa e mobile, ecc.) negli ultimi anni avevano perso i propri benefici in quanto, oltre ad un certo limite, non è più possibile contrarre le spese, se non a danno dell'efficienza dei servizi e dell'efficacia dell'azione amministrativa.

Diverso discorso si può fare in merito a quanto disposto dalla legge n. 111/2011, che è finalizzata ad incentivare gli enti a ridurre le proprie spese, anche oltre i limiti che le varie normative di settore già dispongono, ma si configura anche come uno strumento applicabile per finanziare le politiche di incentivazione economica del personale pubblico, infatti all'art. 16 comma 5 precisa che

“.....le eventuali economie aggiuntive effettivamente realizzate rispetto a quelle già previste dalla normativa vigente (...) possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50%, per la contrattazione integrativa, di cui il 50% destinato alla erogazione dei premi previsti dall'articolo 19 del D.Lgs n. 150/2009. (...)

Le risorse di cui al primo periodo sono utilizzabili solo se a consuntivo è accertato, con riferimento a ciascun esercizio, dalle amministrazioni interessate, il raggiungimento degli obiettivi fissati per ciascuna delle singole voci di spesa previste nei piani di cui al comma 4 e i conseguenti risparmi. I risparmi sono certificati, ai sensi della normativa vigente, dai competenti organi di controllo”.

E' opportuno chiarire che non tutti i benefici finanziari derivanti dalle azioni di razionalizzazione sono asseverabili al fondo produttività del personale dei livelli nella quota del 50%, e, comunque per quanto riguarda l'esercizio 2019 non è stata richiesta al Collegio dei Revisori dei Conti la certificazione dei risparmi e l'autorizzare all'integrazione delle risorse variabili del fondo per le risorse decentrate per il personale non dirigente per una somma pari al 50% del totale dei risparmi.

Si sottolinea che già dal 2018 le azioni di razionalizzazione previste dai Piani approvati hanno costituito obiettivi di PEG/Performance e, come tali, sono state già rendicontate nelle schede PEG precedentemente analizzate in questo documento e sono state oggetto di valutazione dei risultati raggiunti da parte del Nucleo di Valutazione.

Per chiarezza si riporta in questa sede la tabella riassuntiva dei benefici derivati all'Ente dalle sopraccitate azioni di razionalizzazione, da cui si evince che l'Ente nel 2019 ha avuto dalle azioni di razionalizzazione benefici finanziari per l'importo di **€. 386.020,38**.

Per l'analisi più dettagliata si rinvia a quanto pubblicato sul Sito Istituzionale al già menzionato link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31342>.

Obiettivi di valorizzazione	Valorizzazione 2018	Valorizzazione 2019	Totale beneficio da valorizzazione
Valorizzazione attività informatica realizzata internamente	114.000,00	114.000,00	114.000,00
Valorizzazione pareri legali emessi senza ricorso a professionisti esterni (almeno n. 80 pareri - valore 300 €. cad)		24.000,00	24.000,00
Totale benefici da valorizzazione di attività svolte internamente	114.000,00	138.000,00	138.000,00
Obiettivi di riduzione spese	Spesa sostenuta 2018	Spesa sostenuta 2019	Risparmio conseguito
spese per telefonia fissa – minori spese	67.109,99	46.730,00	20.379,99
spese per telefonia mobile – minori spese	27.266,64	32.406,00	-5.139,36
spese per fotocopiatrici, multifunzioni, fax – minori spese	35.104,33	29.774,85	5.329,48
spese per automezzi soggetti a limite	6.745,57	9.523,50	-2.777,93
spese per automezzi non soggetti a limite	32.611,00	27.016,54	5.594,46
spese condominiali	53.259,07	53.200,00	59,07
spese per personale a tempo determinato (escluse le sostituzioni del personale educativo dei nidi e assistenziale).	54.287,94	85.571,06	-31.283,12
Totale risparmi da riduzione di spese	276.384,54	284.221,95	-7.837,41
Obiettivi di maggiori entrate	Entrate 2018	Entrate 2019	Maggiori Entrate
Entrate per la locazione del patrimonio immobiliare di proprietà comunale (non ERP)	514.638,82	539.749,76	25.110,94
Totale maggiori entrate da beni immobili	514.638,82	539.749,76	25.110,94
TOTALE COMPLESSIVO BENEFICI FINANZIARI			155.273,53
Obiettivi di maggior risparmio per mancate spese rispetto al 2018	Risparmio per mancata sostituzione 2018	Risparmio per mancata sostituzione 2019	Ulteriore Risparmio conseguito
Risparmi per mancate sostituzioni (*)	375.393,86	230.746,85	-144.647,01
Totale risparmi per mancate sostituzioni di personale	375.393,86	230.746,85	-144.647,01
TOTALE COMPLESSIVO BENEFICI DA AZIONI DI RAZIONALIZZAZIONE			€. 386.020,38

(*) Il risparmio del 2019 per mancate sostituzioni, è inferiore a quanto realizzato nel 2018, condizione che non ha permesso il raggiungimento dell'obiettivo di PEG programmato (risparmio uguale o superiore al 2018). Si tratta comunque di un risparmio di €. 230.746,85 euro a beneficio del bilancio dell'Ente.

Altre azioni di razionalizzazione

Non sono contenute nel Piano di Razionalizzazione di cui alla GC 87/2018 tutte quelle azioni di razionalizzazione/ottimizzazione dei servizi che non comportano un miglioramento finanziario, sebbene siano riportate tra gli indicatori del 2019, come risultati attesi. Si tratta di attività relative ad un più efficace utilizzo delle procedure informatizzate e la diversa organizzazione delle procedure e dei servizi, effettuate al fine di consentire il risparmio di tempo procedurale, una più efficiente organizzazione del lavoro, monitoraggi e controlli più rapidi ed efficaci.

Non è stata inserita nel Piano di Razionalizzazione la **valorizzazione di risorse interne o gratuite per la formazione e l'aggiornamento**, sebbene sia stato un obiettivo del 2019, conseguito con un risultato leggermente inferiore a quanto previsto, infatti ci si proponeva di **realizzare almeno il 60% della formazione/aggiornamento** del personale mentre il risultato raggiunto è stato **del 58,35% rispetto alla previsione**.

Anticorruzione e trasparenza

Dal 2019 è stata perfezionata la 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 proprio atto prot. n. 2020/34170 del 15/5/2020.

La documentazione è stata regolarmente pubblicata ed è consultabile sul Sito Istituzionale al link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31954>.

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 2019

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 2019. 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?article32047> 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 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.

Alla luce di quanto avvenuto nel corso della gestione del primo anno del triennio considerato dal documento di programmazione, ogni assessorato in relazione alle proprie deleghe, con il supporto tecnico, analizza e rendiconta sullo stato di realizzazione di ogni obiettivo operativo 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 2019 del triennio programmatico 2019-2021 è riportato nella Nota di aggiornamento 2020-2022.

Le schede degli obiettivi operativi, raggruppate per assessorato, di cui agli allegati

- 8.1 – Sindaco,
- 8.2 – Vice-Sindaco,

- 8.3 – Politiche sociali e bilancio,
- 8.4 – Politiche educative,
- 8.5 – Politiche culturali e sportive,
- 8.6 – Lavori pubblici, servizi cimiteriali
- 8.7 – Centralità della persona,
- 8.8 – Urbanistica, patrimonio, semplificazione,

sono consultabili al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?rubrique3987>.

Nelle suddette schede, oltre ad una breve relazione descrittiva sullo stato di attuazione dell'obiettivo a fine esercizio 2019, sono riportati i valori raggiunti al 31/12/2019 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 ravvisasse la necessità, si procederebbe anche con una variazione della programmazione strategica (DUP). Nel corso dell'esercizio 2019 non sono state necessarie variazioni programmatiche del DUP.

Rendiconto: analisi dell'andamento della gestione 2019

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. 17 del 25/06/2020 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 2019, al link: <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31736>

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 2019 e Conto del Bilancio 2019

IL RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio Riscossioni			36.439.416,33
Pagamenti	11.659.844,53	62.804.652,82	74.464.497,35
Saldo di cassa al 31 dicembre	8.957.203,71	62.212.707,30	71.169.911,01
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			39.734.002,67
Fondo di cassa al 31 dicembre			0,00
Residui attivi	17.377.178,12	14.003.577,92	31.380.756,04
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
	1.878.564,63	10.147.518,82	12.026.083,45
Residui passivi			2.560.197,62
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti Fondo Pluriennale Vincolato per spese in c/capitale			12.939.288,89
Risultato di amministrazione al 31 dicembre			43.589.188,75

IL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	2019	2018	Variazioni %
A) Componenti positivi della gestione	61.655.016,24	61.680.594,21	-0,04
B) Componenti negativi della gestione	64.335.118,67	63.817.959,80	0,81
Differenza fra comp. positivi e negativi della gestione (a-b)	-2.680.102,43	-2.137.365,59	25,39
C) Proventi ed oneri finanziari	526.104,94	228.890,92	129,85
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Proventi ed oneri straordinari	635.217,95	-163.549,58	-488,39
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)	-1.518.779,54	-2.072.024,25	-26,70
Imposte	997.171,14	1.067.978,01	-6,63
Risultato economico d'esercizio	-2.515.950,68	-3.140.002,26	-19,87

SITUAZIONE PATRIMONIALE	Consistenza iniziale	Consistenza finale
Totale dell'Attivo	305.088.672,84	307.733.406,50
Totale del Passivo	27.272.093,23	26.625.712,72
Totale Patrimonio netto	277.816.579,61	281.107.693,78

Accantonamenti nel risultato di amministrazione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio 2019	Risorse accantonate e stanziare nella spesa 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
Fondo anticipazioni liquidità					
Totale Fondo anticipazioni liquidità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate					
Totale Fondo perdite società partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo contenzioso					
1050300 - Oneri da contenzioso sentenza 913-2019	2.921.010,57	-1.355.894,60	0,00	901.719,32	2.466.835,29
Totale Fondo contenzioso	2.921.010,57	-1.355.894,60	0,00	901.719,32	2.466.835,29
Fondo crediti di dubbia esigibilità					
1740010 - fondo svalutazione crediti-ares/tari	690.284,25	0,00	0,00	-187.366,25	502.918,00
1740020 - accantonamento a fcde tari	5.233.904,37	0,00	970.431,00	673.877,31	6.878.212,68
1740020-1 - accantonamento a fcde tari escluso p.f.	0,00	0,00	79.673,00	23.489,83	103.162,83
1740020-2 - accantonamento a fcde proventi mense scolastiche	1.110.157,79	0,00	276.497,00	67.391,97	1.454.046,76
1740020-3 -accantonamento a fcde proventi rette asili nido	28.638,73	0,00	6.827,20	0,00	35.465,93
1740020-4 - accantonamento a fcde proventi fitti uso abitazione	108.644,72	0,00	29.285,71	0,00	137.930,43
1740020-5 - accantonamento a fcde proventi fitti usi vari	885.956,38	0,00	13.943,29	0,00	899.899,67

Accantonamenti nel risultato di amministrazione	Risorse accantonate al 1/1/2019	Risorse accantonate applicate al bilancio 2019	Risorse accantonate e stanziare nella spesa 2019	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2019
1740020-6 -accantonamento a fcde proventi fitti terreni	12.471,19	0,00	5.457,00	5.911,86	23.840,05
1740020-7 - accantonamento a fcde recupero spese patrimonio comunale	273.461,82	0,00	59.220,94	0,00	332.682,76
1740020-8 -accantonamento a fcde concessione d'uso	155.697,94	0,00	0,00	-87.997,38	67.700,56
1740060 - fondo svalutazione crediti sanzioni codice della strada art.208 e 142 e spese postali	2.262.005,76	0,00	1.194.000,00	222.190,11	3.678.195,87
Accantonamento per diritti di superficie	239.062,06	0,00	0,00	-6.477,93	232.584,13
Accantonamento per ici arretrato	628.021,72	0,00	0,00	-418.687,90	209.333,82
Accantonamento per contenzioso reti gas	1.833.160,42	0,00	0,00	-559.763,41	1.273.397,01
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	13.461.467,15	0,00	2.635.335,14	-267.431,79	15.829.370,50
Altri accantonamenti					
1750000 - fondo indennita' fine mandato sindaco	2.169,00	0,00	4.339,00	0,00	6.508,00
Totale Altri accantonamenti	2.169,00	0,00	4.339,00	0,00	6.508,00
Totale risorse accantonate	16.384.646,72	-1.355.894,60	2.639.674,14	634.287,53	18.302.713,79

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 2019 l'ente ha registrato un equilibrio complessivo pari a € 2.700.024,60, come evidenziato nella tabella che segue:

Equilibri		Competenza Accertamenti e Impegni imputati all'esercizio
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		5.686.887,96
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	2.639.674,14
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	2.307.021,40
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		740.192,42
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	640.765,46
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		99.426,96
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E		7.529.158,32
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziata nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	4.935.037,61
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		2.594.120,71
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-6.477,93
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		2.600.598,64
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		13.216.046,28
Risorse accantonate stanziata nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	2.639.674,14
Risorse vincolate nel bilancio	(-)	7.242.059,01
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		3.334.313,13
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto	(-)	634.287,53
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		2.700.025,60

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 2019 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 2019, 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. 66/2019, in adempimento dell'art. 20, D.Lgs. n. 175/2016 e consultabile al link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article30391>.

Tutti gli enti strumentali, organismi di diritto pubblico e società partecipate hanno costituito il Gruppo Amministrazione Pubblica comunale o Gap 2019 e, tra questi, solo alcuni rientreranno nel perimetro di consolidamento ai fini della redazione del prossimo bilancio consolidato 2019 in scadenza al 30 settembre 2020. 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?article29565>

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. (<https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article31736>)

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 31.12.2019

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	SEDE	CAPOGRUPPO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE.	OGGETTO SOCIALE	TIPOLOGIA DI ORGANISMO
Cap Holding S.p.A.	13187590156	Via del Mulino 2 Assago	si	3,46%	La gestione del servizio idrico integrato.	SOCIETA' PARTECIPATA
Azienda Multiservizi Farmacie S.p.A. (AMF)	7945280969	Via Verga 113 Cinisello Balsamo	no	100%	La gestione delle farmacie comunali.	SOCIETA' CONTROLLATA
Nord Milano Ambiente S.p.A. (NMA)	3145720961	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
CSBNO (Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest) Nel 2016 assume la denominazione: Culture, Socialità, Biblioteche, Network Operativo	11964270158	Via Vittorio Veneto 18- Novate Milanese	no	10,17%	L'organizzazione e la gestione del prestito interbibliotecario, 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

ORGANISMO PARTECIPATO	CODICE FISCALE	SEDE	CAPOGRUPPO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE.	OGGETTO SOCIALE	TIPOLOGIA DI ORGANISMO
Agenzia Metropolitana per la Formazione, l'Orientamento e Il Lavoro. (AFOL METROPOLITANA)	8928300964	Via Soderini 24 Milano	no	2,35% (quota di partecipazione assembleare)	Servizi ed attività destinate alla formazione, al perfezionamento, alla riqualificazione e all'orientamento professionale.	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Insieme Per Il Sociale (IPIS)	8030790961	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 PARTECIPATO
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 Villoresi	91099880154	Via Grandi 15 Paderno Dugnano	no	12,50%	La gestione del Parco locale di interesse sovracomunale	ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO
Fondazione Museo di Fotografia Contemporanea (MuFoCo)	94598790152	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

Nella Relazione dell'Organo di Revisione Contabile al Rendiconto della Gestione 2019, regolarmente pubblicata sul Sito Istituzionale al seguente link <https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/spip.php?article28930>, al paragrafo "Rapporti con Organismi Partecipati" pp. 25 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, redatta ai sensi dell'art. 11 comma 6 lettera j) del D.lgs. 118/2011 (https://www.comune.cinisello-balsamo.mi.it/IMG/pdf/relazione_revisori_rendiconto_della_gestione_2018.pdf?48746/584a9931cc83a4767c8a630716169e41ef7ebd34, p. 25 e seguenti).