

RELAZIONE AL

RENDICONTO DI GESTIONE

ANNO 2012

DATI GENERALI

POPOLAZIONE

Popolazione legale al censimento 2011		n.º	30.697
<hr/>			
Popolazione all'01.01.2012			31.740
Nati nell'anno	n.º	323	
Deceduti nell'anno	n.º	273	
saldo naturale		n.º	50
Immigrati nell'anno	n.º	1.373	
Emigrati nell'anno	n.º	993	
Saldo migratorio		n.º	380
Popolazione al 31.12.2012	32.170		
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)		n.º	2.153
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n.º	2.586
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n.º	4.045
In età adulta (30/65 anni)		n.º	16.432
In età senile (oltre 65 anni)		n.º	6.954
<hr/>			

TERRITORIO

1.2.1- Superficie Km ² . 13,360			
1.2.2- RISORSE IDRICHE			
* Bacini artificiali pertinenti all'attività di cava n. 4		* Fiumi e torrenti n.° 1	
1.2.3- STRADE			
* Statali Km 0	* Provinciali Km 7,128	* Comunali Km 107,0	
* Vicinali Km 0	* Autostrade Km 0,00		
1.2.4- PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato (PGT)	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 85 del 29.10.2010
* Programma di fabbricazione	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	Approvato con atto Assemblea Consortile CIMEP N. 127 DEL 20.12.2005
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	

1.3 - SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO al 31/12/2012

Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio a tempo indeterminato	di cui part-time
A	12	7	1
B1	10	9	3
B3	48,73	40	12
C	84	73	16
D1	38	33	3
D3	15	13	1
DIRIGENTI	6	5	0
TOTALE	213,73	180	36

Totale personale al 31.12.2012

tot personale in servizio al 31/12/12

a tempo indeterminato n.180 (compreso 1 B3 aspettativa per staff sindaco) + 1 Segr Gen

a tempo determinato staff sindaco n. 1 + 1 già considerato a tempo indeterminato

LA RELAZIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2012

Il processo di programmazione, gestione e controllo

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Anche la relazione al rendiconto della gestione, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, deve ricondursi al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita. Il crescente affermarsi di nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione di molti operatori degli enti verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria. Questi criteri, che mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal comune, vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili.

Il processo di programmazione, gestione e controllo, direttamente o indirettamente esercitato dal consiglio comunale, permette di dare concreto contenuto ai principi generali stabiliti dall'ordinamento degli enti locali. Ad ogni organo spettano infatti precise competenze che si traducono, dal punto di vista amministrativo, in diversi atti deliberativi sottoposti all'approvazione del consiglio. E' in questo ambito che si manifestano i distinti ruoli dei diversi organi in cui si articola l'ente: al consiglio compete la definizione delle scelte di ampio respiro mentre alla giunta spetta il compito di tradurre gli obiettivi generali in altrettanti risultati.

Partendo da questo riparto delle competenze, in ogni esercizio ci sono tre distinti momenti nei quali il consiglio e la giunta si confrontano su temi che riguardano il concreto utilizzo delle risorse:

- *Prima* di iniziare l'esercizio finanziario, quando viene approvato il bilancio di previsione con gli annessi documenti di carattere programmatico;
- *A metà* esercizio, quando il consiglio comunale è tenuto a verificare e poi deliberare *sullo stato di attuazione dei programmi*;
- *Ad esercizio finanziario ormai concluso*, quando viene deliberato il conto del bilancio con il rendiconto dell'attività di gestione.

Con l'approvazione del bilancio di previsione, e soprattutto durante la discussione sul contenuto della relazione previsionale e programmatica, il consiglio comunale individua quali siano gli obiettivi strategici da raggiungere nel triennio successivo ed approva i programmi di spesa che vincoleranno poi l'amministrazione nello stesso intervallo di tempo.

La giunta, con la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e la verifica degli equilibri di bilancio (30 settembre), mette al corrente il consiglio sul grado di avanzamento degli obiettivi a suo tempo programmati. In quella circostanza l'organo collegiale, qualora sia venuto meno l'equilibrio tra entrate ed uscite su cui si regge il bilancio, interviene approvando il riequilibrio generale della gestione.

L'intervento del consiglio comunale nell'attività programmatica del comune termina con l'approvazione del rendiconto (30 aprile dell'esercizio successivo) quando il medesimo organo è chiamato a giudicare l'operato della giunta ed a valutare il grado di realizzazione degli obiettivi. La programmazione di inizio esercizio viene dunque confrontata con i risultati raggiunti fornendo una precisa analisi sull'efficienza e l'efficacia dell'azione intrapresa dall'intera struttura comunale.

La relazione al rendiconto è pertanto l'anello conclusivo di un processo di programmazione che ha avuto origine con l'approvazione del bilancio e con la discussione, in tale circostanza, delle direttive programmatiche politico/finanziarie per il periodo successivo. I principi che mirano all'economica

gestione delle risorse richiedono infatti un momento finale di verifica sull'efficacia dei comportamenti adottati durante l'esercizio trascorso. Questo tipo di valutazione costituisce, inoltre, un preciso punto di riferimento per correggere i criteri di gestione del bilancio in corso e per affinare la tecnica di configurazione degli obiettivi degli esercizi futuri. Il giudizio critico sui risultati conseguiti, infatti, tenderà ad influenzare le scelte di programmazione che l'amministrazione dovrà adottare negli anni che saranno poi oggetto di programmazione pluriennale.

Esiste quindi un legame economico/finanziario che unisce i diversi esercizi, e questo genere di interconnessioni diventa ancora più evidente proprio nel momento in cui il comune procede ad analizzare i risultati conseguiti in un determinato esercizio.

INTRODUZIONE ALL'ANALISI DEI DATI DI CONSUNTIVO

La presente Relazione al Rendiconto di Gestione anno 2012 si propone quindi di esporre i dati più significativi dell'attività dell'Ente, riportando sia le risultanze finali dell'esercizio 2012 che l'andamento dei dati finanziari registrati nel quinquennio 2008/2012. Allo stesso tempo, l'analisi simultanea dei principali fattori di rigidità del bilancio (costo del personale ed indebitamento) e del risultato conseguito nella gestione dei servizi, permette di esprimere efficaci valutazioni sui "risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti".

Con tali premesse, l'analisi, relativa al conto del bilancio 2012, si svilupperà secondo la seguente logica espositiva e riguarderà:

- i risultati registrati nel **Conto del Bilancio 2012**, mettendo in luce il risultato di amministrazione conseguito (avanzo/disavanzo), come prodotto dalle gestioni dei residui e della competenza;
- i dati che si riferiscono alla sola **Gestione della competenza 2012**, soffermando l'attenzione sui risultati conseguiti dalla gestione corrente, investimenti, e servizi per conto di terzi;
- l'elencazione di un sistema di **indicatori finanziari 2012**, ottenuto come rapporto tra dati finanziari, o tra dati finanziari e valori demografici;
- l'analisi **dell'andamento delle entrate nel quinquennio 2008-2012**;
- gli scostamenti tra le previsioni finali di entrata e i relativi accertamenti **anno 2012**;
- il grado di riscossione delle entrate sia nella gestione di competenza che in quella residui;
- l'analisi **dell'andamento delle uscite nel quinquennio 2008-2012**;
- gli scostamenti tra le previsioni di spesa finali e i relativi impegni **anno 2012**;
- la velocità di pagamento delle spese sia nella gestione di competenza che in quella residui;
- il bilancio dei **servizi erogati nel 2012** alla cittadinanza locale, sotto forma di servizi istituzionali e a domanda individuale;

Seguiranno le relazioni presentate dai diversi servizi contenenti i risultati conseguiti rispetto ai programmi della relazione previsionale e programmatica.

Per finire verrà analizzato il conto economico e il conto del patrimonio.

CONTO DEL BILANCIO 2012

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2012

Il risultato di amministrazione 2012, riportato nell'ultima riga della tabella (risultato), è stato ottenuto dal simultaneo concorso della gestione di competenza (2012) e della gestione residui (2011 e precedenti).

La voce "Avanzo" indica il risultato che emerge dalle scritture contabili ufficiali.

Il fondo di cassa finale è ottenuto sommando, alla giacenza iniziale, le riscossioni e sottraendo, infine, i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio.

L'avanzo è composto da due distinte componenti: il risultato della gestione 2011 e precedenti (colonna Residui) e quello della gestione 2012 (colonna competenza).

Un risultato positivo (avanzo) della gestione di competenza sta ad indicare che il Comune ha accertato, durante il 2012, un volume di entrate superiore all'ammontare complessivo delle spese impegnate. Si è prodotto, pertanto, un risparmio.

QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA

MOVIMENTI 2012	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE (1/1)	19.873.835,74		
RISCOSSIONI	6.533.797,76	34.553.613,40	60.961.246,90
PAGAMENTI	10.374.139,87	32.639.856,51	43.013.996,38
FONDO CASSA FINALE (31/12)	16.033.493,63	1.913.756,89	17.947.250,52
RESIDUI ATTIVI	5.358.292,98	7.293.575,73	12.651.868,71
RESIDUI PASSIVI	16.502.350,10	10.433.882,71	26.936.232,81
AVANZO		-1.226.550,09	3.662.886,42
PAGAM. AZ. ESECUTIVE NON REGOLARIZ.			0,00
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO		2.504.982,00	
RISULTATO FINALE	2.384.454,51	1.278.431,91	3.662.886,42

L'avanzo risultante dal c/consuntivo 2011 e non applicato al bilancio ammonta a € 618.416,73 pertanto il reale avanzo della gestione 2012 (competenza + residui) ammonta a € 3.044.469,69.

L'avanzo complessivo di € 3.662.886,42 risulta libero per € 558.047,17, mentre per € 3.104.839,25 risulta vincolato con i seguenti vincoli:

- per euro 1.150.551,54 dalla gestione corrente (ossia dal confronto delle entrate relative ai primi tre titoli e dalle spese correnti sommate alle spese per rimborso mutui), in particolare a fronte di economie nella spesa pari a Euro 3.037.041,21 (euro 3.036.967,48 relative al tit. I e euro 73,73 relative al tit. III) sono state registrate minori entrate correnti (tit. I-II-III) per Euro 2.095.274,67 (di cui per euro 208.785,00 minore entrata tit. III destinata al finanziamento di spese d'investimento).

La differenza positiva tra economie di spesa, euro 3.037.041,21 e minori entrate, euro 1.886.489,67 (al netto minore entrata tit. III di euro 208.785,00 destinata al finanziamento di spese d'investimento) è pari a Euro 1.150.551,54.

Si fa presente che l'ammontare del fondo svalutazione crediti da vincolare in anticipo risulta pari a euro 1.094.532,00, per cui se escludiamo l'economia derivante dal fondo svalutazione crediti, la parte corrente chiude con una differenza positiva di soli euro 56.019,54.

- per euro 127.880,37 dalla gestione investimenti, ossia dal confronto fra le entrate accertate al tit. IV (entrate in c/capitale), tit. V (entrate per assunzione mutui) e entrate correnti accertate destinate ad investimenti e sommato l'avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spese d'investimento ammontanti complessivamente a euro 12.458.978,58 e le spese del tit. II (spese per investimenti) impegnate per un importo complessivo di euro 12.331.098,21.

La differenza tra minori spese d'investimento (tit. II) di competenza (pari a euro 8.832.073,79) e le minori entrate in c/capitale (tit. IV) di competenza (pari a euro 8.495.408,42) è pari a euro 336.665,37. Se da tale importo togliamo la minore entrata tit. III di euro 208.785,00 destinata al finanziamento di spese d'investimento, arriviamo all'importo di euro 127.880,37 che è l'avanzo di competenza riguardante la parte investimenti del bilancio 2012 (vedi prospetto pag. 17).

b) avanzo gestione residui euro 2.384.454,51

Tale avanzo risulta così composto:

- per euro 618.416,73 all'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2011 e non applicato al bilancio 2012;

- per euro 1.766.037,78 dalla gestione residui avvenuta nell'anno 2012 e così suddivisa:

1) per euro 1.974.418,40 (+) da economie di spesa di cui per euro 968.850,56 derivanti dal tit. I (spese correnti), per euro 991.654,38 derivanti dal tit. II (spese d'investimento) e per euro 13.913,46 derivanti dal tit. IV (partite di giro);

2) da minori accertamenti sui residui attivi per euro 231.202,28 (-);

3) da maggiori accertamenti sui residui attivi per euro 22.821,66 (+).

Minori accertamenti sui residui attivi per euro 231.202,28 di cui euro 146.806,05 eliminati per insussistenza, mentre per l'importo di euro 84.396,23 trattasi di residui attivi relativi per la maggior parte a ruoli coattivi riguardanti affitti e spese gestione alloggi erp e recupero spese custodia veicoli abbandonati, eliminati dal bilancio e inseriti nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "crediti di dubbia esigibilità" così come indicato nel nuovo principio contabile n. 3 punti 44, 45 e 49. In tal modo l'avanzo risultante dal conto del bilancio non è influenzato da questi crediti di difficile e lenta esazione.

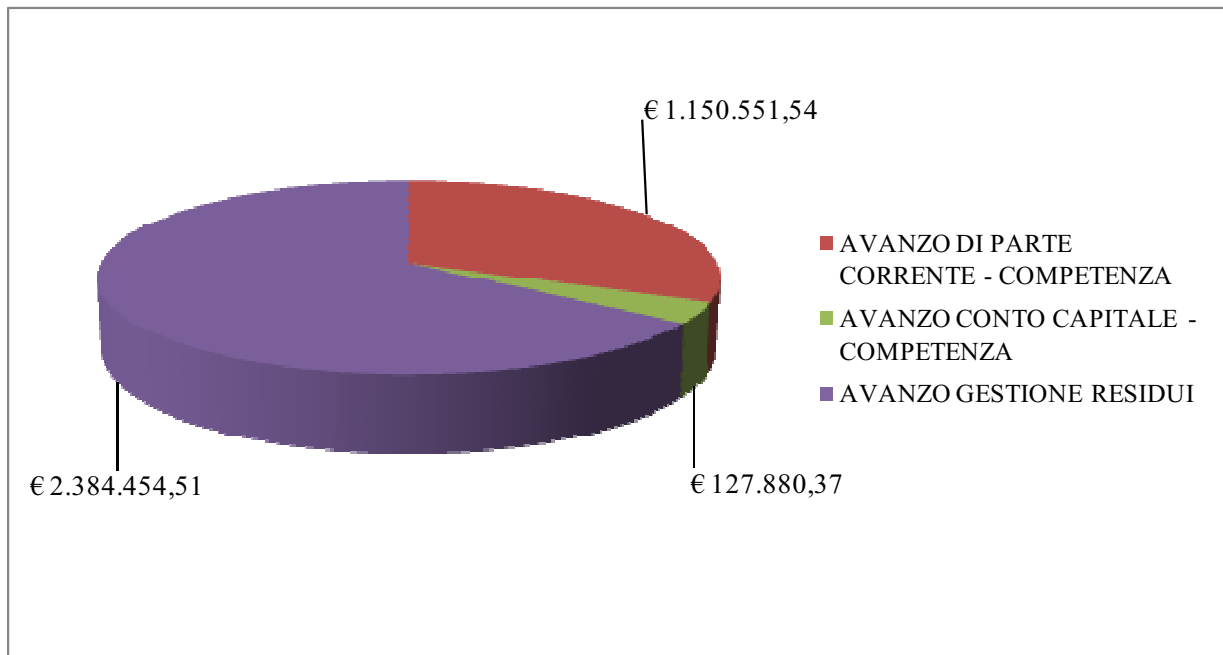
Fondo svalutazione crediti

L'ammontare del fondo svalutazione crediti confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato risulta pari a Euro 1.094.532,00 con la seguente destinazione:

- Euro 792.747,00 per maggiori entrate TIA, da utilizzare per copertura insoluti TIA (ad oggi in bilancio risultano residui attivi TIA per Euro 1.455.541,13 di cui Euro 750.603,00 già iscritti a ruolo coattivo presso Equitalia spa, la differenza riguarda per circa 250.000,00 gli insoluti anno 2012 e per circa 450.000,00 partite in sospeso per contenziosi in corso).
- Euro 300.000,00 a copertura residuo attivo, da gestione competenza 2012, per ruoli sanzioni C.d.S.
- Euro 1.785,00 accantonamento anno 2012 ex art. 6, co. 17, D.L. 95/2012

Si evidenzia graficamente la composizione dell'avanzo di amministrazione così come sopra esplicitato:

COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012



CONTO DEL BILANCIO 2012

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE NEL QUINQUENNIO

La tabella riportata nella pagina mostra l'andamento del risultato di amministrazione conseguito dall'Ente nell'ultimo quinquennio. Questi dati, relativi al periodo che va dal 2008 al 2012, fanno riferimento alla gestione finanziaria complessiva (competenza + residui).

La visione simultanea di un intervallo di tempo così vasto permette di ottenere, anche in forma induttiva, alcune informazioni di carattere generale sullo stato delle finanze del Comune. Queste notizie, seppur utili come primo approccio, sono insufficienti per individuare quali siano stati i diversi fattori che hanno contribuito a produrre il saldo finale.

Infatti, un risultato positivo conseguito in un esercizio potrebbe derivare dalla somma di un disavanzo della gestione di competenza e di un avanzo della gestione dei residui, o viceversa. A parità di risultato quindi, due circostanze così diverse spostano il giudizio sulla gestione in direzioni diametralmente opposte. L'analisi dovrà necessariamente interessare anche le singole componenti del risultato finale: la gestione dei residui e quella della competenza.

Questo tipo di notizie non sono rilevabili in questo prospetto ma nei successivi, dove vengono analizzate separatamente le gestioni dei residui e della competenza. Il presente quadro può invece diventare un indicatore attendibile dello stato di salute generale delle finanze comunali e, soprattutto, indicare il margine di manovra di cui l'ente può ancora disporre visto, in questa ottica, sotto forma di avanzo di amministrazione che eventualmente matura nel corso dei vari esercizi, anche se negli ultimi anni gli avanzi di amministrazioni realizzati sono stati influenzati dalle rigide regole relative al patto di stabilità interno.

SVILUPPO GESTIONE GLOBALE (COMP.+ RES.)

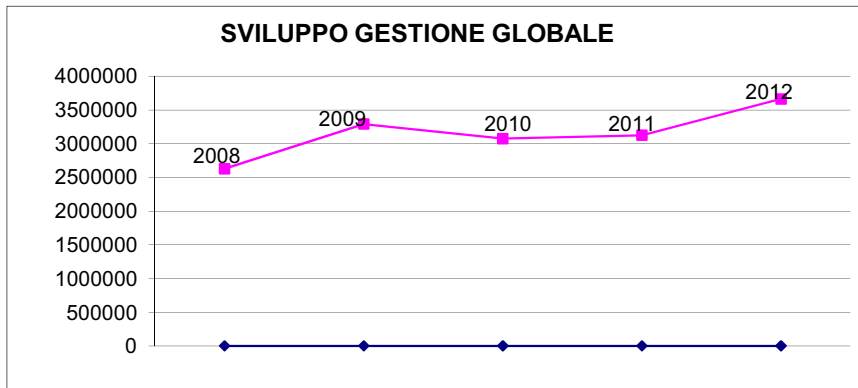
GESTIONE GLOBALE		2008	2009	2010	2011	2012
Riscossioni (compreso f.do cassa)	+	54.949.323,65	55.765.403,33	67.802.477,84	62.432.997,98	60.961.246,90
pagamenti	-	35.478.377,61	37.124.473,14	48.606.609,19	42.559.162,24	43.013.996,38
saldo gestione di cassa	=	19.470.946,04	18.640.930,19	19.195.868,65	19.873.835,74	17.947.250,52
Residui attivi	+	16.901.899,19	17.480.239,99	17.434.683,32	12.100.471,36	12.651.868,71
Residui passivi	-	33.745.107,07	32.832.047,62	33.556.371,55	28.850.908,37	26.936.232,81
-Avanzo risultante	=	2.627.738,16	3.289.122,56	3.074.180,42	3.123.398,73	3.662.886,42
-avanzo anno precedente non applicato al bilancio	-	798.239,86	1.623.086,16	1.372.626,56	762.810,42	618.416,73
Avanzo effettivo gestione		1.829.498,30	1.666.036,40	1.701.553,86	2.360.588,31	3.044.469,69

SVILUPPO GESTIONE GLOBALE (COMP. + RES.)

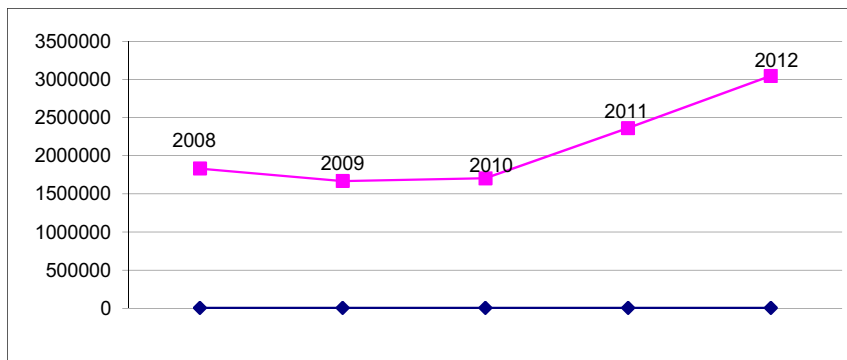
Gestione globale	2008	2009	2010	2011	2012
Avanzo	2.627.738,16	3.289.122,56	3.074.180,42	3.123.398,73	3.662.886,42

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato. Il valore più elevato è stato ottenuto nell'anno 2012 con un importo di € 3.662.886,42 mentre quello più basso nell'anno 2008 per un importo di € 2.627.738,16.

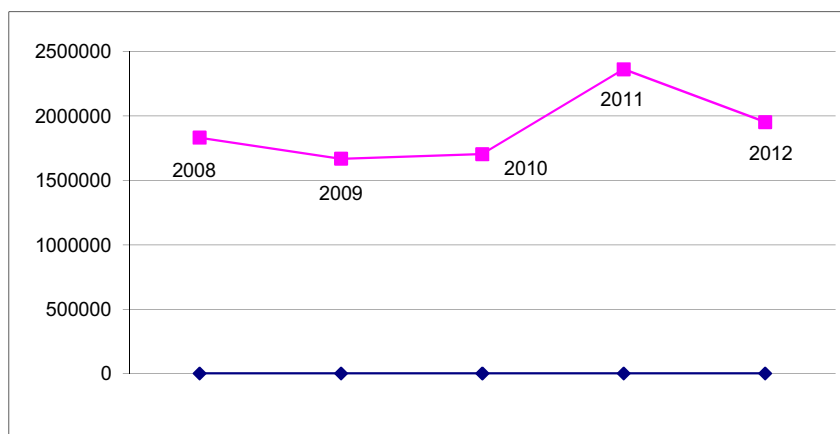
RISULTATO GESTIONE COMPLESSIVA



Se rappresentiamo lo stesso grafico con i valori effettivi realizzati, ossia l'avanzo risultante al netto dell'eventuale avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente non applicato al bilancio in corso abbiamo il seguente risultato:



Se dall'avanzo di amministrazione 2012 netto togliamo la parte di avanzo di amministrazione vincolato derivante dal fondo svalutazione crediti (pari a € 1.094.532,00), il grafico risulta il seguente:



CONTO DEL BILANCIO 2012

LA GESTIONE DEI RESIDUI NEL QUINQUENNIO

La successiva tabella riporta l'andamento del risultato riscontrato nella gestione dei residui del quinquennio appena trascorso (2008/2012).

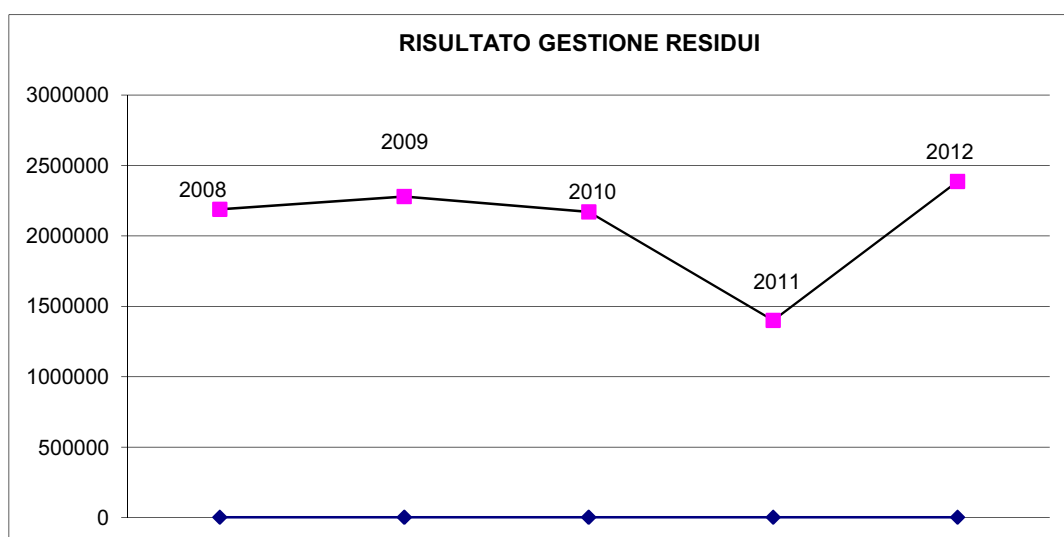
Analizzando la gestione dei residui è importante considerare l'andamento del tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi. Questi due valori indicano la capacità e la rapidità con cui l'ente riesce a riscuotere i crediti (tasso di smaltimento dei residui attivi) o ad utilizzare pienamente, con la chiusura del procedimento amministrativo avvenuta con il pagamento del debito contratto, le somme impegnate (tasso di smaltimento dei residui passivi).

I possibili disavanzi che si verificano nella gestione dei residui sono generalmente prodotti dal venire meno di crediti (residui attivi) caduti in prescrizione, inesigibili o dichiarati insussistenti.

SVILUPPO GESTIONE RESIDUI

GESTIONE RESIDUI		2008	2009	2010	2011	2012
Riscossioni (compreso fdo cassa)	+	28.733.378,71	27.808.485,39	28.310.484,29	29.678.836,98	26.407.633,50
pagamenti	-	12.935.769,74	12.573.361,03	13.261.281,64	15.779.601,40	10.374.139,87
saldo gestione di cassa	=	15.797.608,97	15.235.124,36	15.049.202,65	13.899.235,58	16.033.493,63
Residui attivi	+	7.697.899,83	7.788.812,11	7.039.917,58	5.641.234,74	5.358.292,98
Residui passivi	-	17.216.362,21	19.741.762,25	18.004.913,63	15.831.748,57	16.502.350,10
Avanzo gestione residui	=	6.279.146,59	3.282.174,22	4.084.206,60	3.708.721,75	4.889.436,51
Avanzo esercizio preced.applicato		4.093.640,00	1.004.652,00	1.916.496,00	2.311.370,00	2.504.982,00
Avanzo disponibile		2.185.506,59	2.277.522,22	2.167.710,60	1.397.351,75	2.384.454,51

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.



CONTO DEL BILANCIO 2012

GESTIONE DELLA COMPETENZA NEL QUINQUENNIO

La pagina riporta l'andamento storico del risultato della gestione di competenza conseguito nel quinquennio 2008/2012.

È la tabella da cui si possono trarre le indicazioni sintetiche più importanti sull'andamento finanziario del Comune ricondotto ad una visione di medio periodo (andamento tendenziale).

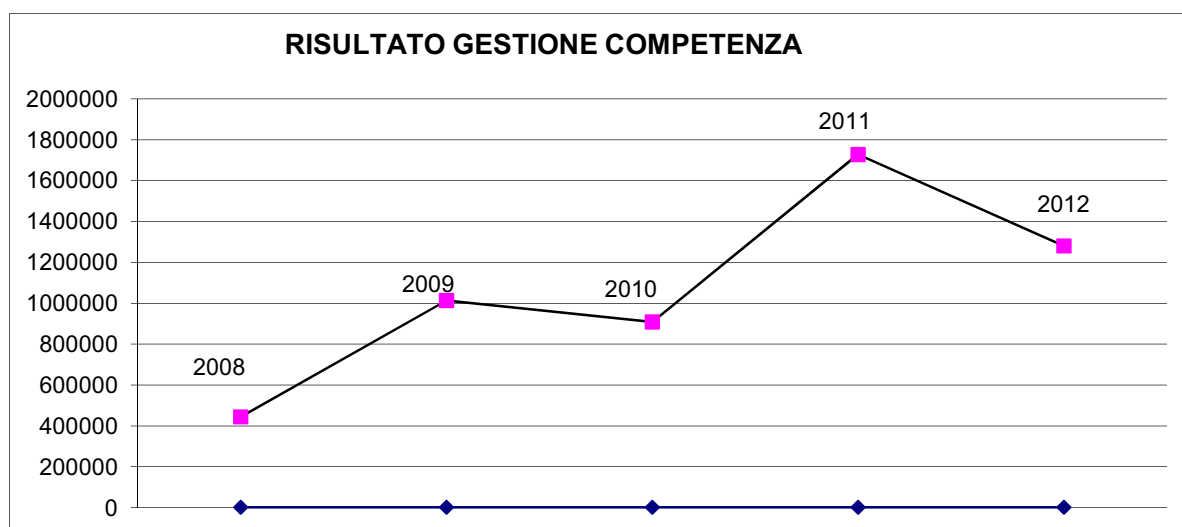
Infatti è la gestione della competenza che permette di valutare come e in che misura vengono utilizzate le risorse disponibili.

Nell'ultima riga viene indicato l'andamento storico del risultato della gestione di competenza, ripreso successivamente in forma grafica.

SVILUPPO GESTIONE COMPETENZA

GESTIONE COMPETENZA		2008	2009	2010	2011	2012
Riscossioni	+	26.215.944,94	27.956.917,94	39.491.993,55	32.754.161,00	34.553.613,40
pagamenti	-	22.542.607,87	24.551.112,11	35.345.327,55	26.779.560,84	32.639.856,51
saldo gestione di cassa	=	3.673.337,07	3.405.805,83	4.146.666,00	5.974.600,16	1.913.756,89
Residui attivi	+	9.203.999,36	9.691.427,88	10.394.765,74	6.459.236,62	7.293.575,73
Residui passivi	-	16.528.744,86	13.090.285,37	15.551.457,92	13.019.159,80	10.433.882,71
Avanzo	= -	3.651.408,43	6.948,34	1.010.026,18	585.323,02	1.226.550,09
Avanzo eserc.preced.applicato		4.093.640,00	1.004.652,00	1.916.496,00	2.311.370,00	2.504.982,00
Avanzo gestione competenza		442.231,57	1.011.600,34	906.469,82	1.726.046,98	1.278.431,91

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.



La somma delle componenti di avanzo derivanti dalla gestione residui e dalla gestione di competenza riporta al dato del risultato globale (avanzo di amministrazione dell'esercizio 2012) desunto dalla tabella riportata a pag. 7.

Avanzo derivante dalla gestione residui	2.384.454,51
Avanzo derivante dalla gestione di competenza	1.278.431,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012	3.662.886,42

INCIDENZA DEI RISULTATI SULLA GESTIONE

INCIDENZA DEI RISULTATI SULLA GESTIONE	2008	2009	2010	2011	2012
incidenza del risultato di amministrazione (di competenza) su entrate correnti (Tit. I-II-III)	1,85%	3,44%	2,75%	5,40%	4,39%

SUDDIVISIONE DEL BILANCIO NELLE SUE COMPONENTI

Il precedente quadro riassuntivo della gestione finanziaria ha già indicato come si è conclusa la gestione della competenza 2012, vista come differenza algebrica tra impegni ed accertamenti di stretta pertinenza dell'esercizio (risultato della gestione).

Questo valore complessivo fornisce solo un'informazione sintetica sull'attività che l'ente ha sviluppato durante l'intero esercizio, senza indicare quale sia stata la destinazione delle risorse disponibili.

Impiegare mezzi finanziari per l'acquisto di beni di consumo è infatti cosa ben diversa dall'utilizzarli per acquisire beni di uso durevole (beni strumentali) o finanziare la costruzione di opere pubbliche.

La suddivisione del bilancio di competenza nelle sue componenti elementari permette invece di distinguere quante e quali risorse di bilancio siano state destinate rispettivamente:

- al funzionamento dell'Ente (bilancio di parte corrente);
- all'attivazione di interventi in c/capitale (bilancio investimenti);
- ad operazioni da cui derivano situazioni di debito/credito estranee alla gestione dell'Ente (partite di giro/servizi per conto terzi).

La tabella seguente indica i totali delle entrate, delle uscite ed i risultati delle diverse componenti del bilancio di competenza 2012.

RIEPILOGO BILANCIO DI COMPETENZA 2012

BILANCIO	ACCERTAMENTI	IMPEGNI	RISULTATO (+/-)
CORRENTE (al netto entrate correnti destinate ad investimenti)	30.018.016,33	28.867.464,79	1.150.551,54
INVESTIMENTI (comprese entrate correnti destinate ad investimenti)	12.458.978,58	12.331.098,21	127.880,37
SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.875.176,22	1.875.176,22	0,00
TOTALE (Avanzo compreso)	44.352.171,13	43.073.739,22	1.278.431,91

GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012
BILANCIO CORRENTE

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del consuntivo corrente 2012 relativamente alla sola competenza. Le risorse riportate vengono distinte in entrate di natura ordinaria e straordinaria e si contrappongono, per produrre il risultato del bilancio di parte corrente, alle spese di natura ordinaria.

BILANCIO CORRENTE ANNO 2012		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
ENTRATE (Accertamenti competenza)				
Tributarie (tit. I)	+	19.804.368,53		
Trasferimenti Stato, Regione ed enti (tit. II)	+	2.598.938,29		
Extratributarie (tit. III)	+	6.721.569,51		
Risorse correnti		29.124.876,33	29.124.876,33	
Entrate correnti specifiche che finanz.investimenti (Sanzioni C.d.S.+ entrata carattere straord.)				
	-	60.000,00		
Risparmio corrente		60.000,00	60.000,00	
Avanzo applicato a bilancio corrente	+	953.140,00		
Proventi concess.edilizie per finanz.spese correnti	+	-		
Risorse straordinarie		953.140,00	953.140,00	
Totale entrate			30.018.016,33	30.018.016,33
USCITE (impegni competenza)				
Spese correnti (tit. I)	+	26.691.648,52		
Rimborso di prestiti (tit. III)	+	2.175.816,27		
Uscite ordinarie		28.867.464,79	28.867.464,79	
Disavanzo applicato al bilancio		-		
Uscite straordinarie		-	-	
Totale uscite			28.867.464,79	28.867.464,79
Risultato (entrate-uscite)				
Avanzo economico				1.150.551,54

GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012
BILANCIO INVESTIMENTI

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del bilancio investimenti 2012, gestione della sola competenza. Alle risorse di entrata si contrappongono, per produrre il risultato del bilancio di parte investimenti, gli interventi in conto capitale.

BILANCIO INVESTIMENTI ANNO 2012		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
ENTRATE (Accertamenti competenza)				
Alienazioni beni, trasferi, capitali (tit. IV)	+	10.847.136,58		
Proventi C.E. destinati finanz. spese correnti	-	-		
Alienaz. beni e trasferimento capitali investiti		10.847.136,58	10.847.136,58	
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	+	60.000,00		
Risparmio complessivo reinvestito		60.000,00		
Avanzo applicato a bilancio investimenti	+	1.551.842,00		
Risparmio complessivo reinvestito	+	1.611.842,00	1.611.842,00	
Accensione di prestiti (tit. V)	+	0,00		
Anticipazioni di cassa	-	-		
Accensione di prestiti per investimenti		0,00	0,00	
Totale entrate			12.458.978,58	12.458.978,58
USCITE (impegni competenza)				
In conto capitale (Tit. II)	+	12.331.098,21		
Investimenti effettivi		12.331.098,21	12.331.098,21	
Totale uscite			12.331.098,21	12.331.098,21
Risultato (entrate-uscite)				
Avanzo				127.880,37

**GESTIONE DELLA COMPETENZA 2012
SERVIZI PER CONTO DI TERZI**

Gli ultimi movimenti che interessano il bilancio di competenza sono i servizi per conto di terzi che, nel precedente ordinamento finanziario e contabile, assumevano la denominazione di “partite di giro”. Queste operazioni non incidono in alcun modo sull’attività economica del Comune, trattandosi generalmente di poste puramente finanziarie movimentate dall’Ente per conto di soggetti esterni.

Tipico esempio, nella gestione degli stipendi, le operazioni attuate dall’Ente in qualità di “sostituto d’imposta”. In questa circostanza, le ritenute fiscali e contributive entrano tecnicamente nella contabilità dei movimenti per conto di terzi all’atto dell’erogazione dello stipendio ed escono successivamente, al momento del versamento mensile all’Erario della somma originariamente trattenuta.

Il prospetto riporta il consuntivo 2012 dei servizi per conto di terzi che, di regola, si chiude con un pareggio sia a preventivo che a consuntivo. In quest’ultimo caso, gli accertamenti di entrata corrispondono, come valore, agli impegni di spesa.

BILANCIO SERVIZI C/TERZI ANNO 2012			PARZIALE	TOTALE
ENTRATE (Accertamenti competenza)				
Servizi per conto di terzi (tit. 6)		+	1.875.176,22	
Totale entrate			1.875.176,22	1.875.176,22
USCITE (impegni competenza)				
Servizi per conto di terzi (Tit 4)		+	1.875.176,22	
Totale uscite			1.875.176,22	1.875.176,22
Risultato (entrate-uscite)				
Avanzo		+	0,00	0,00

INDICATORI FINANZIARI 2012

CONTENUTO DEGLI INDICATORI

Gli indicatori finanziari, ottenuti come rapporti tra valori finanziari e fisici (esempio: spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio: grado di autonomia tributaria), analizzano aspetti diversi della vita dell'Ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano, a livello finanziario, nel corso dei diversi esercizi.

Questi parametri, individuati in modo autonomo dal Comune, forniscono interessanti informazioni sulla composizione del bilancio e possono permettere di comparare i dati dell'Ente con analoghi valori che si riscontrano in Enti di simili dimensioni o collocati nello stesso comprensorio territoriale.

Per comodità di lettura, questi indicatori possono essere raggruppati in sette distinte categorie denominate, rispettivamente:

- grado di autonomia dell'Ente;
- pressione fiscale e restituzione erariale pro-capite;
- grado di rigidità del bilancio;
- grado di rigidità del bilancio pro-capite;
- costo del personale;
- propensione agli investimenti;
- capacità di gestione.

GRADO DI AUTONOMIA

E' un gruppo di indici che mostra l'attitudine del Comune a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale. Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali: di questo importo totale, le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri Enti, costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse fornite da terzi e destinate a finanziare una parte della gestione corrente.

1. GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA =	$\frac{\text{Entrate tributarie} + \text{Extratributarie}}{\text{Entrate correnti}}$
2. GRADO DI AUTONOMIA TRIBUTARIA =	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate correnti}}$
3. GRADO DI DIPENDENZA ERARIALE =	$\frac{\text{Trasferimenti correnti Stato}}{\text{Entrate correnti}}$
4. INCIDENZA ENTRATE TRIBUTARIE SU ENTRATE PROPRIE	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}}$

$$5. \text{ INCIDENZA ENTRATE EXTRATRIBUT.} = \frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate tributarie} + \text{Extratributarie}}$$

SU ENTRATE PROPRIE

PRESSIONE FISCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

E' importante conoscere quale sia il "prezzo" pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dal Comune. Allo stesso tempo è interessante individuare l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente dallo Stato e restituite (in un secondo tempo) indirettamente alla collettività locale, sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (trasferimenti destinati a finanziare parzialmente l'attività istituzionale del Comune).

$$6. \text{ PRESSIONE ENTRATE PROPRIE PRO-CAPITE} = \frac{\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}}{\text{Popolazione}}$$

$$7. \text{ PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE} = \frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Popolazione}}$$

$$8. \text{ TRASFERIMENTI ERARIALI PRO-CAPITE} = \frac{\text{Trasferimenti correnti Stato}}{\text{Popolazione}}$$

GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO

L'Amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse comunali nella misura in cui il bilancio non sia già stato prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine, assunti nei precedenti esercizi. Conoscere il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività a disposizione per l'assunzione di nuove scelte gestionali o di ulteriori iniziative economico-finanziarie.

$$9. \text{ RIGIDITA' STRUTTURALE} = \frac{\text{Spese personale} + \text{Rimborso mutui}}{\text{Entrate correnti}}$$

$$10. \text{ RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE} = \frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate correnti}}$$

$$11. \text{ RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO} = \frac{\text{Rimborso mutui}}{\text{Entrate correnti}}$$

GRADO DI RIGIDITA' PRO-CAPITE

I principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale e il livello di indebitamento. Questi fattori individuano, in termini negativi, il riflesso sul bilancio delle scelte strutturali adottate dal Comune.

$$12. \text{ RIGIDITA' STRUTTURALE PRO-CAPITE} = \frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui}}{\text{Popolazione}}$$

$$13. \text{ COSTO DEL PERSONALE PRO-CAPITE} = \frac{\text{Spese personale}}{\text{Popolazione}}$$

$$14. \text{ INDEBITAMENTO PRO-CAPITE} = \frac{\text{Indebitamento complessivo}}{\text{Popolazione}}$$

COSTO DEL PERSONALE

Per erogare servizi è necessario possedere una struttura organizzata dove l'onere per il personale acquisisce necessariamente un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo. Il costo del personale può essere visto come costo medio pro-capite o come parte del costo complessivo delle spese correnti.

$$15. \text{ INCIDENZA DEL COSTO PER IL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE} = \frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$$

$$16. \text{ COSTO MEDIO DEL PERSONALE} = \frac{\text{Spese personale}}{\text{Dipendenti}}$$

PROPENSIONE AGLI INVESTIMENTI

Questi indicatori assumono un'elevata importanza solo a consuntivo, poiché riflettono l'effettivo sforzo intrapreso dal Comune nel campo degli investimenti. Anche nel bilancio di previsione, peraltro, questi indicatori possono evidenziare una certa propensione dell'Amministrazione ad attuare una marcata politica di sviluppo delle spese in conto capitale.

$$17. \text{ PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO} = \frac{\text{Investimenti}}{\text{Correnti + Investimenti + rimborso prestiti}}$$

$$18. \text{ INVESTIMENTI PRO-CAPITE} = \frac{\text{Investimenti}}{\text{Popolazione}}$$

CAPACITA' DI GESTIONE

Questi indicatori, seppure nella loro approssimazione, forniscono un primo significativo elemento di valutazione del grado di attività della struttura operativa del Comune, analizzato da due distinti elementi: la densità di dipendenti per abitante ed il volume medio di risorse nette per dipendente.

$$19. \text{ ABITANTI PER DIPENDENTE} = \frac{\text{Popolazione}}{\text{Dipendenti}}$$

$$20. \text{ RISORSE GESTITE PER DIPENDENTE} = \frac{\text{Correnti - Personale - Interessi}}{\text{Dipendenti}}$$

Nelle pagine successive vengono riportati gli indicatori calcolati sulla base degli accertamenti e degli impegni del conto consuntivo 2012, del numero di abitanti e del personale al 31 dicembre 2012.

INDICATORI FINANZIARI

	DENOMINAZIONE	ADDENDI ELEMENTARI	IMPORTI 2012		INDICATORE 2010	INDICATORE 2011	INDICATORE 2012
1	GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	26.525.938,04	*100	68,923	90,413	91,077
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
2	GRADO DI AUTONOMIA TRIBUTARIA	ENTRATE TRIBUTARIE	19.804.368,53	*100	50,731	69,011	67,998
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
3	GRADO DI DIPENDENZA ERARIALE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	2.598.938,29	*100	19,369	0,972	0,832
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
4	INCIDENZA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE TRIBUTARIE	19.804.368,53	*100	73,605	76,329	74,660
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	26.525.938,04				
5	INCIDENZA DELLE ENTRATE EXTRATRIB. SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.721.569,51	*100	26,395	23,671	25,340
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	26.525.938,04				
6	PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	26.525.938,04		731,96	910,951	824,555
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
7	PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUTARIE	19.804.368,53		538,757	695,318	615,616
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
8	TRASFERIMENTI ERARIALI PRO-CAPITE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	2.598.938,29		205,7	9,794	7,531
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
9	GRADO DI RIGIDITA' STRUTTURALE	SPESE PERSONALE(int.01) + RIMB. MUTU	9.591.928,36	*100	29,147	32,006	32,934
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
10	GRADO RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.485.061,87	*100	20,607	20,325	22,266
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
11	GRADO RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO	RIMBORSO MUTUI	3.106.866,49	*100	8,54	11,681	10,667
		ENTRATE CORRENTI	29.124.876,33				
12	RIGIDITA' STRUTTURALE PRO-CAPITE	SPESE PERSONALE(int.01) + RIMB. MUTU	9.591.928,36		309,54	322,478	298,164
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
13	COSTO DEL PERSONALE PRO-CAPITE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.485.061,87		218,843	204,784	201,587
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
14	INDEBITAMENTO PRO-CAPITE	DEBITO RESIDUO MUTUI AL 31.12	18.156.566,84		725,347	632,704	564,394
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
15	INCIDENZA DEL COSTO DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.485.061,87	*100	21,493	22,366	22,315
		SPESE CORRENTI	29.061.930,44				
16	COSTO MEDIO DEL PERSONALE	SPESE PER IL PERSONALE (int.01)	6.485.061,87		35.216,791	35.134,378	35.632,208
		DIPENDENTI	182				
17	PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO	INVESTIMENTI	12.331.098,21	*100	31,818	16,202	29,931
		SP.CORR.+INVEST.+QUOTA CAP.RIMB. MUTUI	41.198.863,00				
18	INVESTIMENTI PRO-CAPITE	INVESTIMENTI	12.331.098,21		500,755	193,348	383,310
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32170				
19	ABITANTI PER DIPENDENTE	POPOLAZIONE RESIDENTE	32170		161	172	177
		DIPENDENTI	182				
20	SPESA CORRENTE NETTA PER DIPENDENTE	SP.CORR. AL NETTO PERSONALE E INT.PASS	19.275.836,43		122.865,510	151.382,875	105.911,189
		DIPENDENTI	182				

ANDAMENTO DELLE ENTRATE NEL QUINQUENNIO 2008/2012 RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER TITOLI

Le risorse di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate tributarie, trasferimenti correnti, entrate extratributarie, alienazioni di beni e contributi in conto capitale, accensione di prestiti, ed, infine, da movimenti di risorse effettuati per conto di soggetti esterni, come i servizi per conto di terzi.

Le entrate di competenza di un esercizio sono il vero asse portante dell'intero bilancio comunale. La dimensione che assume la gestione economica e finanziaria dell'ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite, utilizzandole successivamente nella gestione delle spese correnti e degli investimenti.

Il Comune, per programmare correttamente l'attività di spesa, deve infatti conoscere quali sono i mezzi finanziari a disposizione, garantendone così un certo margine di manovra.

E' a questo scopo che "ai Comuni e alla Province la legge riconosce, nell'ambito della finanza pubblica, autonomia finanziaria fondata su certezza di risorse proprie e trasferite".

Allo stesso tempo "la legge assicura, altresì, agli enti locali potestà impositiva autonoma nel campo delle imposte, delle tasse e delle tariffe...".

Il successivo quadro riporta l'elenco delle entrate di competenza accertate a consuntivo, suddivise per titoli. L'ultima colonna, trasformando i valori monetari in valori percentuali, indica l'importanza delle singole voci sul totale generale.

RIEPILOGO ENTRATE

Riepilogo entrate	Accertamenti anno 2012	Percentuale
Tit. 1 - Tributarie	19.804.368,53	47,325
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	2.598.938,29	6,211
Tit. 3 - Extratributarie	6.721.569,51	16,062
Tit. 4 - Trasn.capitali e riscossione di crediti	10.847.136,58	25,921
Tit. 5 - Accensione di prestiti	0,00	0,000
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	1.875.176,22	4,481
Totale	41.847.189,13	100,000

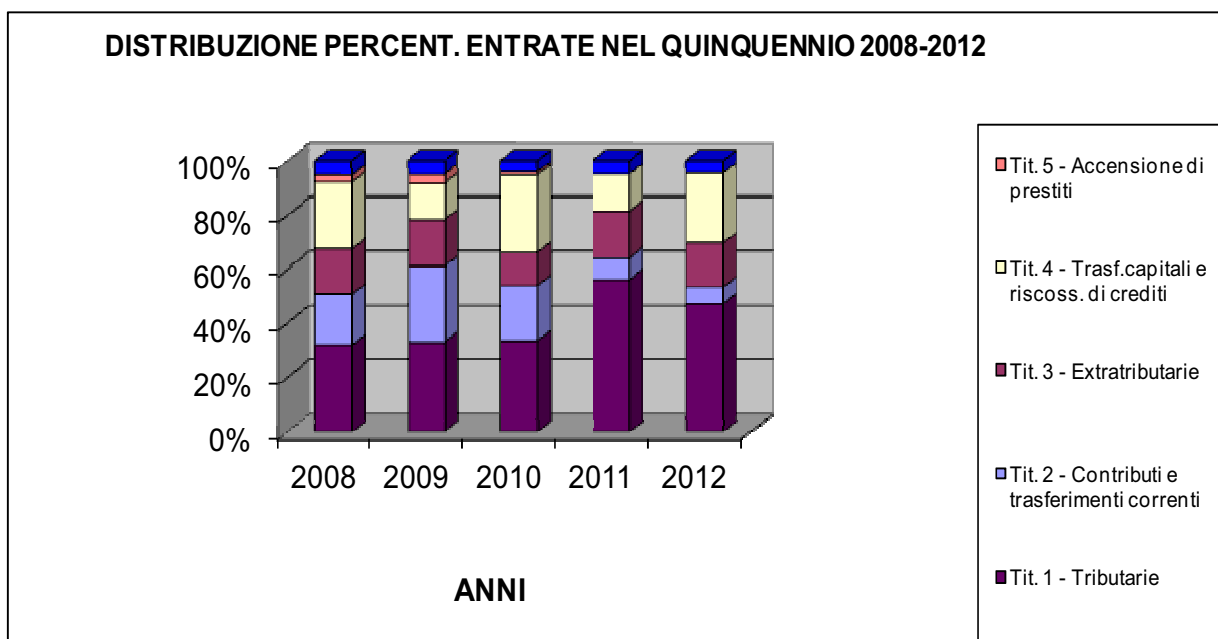
RIEPILOGO ENTRATE 2008/2012

Riepilogo entrate	2008	2009	2010	2011	2012
Tit. 1 - Tributarie	11.379.694,58	12.429.145,89	16.732.705,45	22.069.398,36	19.804.368,53
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	6.622.736,28	10.509.901,93	10.250.179,52	3.066.044,13	2.598.938,29
Tit. 3 - Extratributarie	5.890.601,28	6.504.815,02	6.000.508,28	6.844.173,23	6.721.569,51
Tit. 4 - Trasn.capitali e riscoss. di crediti	8.760.126,27	5.056.718,20	14.295.060,93	5.313.338,44	10.847.136,58
Tit. 5 - Accensione di prestiti	906.991,59	1.200.000,00	590.718,00	0,00	0,00
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	1.859.794,30	1.947.764,78	2.017.587,11	1.920.443,46	1.875.176,22
Totale	35.419.944,30	37.648.345,82	49.886.759,29	39.213.397,62	41.847.189,13

N.B. anno 2009 il Comune di Cernusco sul Naviglio è diventato Comune capofila del Piano di zona per cui le entrate tit. II e le spese correnti sono aumentate per l'introduzione di tale nuova competenza, nell'anno 2010 è stato reinternalizzato il servizio di igiene urbana e quindi le entrate tributarie sono aumentate per l'inserimento a bilancio della TIA e le spese correnti sono aumentate per l'inserimento dei costi di gestione del servizio di igiene urbana

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della distribuzione percentuale dei diversi titoli dell'entrata nell'arco dell'ultimo triennio.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE



Durante l'anno 2012 sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

ELENCO DELLE VARIAZIONI DI BILANCIO EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2012		Estremi delibere variazione			Ratificate con atto C.C.	
		Tipo	Numero	Data	Numero	Data
1	Variazione al bilancio	G.C.	76	29/02/2012	24	19/3/2012
2	Variazione al bilancio	C.C.	23	19/03/2012	=	=
3	Variazione al bilancio	G.C.	168	07/06/2012	51	19/6/2012
4	Variazione al bilancio	G.C.	187	19/06/2012	62	29/6/2012
5	Variazione al bilancio	G.C.	244	06/09/2012	86	28/9/2012
6	Variazione al bilancio	C.C.	87	28/09/2012	=	=
7	Variazione al bilancio	G.C.	276	11/10/2012	105	26/11/2012
8	Variazione al bilancio	G.C.	298	30/10/2012	106	26/11/2012
9	Variazione al bilancio	C.C.	107	26/11/2012	=	=
		Estremi delibere			Comunicate al C.C. con atto	
10	Storno di fondi dal Fondo di Riserva	G.C.	215	19/7/2012	92	28/9/2012
11	Storno di fondi dal Fondo di Riserva	G.C.	229	25/7/2012	92	28/9/2012
12	Storno di fondi dal Fondo di Riserva	G.C.	334	27/11/2012	5	5/2/2013
13	Storno di fondi dal Fondo di Riserva	G.C.	367	20/12/2012	5	5/2/2013

che hanno variato gli stanziamenti di entrata e di spesa nel bilancio come segue:

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONI INIZIALI ENTRATA E PREVISIONI FINALI ENTRATA

TITOLI ENTRATA	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI FINALI	SCOSTAMENTI
Tit. 1 - Tributarie	20.044.115,00	20.499.438,00	455.323,00
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	2.713.000,00	2.810.459,00	97.459,00
Tit. 3 - Extratributarie	6.654.846,00	7.910.254,00	1.255.408,00
Tit. 4 - Trasn.capitale e riscossione di crediti	11.147.850,00	19.342.545,00	8.194.695,00
Tit. 5 - Accensione di prestiti	-	-	-
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	3.853.000,00	-
Avanzo di amm.zione applicato al bilancio	-	2.504.982,00	2.504.982,00
Totali	44.412.811,00	56.920.678,00	12.507.867,00

SCOSTAMENTI TRA PREVISIONI INIZIALI SPESA E PREVISIONI FINALI SPESA

TITOLI SPESA	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI FINALI	SCOSTAMENTI
Tit. 1 - Correnti	27.479.786,00	29.728.616,00	2.248.830,00
Tit. 2 - In conto capitale	11.416.635,00	21.163.172,00	9.746.537,00
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	1.663.390,00	2.175.890,00	512.500,00
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	3.853.000,00	-
Totali	44.412.811,00	56.920.678,00	12.507.867,00

Inoltre di seguito si riportano gli scostamenti tra le previsioni finali di entrata e gli accertamenti finali (capacità di accertamento) e il grado di riscossione delle entrate sia della gestione di competenza che di quella residui.

Grado di realizzazione delle previsioni definitive (capacità di accertamento): esprime quale quota della stanziamento definitivo in competenza si è tradotto, in termini giuridici, in accertamenti di entrata

TITOLI ENTRATA	PREVISIONI FINALI	ACCERTAMENTI	SCOSTAMENTI	IN %
Tit. 1 - Tributarie	20.499.438,00	19.804.368,53	- 695.069,47	96,61%
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	2.810.459,00	2.598.938,29	- 211.520,71	92,47%
Tit. 3 - Extratributarie	7.910.254,00	6.721.569,51	- 1.188.684,49	84,97%
Tit. 4 - Trasf.capitali e riscossione di crediti	19.342.545,00	10.847.136,58	- 8.495.408,42	56,08%
Tit. 5 - Accensione di prestiti	-	-	-	-
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	1.875.176,22	- 1.977.823,78	48,67%
Avanzo d'amministraz.applicato bilancio	2.504.982,00	-	- 2.504.982,00	0,00%
Totali	56.920.678,00	41.847.189,13	- 15.073.488,87	73,52%

VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI RISCOSSIONE	2008	2009	2010	2011	2012
Velocità di riscossione tit. I di entrata (riscossioni in c/competenza/accertamenti di competenza)	69,38%	65,45%	76,00%	82,80%	81,97%
Velocità di riscossione tit. II di entrata (riscossioni in c/competenza/accertamenti di competenza)	87,29%	89,28%	84,29%	84,35%	78,32%
Velocità di riscossione tit. III di entrata (riscossioni in c/competenza/accertamenti di competenza)	74,32%	67,43%	77,70%	72,75%	70,08%
Velocità di riscossione tit. IV di entrata (riscossioni in c/competenza/accertamenti di competenza)	72,04%	82,19%	76,79%	96,10%	90,23%
Velocità di riscossione tit. V di entrata (riscossioni in c/competenza/accertamenti di competenza)	-	-	81,22%	-	-
Velocità di riscossione complessiva entrate con esclusione tit. VI (riscossioni c/competenza/accertamenti di competenza)	72,60%	72,99%	78,37%	82,98%	81,97%

VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI	2008	2009	2010	2011	2012
Smaltimento residui tit. I (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	79,59%	84,99%	68,40%	69,39%	67,50%
Smaltimento residui tit. II (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	79,79%	105,77%	94,57%	90,80%	95,90%
Smaltimento residui tit. III (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	60,92%	42,52%	48,46%	49,77%	69,24%
Smaltimento residui tit. IV (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	57,75%	18,58%	31,62%	54,77%	21,56%
Smaltimento residui tit. V (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	7,20%	33,60%	62,17%	38,09%	18,64%
Smaltimento residui complessivo con esclusione tit. VI (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	56,14%	49,38%	55,26%	60,21%	53,68%

Nell'anno 2012 non sono stati assunti mutui per il finanziamento di spese d'investimento.

L'entrata relativa ai proventi rilascio concessioni edilizie registrata nel quinquennio è stata la seguente:

	2008	2009	2010	2011	2012
entrata complessiva	4.780.899,28	3.091.030,49	4.080.492,37	1.767.528,98	2.721.275,51

La quota prevista a preventivo di utilizzo dell'entrata relativa ai proventi rilascio concessioni edilizie per il finanziamento di spese correnti era pari allo 0,00%, e non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

POLITICHE FISCALI

Nell'anno 2012 è stata introdotta l'IMU (Imposta Municipale Propria), con accertamenti pari a € 8.072.672,33.

IMU

Aliquote IMU:

Oggetto dell'imposta	Aliquota %	Detrazione	Quota 50% Stato
1. Unità immobiliari adibite ad abitazione principale del soggetto passivo e relative pertinenze. L'abitazione principale è quella posseduta dal contribuente a titolo di proprietà o usufrutto o altro diritto reale in cui il contribuente e i suoi familiari hanno residenza anagrafica e dimora abituale.	0,4	€ 200,00 + maggiorazione figli *	NO
2. Unità immobiliari possedute a titolo di proprietà o usufrutto dai cittadini italiani residenti all'estero (AIRE)	0,4	€ 200,00 + maggiorazione figli *	NO
3. Unità immobiliari concesse in uso gratuito a genitori o figli o ad altri soggetti da loro adibite ad abitazione principale	0,76	NO	SI
4. Unità immobiliari di soggetti passivi che a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio, risultano <u>assegnatari della casa coniugale</u> e delle relative pertinenze con le precisazioni di cui alle note del punto 1.	0,4	€ 200,00 + maggiorazione figli *	NO
5. Unità immobiliari e relative pertinenze appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari, nonché agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari con le precisazioni di cui alle note del punto 1	0,4	€ 200,00	NO
6. Abitazioni concesse in affitto	0,76	NO	SI
7. Abitazioni a disposizione non locatate	0,76	NO	SI
8. Abitazioni non locatate di proprietà di società o imprese che le hanno realizzate per la vendita	0,76	NO	SI
9. Immobili inagibili e inabitabili	0,76	NO	SI
10. Fabbricati rurali ad uso strumentale (c. 3-bis, art. 9 del D.L. n. 557/1993)	0,2	NO	NO
11. Unità immobiliari e relative pertinenze adibite ad abitazione principale di proprietà di anziani o disabili residenti in istituti di cura o case di riposo . Per le pertinenze si vedano le precisazioni indicate al punto 1 purchè non locatate .	0,4	€ 200,00 + maggiorazione figli *	NO
12. Aree edificabili	0,76	NO	SI
13. Terreni agricoli	0,76	NO	SI
14. Altri immobili diversi dalle casistiche sopra esposte	0,76	NO	SI

*** MAGGIORAZIONE DELLA DETRAZIONE PER FIGLI DI ETÀ' INFERIORE AI 26 ANNI:**

Si tratta di una maggiorazione della detrazione base (che ammonta ad € 200,00) pari ad € 50,00 per ciascun figlio a condizione che sia di età inferiore ai 26 anni e che risieda ed abbia dimora abituale nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale (a prescindere dal fatto che sia o meno a carico fiscalmente). Tale detrazione deve essere rapportata ai mesi dell'anno in cui ricorrono le condizioni sopra indicate (età inferiore a 26 anni, perché la maggiorazione spetta fino al compimento del 26° anno di età e si decade dal beneficio dal giorno successivo, e residenza). L'importo complessivo della maggiorazione non può superare l'importo di € 400,00 per nucleo familiare.

Alla data attuale la situazione delle riscossioni IMU è la seguente:

CATEGORIA	IMPOSTA IMU ALIQUOTE BASE STIMATA DAL COMUNE E PREVISTA NEL BILANCIO 2012 (QUOTA CARICO COMUNE)	IMPOSTA IMU ALIQUOTE BASE STIMATA DALLO STATO DOPO RISCOSSIONE 1A RATA (QUOTA CARICO COMUNE)	RISCOSSIONI EFFETTIVE QUOTA CARICO COMUNE 1A RATA E 2A RATA (situazione al 30.4.2013)	RISCOSSIONI QUOTA CARICO STATO 1A RATA E 2A RATA (situazione al 30.4.2013)	TOTALE RISCOSSIONI 2012	DIFFERENZA TRA PREVISIONE DEFINITIVA BILANCIO E RISCOSSIONI CARICO COMUNE ANNO 2012 (situazione al 30.4.2013)
Aree Fabbricabili	461.522,46	5.186.073,00	394.405,75	394.591,75	788.997,50	- 205.926,63
Terreni Agricoli	17.328,00		21.281,15	22.616,74	43.897,89	
altri fabbricati immobili cat. A non ab.princ. C2/C6/C7 non pertinentziali	4.716.149,54		4.554.896,34	4.523.992,27	9.078.888,61	
cat. D/10 rurali	5.000,00		9.563,13	-	9.563,13	
Abitazione principale	2.800.000,00	3.130.449,00	3.124.325,89	-	3.124.325,89	6.123,11
C2/C6/C7 pertinentziali	500.000,00				-	
totale	8.500.000,00	8.316.522,00	8.104.472,26	4.941.200,76	13.045.673,02	- 212.049,74

L'entrata ICI accertata negli anni 2000/2012 è la seguente:

ANNO IMPOSTA	AUTOLIQUIDAZIONE	LIQUIDAZIONI E ACCERTAMENTI (comprese sanzioni e interessi)	TOTALI
2000	6.582.000,00	-	6.582.000,00
2001	6.812.000,00	385.980,00	7.197.980,00
2002	6.802.000,00	472.615,00	7.274.615,00
2003	7.608.000,00	512.880,00	8.120.880,00
2004	7.588.000,00	489.042,00	8.077.042,00
2005	7.846.803,81	1.210.564,34	9.057.368,15
2006	7.916.052,19	777.352,91	8.693.405,10
2007	8.170.656,45	410.733,76	8.581.390,21
2008 *	5.930.070,00	303.567,28	6.233.637,28
2009 *	6.111.864,24	682.054,12	6.793.918,36
2010 *	6.285.208,12	395.246,34	6.680.454,46
2011 *	6.301.070,95	538.858,93	6.839.929,88
2012	= =	463.778,00	463.778,00

* Esclusi immobili adibiti ad abitazione principale

Addizionale IRPEF

Percentuale prevista nella misura dello 0,70 per cento.

L'entrata anno 2012 è stata così accertata:

- addizionale IRPEF 2012 (presunta) € 3.950.000,00

- addizionale IRPEF a saldo anni precedenti

€ 267.437,60

T.I.A.

Nell'anno 2006 è stata soppressa la Tassa smaltimento Rsu e istituita la T.I.A.

Le tariffe applicate nell'anno 2012 sono state le seguenti (tariffe approvate con Delibera di G.C. n. 59 del 21/02/2012):

UTENZE DOMESTICHE

NUMERO COMPONENTI	Tariffa Fissa	Tariffa Variabile
1	€ 0,53	€ 32,59
2	€ 0,63	€ 58,65
3	€ 0,70	€ 65,17
4	€ 0,76	€ 71,69
5	€ 0,82	€ 94,50
6	€ 0,87	€ 110,79

UTENZE NON DOMESTICHE

N.	CATEGORIA ATTIVITA'	Tariffa Fissa	Tariffa Variabile
1	Musei, Biblioteche, Scuole, Associazioni, Luoghi di culto	€ 0,54	€ 0,42
2	Cinematografi, Teatri	€ 0,50	€ 0,38
3	Autorimesse, Magazzini senza alcuna vendita diretta	€ 0,76	€ 0,58
4	Campeggi, Distributori di carburanti, Impianti sportivi	€ 1,03	€ 0,80
5	Stabilimenti balneari	€ 0,69	€ 0,53
6	Esposizioni, Autosaloni	€ 0,58	€ 0,45
7	Alberghi con ristorante	€ 1,92	€ 1,49
8	Alberghi senza ristorante	€ 1,38	€ 1,07
9	Case di cura e riposo	€ 1,53	€ 1,18
10	Ospedali	€ 1,60	€ 1,24
11	Uffici, Agenzie, Studi professionali	€ 1,76	€ 1,36
12	Banche, Istituti di credito	€ 0,79	€ 0,61
13	Negozi di abbigl, Calzature, Librerie e cartolerie, Ferramenta	€ 1,63	€ 1,26
14	Edicole, Farmacie, Tabaccai, Plurilicenze	€ 1,98	€ 1,53
15	Negozi particolari quali filateria, tende e tessuti	€ 0,98	€ 0,75
16	Banchi di mercato beni durevoli	€ 2,41	€ 1,87
17	Attività artigianali tipo botteghe: Parrucchiere, Barbiere	€ 1,75	€ 1,35
18	Attività artigianali tipo botteghe:Falegname, Idraulico,Fabbro	€ 1,26	€ 0,98
19	Carrozzerie, Autofficine, Elettrauto	€ 1,69	€ 1,31
20	Attività industriali con capannoni di produzione	€ 0,88	€ 0,68
21	Attività artigianali con produzione di beni specifici	€ 1,11	€ 0,86
22	Ristoranti, Trattorie, Osterie, Pizzerie, Pub	€ 10,29	€ 7,98
23	Mense, Birrerie, Amburgherie	€ 8,45	€ 6,56
24	Bar, Caffè, Pasticcerie	€ 6,95	€ 5,38
25	Supermercati, Pane e pasta, Macellerie, Salumi e formaggi	€ 3,24	€ 2,51
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	€ 2,82	€ 2,18
27	Ortofrutta, Pescherie, Fiori e piante, pizza al taglio	€ 12,50	€ 9,69
28	Ipermercati di generi misti	€ 2,91	€ 2,26
29	Banchi di mercato generi alimentari	€ 9,37	€ 7,28
30	Discoteche, Night club	€ 2,00	€ 1,55

ANDAMENTO DELLE USCITE NEL QUINQUENNIO

IL RIEPILOGO DELLE USCITE PER TITOLI

Le uscite di ogni Ente sono costituite da spese di parte corrente, in c/capitale, rimborso di prestiti e da movimenti di risorse di terzi come i servizi per conto di terzi.

Il volume complessivo dei mezzi disponibili dipende direttamente dal volume delle entrate che si prevede di accertare nell'esercizio. Il Comune deve quindi utilizzare al meglio la propria capacità di spesa mantenendo un costante equilibrio di bilancio.

La ricerca dell'efficienza (capacità di spendere secondo il programma adottato), dell'efficacia (capacità di spendere soddisfacendo le reali esigenze della collettività), dell'economicità (attitudine a raggiungere gli obiettivi prefissati spendendo il meno possibile) deve essere compatibile con il mantenimento costante dell'equilibrio tra entrate e uscite di bilancio.

Il quadro riporta l'elenco delle uscite di competenza impegnate a consuntivo 2012 e suddivise per titoli. L'ultima colonna, trasformando i valori monetari in valori percentuali, indica il peso di ogni singola voce sul totale generale della spesa.

RIEPILOGO USCITE

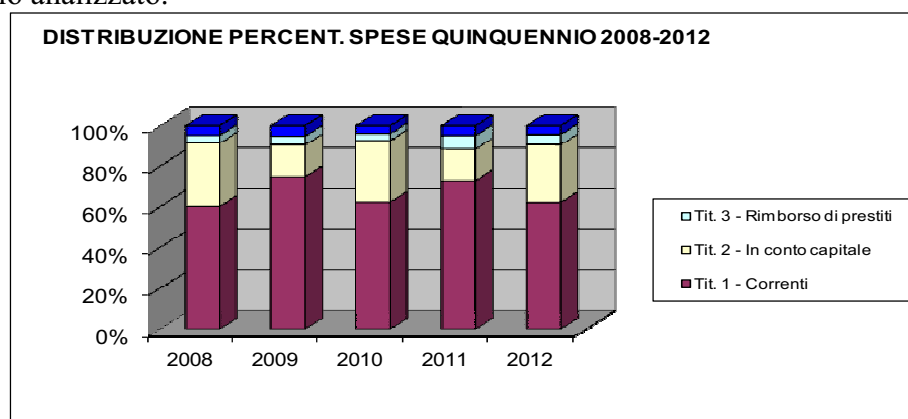
Riepilogo uscite	Impegni anno 2012	Percentuale
Tit. 1 - Correnti	26.691.648,52	61,967
Tit. 2 - In conto capitale	12.331.098,21	28,628
Tit. 3 -Rimborso prestiti	2.175.816,27	5,051
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	1.875.176,22	4,353
Totale	43.073.739,22	100,000

RIEPILOGO USCITE 2007/2011

Riepilogo uscite	2008	2009	2010	2011	2012
Tit. 1 - Correnti	23.463.548,30	28.169.354,21	31.623.548,29	29.061.930,44	26.691.648,52
Tit. 2 - In conto capitale	12.229.382,62	5.905.727,70	15.552.460,13	6.136.856,20	12.331.098,21
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	1.518.627,51	1.618.550,79	1.703.189,94	2.679.490,54	2.175.816,27
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	1.859.794,30	1.947.764,78	2.017.587,11	1.920.443,46	1.875.176,22
Totale	39.071.352,73	37.641.397,48	50.896.785,47	39.798.720,64	43.073.739,22

N.B. vedi nota riportata a pag. 24

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.



RIEPILOGO DELLE USCITE

Grado di realizzazione delle previsioni definitive (capacità di impegno): esprime quale quota della stanziamento definitivo in competenza si è tradotto, in termini giuridici, in impegni di spesa

TITOLI SPESA	PREVISIONI FINALI	IMPEGNI	SCOSTAMENTI	IN %
Tit. 1 - Correnti	29.728.616,00	26.691.648,52	- 3.036.967,48	89,78%
Tit. 2 - In conto capitale	21.163.172,00	12.331.098,21	- 8.832.073,79	58,27%
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	2.175.890,00	2.175.816,27	- 73,73	100,00%
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	1.875.176,22	- 1.977.823,78	48,67%
Totali	56.920.678,00	43.073.739,22	- 13.846.938,78	75,67%

VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI PAGAMENTO	2008	2009	2010	2011	2012
Velocita' di pagamento tit. I spesa (pagamenti in c/ competenza/ impegnato di competenza)	75,53%	73,57%	74,99%	74,86%	80,60%
Velocita' di pagamento tit. II spesa (pagamenti in c/ competenza/ impegnato di competenza)	12,04%	5,77%	51,08%	7,64%	58,16%
Velocita' di pagamento complessiva spesa con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/competenza/impegnato di competenza)	53,77%	61,82%	67,11%	63,14%	73,51%

VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI	2008	2009	2010	2011	2012
Smaltimento residui tit. I (pagamenti in c/ residui/ Residui passivi iniziali)	76,12%	70,32%	74,68%	74,07%	73,05%
Smaltimento residui tit. II (pagamenti in c/ residui/ Residui passivi iniziali)	26,38%	28,72%	27,91%	36,91%	19,36%
Smaltimento residui complessivo con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/residui/residui passivi iniziali)	41,00%	37,22%	43,02%	47,09%	26,79%

RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTO

Cod.	Interventi spesa corrente	2010	%	2011	%	2012	%
01	Personale	6.796.840,68	21,49	6.499.859,91	22,37	6.485.061,87	24,30
02	Acquisto beni di consumo e/o di materie prime	394.071,67	1,25	353.427,68	1,22	308.947,86	1,16
03	Prestazioni di servizio	17.584.340,14	55,61	17.982.205,18	61,88	16.636.209,35	62,33
04	Utilizzo di beni di terzi	158.333,51	0,50	196.783,45	0,68	65.620,51	0,25
05	Trasferimenti	3.868.154,22	12,23	2.261.388,85	7,78	1.573.865,63	5,90
06	Interessi passivi e oneri finanziari diverse	1.113.664,12	3,52	1.056.098,60	3,63	931.050,22	3,49
07	Imposte e tasse	452.150,94	1,43	440.707,55	1,52	447.145,56	1,68
08	Oneri straordinari della gestione corrente	1.255.993,01	3,97	271.459,22	0,93	243.747,52	0,91
09	Ammortamenti d'esercizio	-	-	-	-	-	-
	totale spesa corrente	31.623.548,29	100,00	29.061.930,44	100,00	26.691.648,52	100,00

RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER SERVIZI

Funzione	Cod. Serv.	Servizio	2010	%	2011	%	2012	%
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo	01	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	920.089,28	2,91	928.846,07	3,20	715.090,43	2,68
	02	Segreteria generale, personale e organizzazione	1.596.745,37	5,05	1.343.408,76	4,62	1.269.965,64	4,76
	03	Gestione economica, finanz., programmaz., provveditorato e controllo di gestione	562.876,00	1,78	707.220,33	2,43	530.639,33	1,99
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	511.776,12	1,62	498.448,13	1,72	366.874,91	1,37
	05	Gestione beni demaniali e patrimoniali	557.582,41	1,76	401.760,10	1,38	428.587,97	1,61
	06	Ufficio tecnico	679.316,06	2,15	650.632,57	2,24	592.988,55	2,22
	07	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	381.214,95	1,21	474.320,97	1,63	413.674,68	1,55
	08	Altri servizi generali	1.131.340,35	3,58	953.797,86	3,28	920.504,76	3,45
Funzioni di polizia locale	01	Polizia municipale	2.048.128,76	6,48	1.927.949,79	6,63	1.821.795,06	6,83
Funzioni di istruzione pubblica	01	Scuola materna	491.773,38	1,56	485.203,27	1,67	454.884,53	1,70
	02	Istruzione elementare	496.315,44	1,57	487.561,46	1,68	541.112,17	2,03
	03	Istruzione media	451.995,49	1,43	490.769,83	1,69	470.148,42	1,76
	04	Istruzione secondaria superiore	126.362,81	0,40	112.165,64	0,39	32.616,93	0,12
	05	Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi	1.273.837,49	4,03	1.070.927,31	3,68	960.019,15	3,60
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	01	Biblioteche, musei e pinacoteche	559.759,65	1,77	566.743,29	1,95	558.884,90	2,09
	02	Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	372.669,89	1,18	320.075,23	1,10	262.839,55	0,98
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	01	Piscine comunali	47.238,88	0,15	45.791,78	0,16	43.988,47	0,16
	02	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	918.512,00	2,90	758.427,48	2,61	697.264,84	2,61
	03	Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	70.904,49	0,22	78.799,89	0,27	58.510,74	0,22
Funzioni nel campo del turismo	02	Manifestazioni turistiche	0,00		7.866,00	0,03	1.024,30	0,00
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	01	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	988.155,49	3,12	1.051.523,37	3,62	918.025,79	3,44
	02	Illuminazione pubblica e servizi connessi	723.800,05	2,29	722.469,45	2,49	1.025.885,93	3,84
	03	Trasporti pubblici locali e servizi connessi	993.574,98	3,14	1.251.075,80	4,30	1.184.018,62	4,44

Funzione	Cod. Serv.	Servizio	2010	%	2011	%	2012	%
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	01	Urbanistica e gestione del territorio	579.610,51	1,83	657.083,79	2,26	512.622,69	1,92
	02	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00		0,00		0,00	
	03	Servizi di protezione civile	22.236,12	0,07	17.024,17	0,06	21.065,73	0,08
	04	Servizio idrico integrato	180.113,56	0,57	156.413,69	0,54	111.716,01	0,42
	05	Servizio smaltimento rifiuti	4.550.344,95	14,39	4.082.093,28	14,05	3.817.238,01	14,30
	06	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente	1.623.994,45	5,14	1.721.512,42	5,92	1.556.983,71	5,83
Funzioni nel settore sociale	01	Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	2.229.985,10	7,05	2.154.993,06	7,42	2.187.660,89	8,20
	02	Servizi di prevenzione e riabilitazione	48.118,78	0,15	45.108,81	0,16	39.387,12	0,15
	04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	5.998.358,70	18,97	4.389.759,56	15,10	3.815.269,80	14,29
	05	Servizio necroscopico e cimiteriale	362.553,49	1,15	382.671,76	1,32	267.079,94	1,00
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	02	Fiere, mercati e servizi connessi	2.760,00	0,01	1.620,00	0,01	0,00	
	04	Servizi relativi all'industria	9.996,00	0,03	0,00		0,00	
	05	Servizi relativi al commercio	111.507,29	0,35	117.865,52	0,41	93.251,95	0,35
Funzioni relative a servizi produttivi	01	Distribuzione gas	0,00		0,00		0,00	
		totale spesa corrente	31.623.548,29	100,00	29.061.930,44	100,00	26.691.648,52	100,00

ANALISI DELLA GESTIONE PER PROGRAMMI

Analizziamo ora i singoli programmi di spesa al fine di misurare l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Ente, anche con riferimento alla Relazione Previsionale e Programmatica approvata per l'esercizio 2012 dal Consiglio Comunale.

Le tabelle che seguono riportano l'elenco sintetico dei vari programmi, sui primi tre titoli della spesa (spesa corrente, spesa in conto capitale e spesa per rimborso prestiti), ed evidenziano lo stato di realizzazione dei programmi come scostamento tra previsioni assestate e impegni di spesa, e il grado di ultimazione dei programmi come scostamento tra impegni e pagamenti.

SPESA CORRENTE - STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

	previsione	impegni	%
01 ORGANI ISTITUZIONALI	438.307,00	396.591,64	90,48%
02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	339.668,00	318.498,79	93,77%
03 SEGRETERIA GENERALE	1.334.512,00	1.278.657,91	95,81%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	2.975.289,00	1.442.451,82	48,48% *
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	480.552,00	366.874,91	76,34%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	460.828,00	428.587,97	93,00%
07 UFFICIO TECNICO	626.100,00	592.988,55	94,71%
08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA	466.842,00	413.674,68	88,61%
09 POLIZIA LOCALE	1.988.631,00	1.821.795,06	91,61%
10 SERVIZI SCOLASTICI	2.540.948,00	2.458.781,20	96,77%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	563.217,00	558.884,90	99,23%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	270.991,00	262.839,55	96,99%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	820.444,00	800.788,35	97,60%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	964.228,00	918.025,79	95,21%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	1.031.742,00	1.025.885,93	99,43%
16 TRASPORTI PUBBLICI	1.291.737,00	1.184.018,62	91,66%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	592.109,00	520.808,69	87,96%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	15.610,00	12.879,73	82,51%
20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	118.723,00	111.716,01	94,10%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	4.085.200,00	3.817.238,01	93,44%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	1.617.069,00	1.556.983,71	96,28%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	6.342.663,00	6.042.344,81	95,27%
24 SERVIZI CIMITERIALI	268.909,00	267.079,94	99,32%
25 SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI	94.297,00	93.251,95	98,89%
TOTALE	29.728.616,00	26.691.648,52	89,78%

* Nel programma 4 (previsione) rientra lo stanziamento di Euro 1.244.532,00 a titolo di Fondo Svalutazione Crediti che non può registrare impegni di spesa. Al netto di tale stanziamento la percentuale dello stato di realizzazione dei programmi per il programma 4 è pari a 83,34%

SPESA IN CONTO CAPITALE - STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

	previsione	impegni	%
01 ORGANI ISTITUZIONALI	5.000,00	5.000,00	100,00%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	230.000,00	169.872,63	73,86%
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	10.000,00	10.000,00	100,00%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2.691.851,00	158.704,85	5,90%
07 UFFICIO TECNICO	13.000,00	12.504,76	96,19%
09 POLIZIA LOCALE	115.590,00	80.000,00	69,21%
10 SERVIZI SCOLASTICI	6.945.040,00	2.390.040,00	34,41%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	73.000,00	53.000,00	72,60%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	121.848,00	121.701,70	99,88%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	1.051.300,00	295.000,00	28,06%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	1.665.000,00	1.258.477,00	75,58%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	100.000,00	100.000,00	100,00%
16 TRASPORTI PUBBLICI	20.000,00	0,00	0,00%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	7.208.965,00	7.169.964,84	99,46%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	7.578,00	7.048,23	93,01%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	20.000,00	0,00	0,00%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	635.000,00	369.784,20	58,23%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	150.000,00	70.000,00	46,67%
24 SERVIZI CIMITERIALI	100.000,00	60.000,00	60,00%
TOTALE	21.163.172,00	12.331.098,21	58,27%

SPESA RIMBORSO PRESTITI - STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

	previsione	impegni	%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	2.175.890,00	2.175.816,27	100,00%

SPESA CORRENTE - GRADO ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI

	impegni	pagamenti	%
01 ORGANI ISTITUZIONALI	396.591,64	340.298,63	85,81%
02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	318.498,79	274.423,32	86,16%
03 SEGRETERIA GENERALE	1.278.657,91	1.057.602,23	82,71%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	1.442.451,82	1.097.501,18	76,09%
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	366.874,91	274.516,02	74,83%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	428.587,97	340.442,02	79,43%
07 UFFICIO TECNICO	592.988,55	549.211,09	92,62%
08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA	413.674,68	354.469,47	85,69%
09 POLIZIA LOCALE	1.821.795,06	1.580.393,02	86,75%
10 SERVIZI SCOLASTICI	2.458.781,20	2.020.259,61	82,17%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	558.884,90	522.012,07	93,40%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	262.839,55	194.017,70	73,82%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	800.788,35	673.298,79	84,08%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	918.025,79	791.752,69	86,25%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	1.025.885,93	822.869,37	80,21%
16 TRASPORTI PUBBLICI	1.184.018,62	838.130,38	70,79%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	520.808,69	306.469,09	58,84%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	12.879,73	8.661,47	67,25%
20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	111.716,01	111.716,01	100,00%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	3.817.238,01	3.317.942,41	86,92%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	1.556.983,71	1.141.196,39	73,30%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	6.042.344,81	4.589.800,05	75,96%
24 SERVIZI CIMITERIALI	267.079,94	231.550,40	86,70%
25 SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI	93.251,95	74.066,99	79,43%
TOTALE	26.691.648,52	21.512.600,40	80,60%

SPESA IN CONTO CAPITALE - GRADO ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI

	impegni	pagamenti	%
01 ORGANI ISTITUZIONALI	5.000,00	0,00	0,00%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	169.872,63	9.872,63	5,81%
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	10.000,00	0,00	0,00%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	158.704,85	0,00	0,00%
07 UFFICIO TECNICO	12.504,76	0,00	0,00%
09 POLIZIA LOCALE	80.000,00	0,00	0,00%
10 SERVIZI SCOLASTICI	2.390.040,00	0,00	0,00%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	53.000,00	2.009,20	3,79%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	121.701,70	0,00	0,00%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	295.000,00	14.782,76	5,01%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	1.258.477,00	0,00	0,00%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	100.000,00	0,00	0,00%
16 TRASPORTI PUBBLICI	0,00	0,00	
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	7.169.964,84	7.139.896,96	99,58%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	7.048,23	5.136,00	72,87%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	369.784,20	0,00	0,00%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	70.000,00	0,00	0,00%
24 SERVIZI CIMITERIALI	60.000,00	0,00	0,00%
TOTALE	12.331.098,21	7.171.697,55	58,16%

SPESA RIMBORSO PRESTITI - GRADO ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI

	impegni	pagamenti	%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	2.175.816,27	2.175.816,27	100,00%

ANALISI DELLA SPESA PER FATTORI PRODUTTIVI

Dati 2012

Fattori produttivi	Stanziamenti Definitivi	Impegni	Economie
Acquisto di beni di consumo	372.077,00	308.947,86	63.129,14
Prestazioni di servizi	17.702.204,00	16.636.209,35	1.065.994,65
Utilizzo di beni di terzi	84.429,00	65.620,51	18.808,49
Trasferimenti	1.787.358,00	1.573.865,63	213.492,37
Totale spesa per beni, servizi e trasferimenti	19.946.068,00	18.584.643,35	1.361.424,65

Da tali elementi possono essere tratti, per ciascun fattore produttivo, gli indici che hanno caratterizzato la gestione, espressi in valori percentuali nella tabella che segue:

Indice A - capacità di impegno: rapporto tra impegni e stanziamenti definitivi

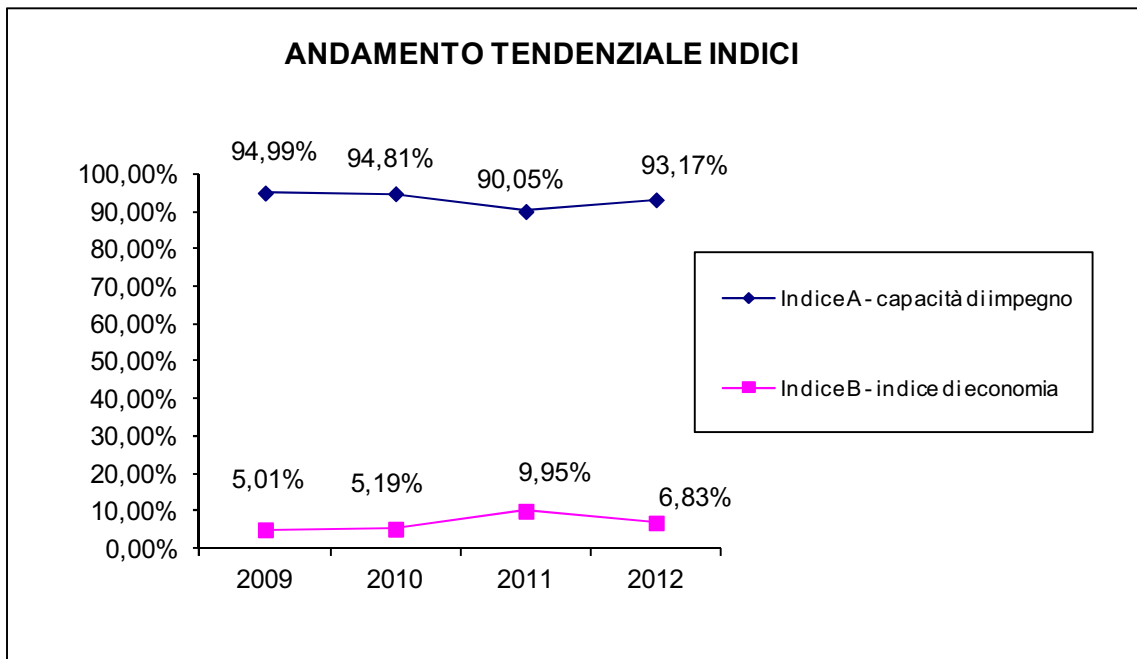
Indice B - indice di economia: rapporto tra minori spese e stanziamenti definitivi

Indici calcolati sui dati 2012

Fattori produttivi	Indice A	Indice B
Acquisto di beni di consumo	83,03%	16,97%
Prestazioni di servizi	93,98%	6,02%
Utilizzo di beni di terzi	77,72%	22,28%
Trasferimenti	88,06%	11,94%
Totale spesa per beni, servizi e trasferimenti	93,17%	6,83%

Confrontando gli indici calcolati per il 2012 con gli stessi indici relativi agli esercizi precedenti si può valutarne l'andamento tendenziale.

	2009	2010	2011	2012
Indice A - capacità di impegno	94,99%	94,81%	90,05%	93,17%
Indice B - indice di economia	5,01%	5,19%	9,95%	6,83%



Il combinato effetto dell'aumento della capacità di impegno e della diminuzione dell'indice di economia denota un virtuoso effetto di "affinamento" delle previsioni di bilancio, che risultano essere più vicine alle effettive esigenze di spesa dell'Ente, relativamente agli interventi di spesa legati ai fattori produttivi sopra analizzati.

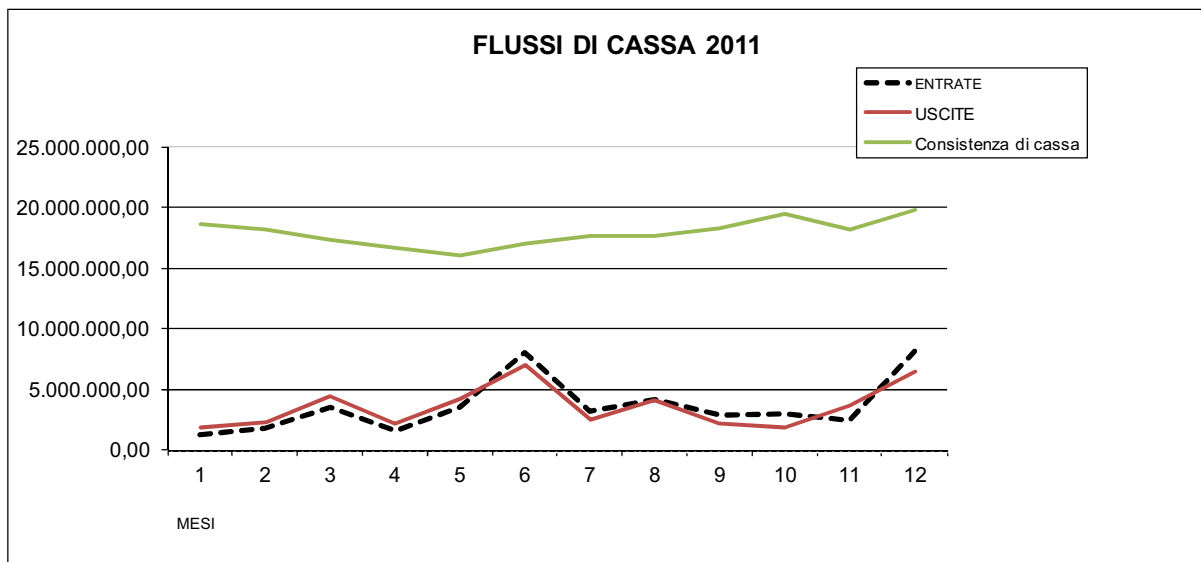
FLUSSI DI CASSA RELATIVI AGLI ULTIMI DUE ESERCIZI

PERIODO 1.1.2011 - 31.12.2011

SALDO INIZIALE € 19.195.868,65

SALDO FINALE € 19.873.835,74

DIFFERENZA +€ 677.967,09

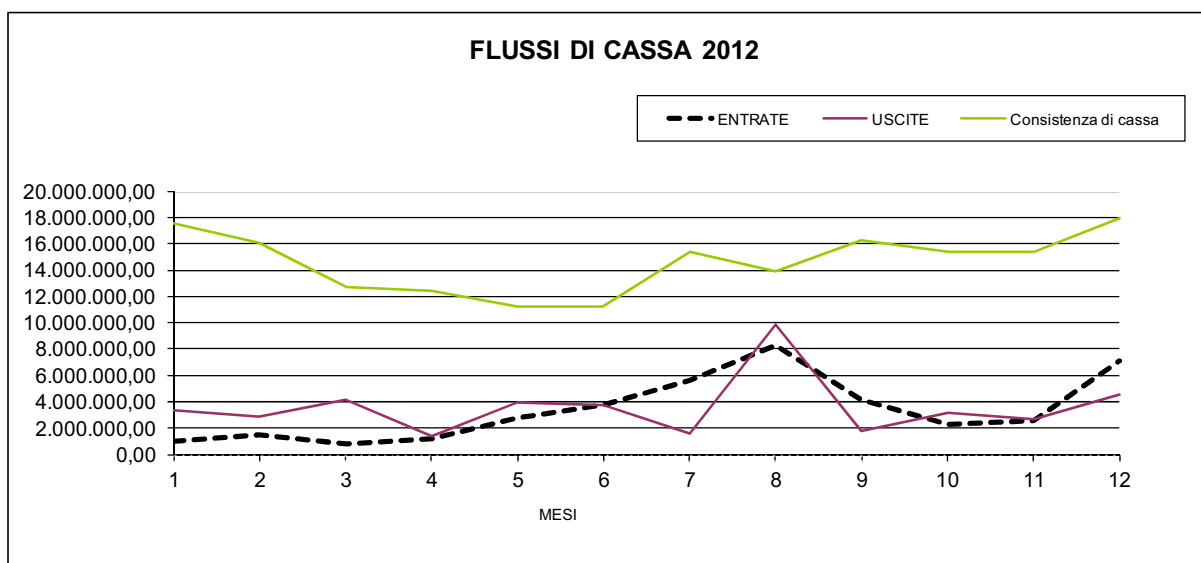


PERIODO 1.1.2012 - 31.12.2012

SALDO INIZIALE € 19.873.835,74

SALDO FINALE € 17.947.250,52

DIFFERENZA -€ 1.926.585,22



L'UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'analisi dei dati quinquennali fornisce un'informazione sintetica sugli effetti prodotti dalle gestioni precedenti sugli esercizi immediatamente successivi. L'avanzo di amministrazione è infatti una risorsa di natura straordinaria che tende ad aumentare provvisoriamente la capacità di spesa corrente o d'investimento del Comune.

Un costante utilizzo dell'avanzo di amministrazione (entrata straordinaria) per finanziare spese correnti (uscite ordinarie) può, in certi casi, indicare una forte pressione della spesa corrente sulle risorse correnti (primi tre titoli di entrata) e quindi una notevole rigidità tendenziale del bilancio.

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE APPLICATO AL BILANCIO 2012

Avanzo applicato	2011
Avanzo applicato a spese correnti di carattere straordinario	532.551,00
Avanzo applicato a spese rimborso prestiti	420.589,00
Totale avanzo applicato a spese correnti	953.140,00
Avanzo applicato per investimenti	1.551.842,00
Totale avanzo applicato per investimenti	1.551.842,00
Totale complessivo avanzo applicato	2.504.982,00

L'avanzo di amministrazione esercizio 2011 e precedenti applicato al bilancio 2012 è stato così utilizzato:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2011 APPLICATO AL BILANCIO 2012 PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE CORRENTI DI CARATTERE STRAORDINARIO

UEB	Descrizione	Avanzo applic.	Impegnato al 31.12.2012
1010203	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	47.000,00	47.000,00
1010208	DEBITI FUORI BILANCIO PER PRESTAZIONI LEGALI	37.752,00	37.752,00
1010208	DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	860,00	731,22
1010303	SPESE REVISIONE INVENTARIO COMUNALE	4.200,00	4.200,00
1010305	TRASFERIMENTO SOCIETA' FORMEST PER PROCEDURA LIQUIDAZIONE	20.000,00	20.000,00
1040208	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI EN. ELETTRICA SCUOLE ELEMENTAR	18.889,00	18.889,00
1040308	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI EN. ELETTRICA SCUOLE MEDIE	8.713,00	8.713,00
1040408	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA IPSIA VIA VOLTA	2.286,00	2.286,00
1050202	INIZIATIVE CULTURALI - EVENTI - MANIFESTAZIONI NATALE 2012 - ACQ. DI BENI	1.000,00	751,96
1050203	INIZIATIVE CULTURALI - EVENTI - MANIFESTAZ. NATALE 2012 - PREST. DI SERV	17.000,00	17.000,00
1050205	ADESIONE POLO CULTURALE MARTESANA	5.500,00	0,00
1080203	ILLUMINAZ.PUBB.-ENERGIA ELETTRICA	192.601,00	192.601,00
1080208	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI EN.ELETTRICA PUBBLICA ILLUMINAZ.	95.382,00	90.112,00
1090103	UFFICIO URBANISTICA - INCARICHI PER PERIZIE	30.000,00	19.631,04
1090603	PLIS - PARCHI INTERESSE SOVRACOMUNALE - ATTIV. PIANIFICAZ. E SPESE VA	8.868,00	8.868,00
1100405	CONTRIBUTI AFFITTO/SPESE CASE COMUNALI	42.500,00	42.500,00
	TOTALE SPESE CORRENTI DI CARATTERE STRAORDINARIO	532.551,00	511.035,22

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2011 APPLICATO AL BILANCIO 2012
PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE PER ESTINZIONE ANTICIPATA PRESTITI**

UEB	Descrizione	Avanzo applicato	Impegnato al 31.12.2012
3010303	ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CASSA DDPP SPA	420.589,00	420.589,00
	TOTALE SPESE RIMBORSO PRESTITI	420.589,00	420.589,00

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2011 APPLICATO AL BILANCIO 2012
PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE DI INVESTIMENTO**

UEB	Descrizione	Avanzo applicato	Impegnato al 31.12.2012
2010105	ACQUISTO QUADRI PER UFFICI ORGANI ISTITUZIONALI	5.000,00	5.000,00
2010405	TRIBUTI ACQUISTO BENI MOBILI, ATTREZZ., PROCED. INF.	10.000,00	10.000,00
2010501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI E.R.P. - RIL. IVA	10.000,00	10.000,00
2010501	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE IMMOBILI E.R.P. - RIL.IVA	8.235,00	8.235,00
2010501	POTENZIAMENTO IMPIANTO DI CONDIZ.LOCALE SORVEGLIANZA E SPOGLIATOI SED	8.000,00	7.977,17
2040305	ACQUISTO ATTREZZATURE SCUOLA MEDIA	7.000,00	7.000,00
2040301	RISANAMENTO CONSERVATIVO SCUOLA MEDIA P.ZZA UNITA' D'ITALIA	1.184.330,00	1.184.330,00
2050201	VECCHIA FILANDA - INSTALLAZ.CONTATORE PER MISURAZIONE CONSUMI GEST. CA	11.000,00	10.853,70
2050205	AUDITORIUM DON MILANI - ACQUISTO PIATTAFORMA ELEVATRICE E MONTASCALE	10.000,00	10.000,00
2060201	CENTRO SPORTIVO BUONARROTI - REALIZZAZIONE NUOVE STRUTTURE ED IMPIANT	8.500,00	8.500,00
2060205	ACQUISTO ATTREZZATURE PER IMPIANTI SPORTIVI	16.500,00	16.500,00
2080101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTI	100.000,00	100.000,00
2080102	ESPROPRIAZIONE AREE PER REALIZZAZIONE STRADE	106.000,00	106.000,00
2090207	VERSAMENTO CONGUAGLI A CIMEP PER CONCESSIONI LOTTO CE 1BIS	277,00	277,00
2090601	INTERVENTI STRAORDINARI E DI RIQUALIFICAZIONE AREE DIVERSE	32.000,00	32.000,00
2100405	CENTRO EX-CARIPLO - ACQUISTO PIATTAFORMA ELEVATRICE E MONTASCALE	35.000,00	35.000,00
	TOTALE SPESE D'INVESTIMENTO	1.551.842,00	1.551.672,87
	differenza	169,13	

SPESE INVESTIMENTO ANNO 2012

Si riporta il riepilogo delle spese d'investimento impegnate, relativamente alla competenza, nell'anno 2012:

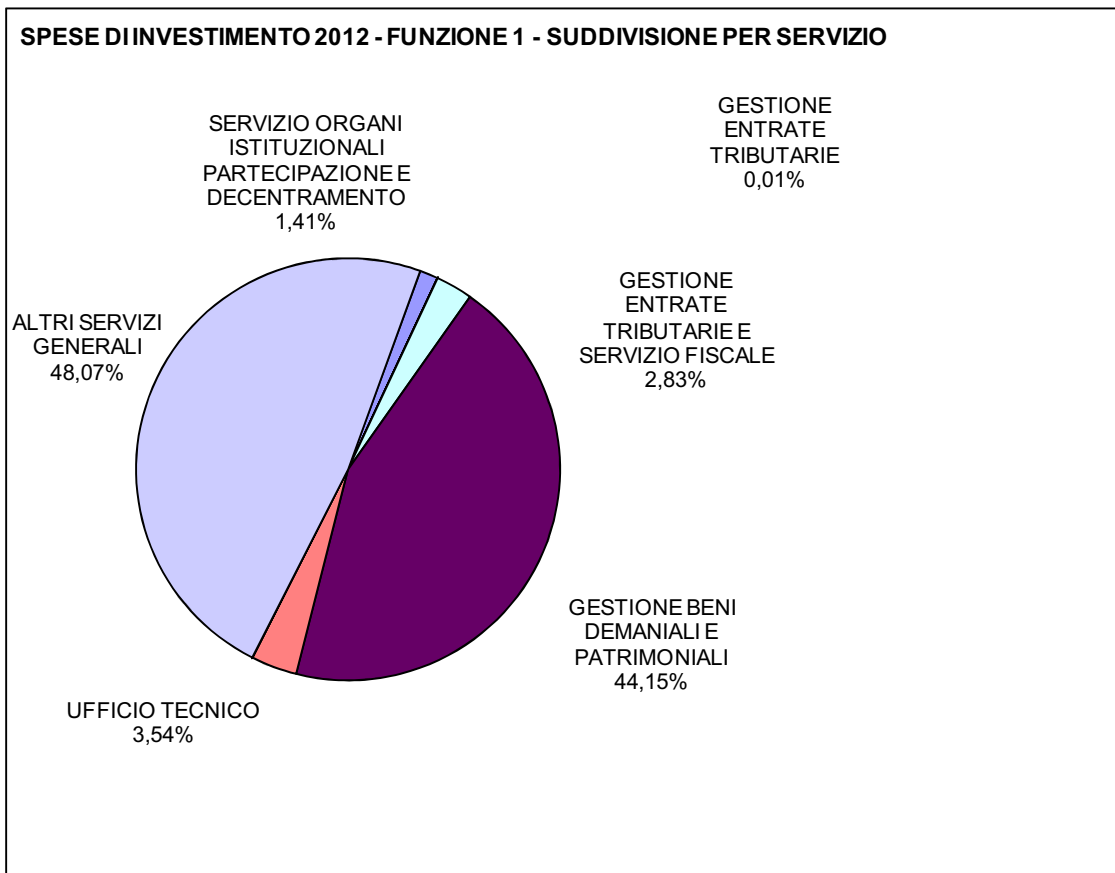
SPESE INVESTIMENTO ANNO 2012 - IMPEGNI SUDDIVISI PER SERVIZI

	IN %
FUNZIONE 1 - AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO	353.391,24
SERVIZIO ORGANI ISTITUZIONALI PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	5.000,00
SEGRETERIA GENERALE PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	0,00
GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA E PROGRAMMAZIONE	0,00
GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZIO FISCALE	10.000,00
GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	156.013,85
UFFICIO TECNICO	12.504,76
ANAGRAFE STATO CIVILE	0,00
ALTRI SERVIZI GENERALI	169.872,63
FUNZIONE 3 - POLIZIA LOCALE	89.477,00
POLIZIA MUNICIPALE	89.477,00
FUNZIONE 4 - ISTRUZIONE PUBBLICA	2.390.040,00
SERVIZIO SCUOLA MATERNA	471.115,00
SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	202.595,00
SERVIZIO ISTRUZIONE MEDIA	1.716.330,00
SERVIZIO ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE	0,00
ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE	0,00
FUNZIONE 5 - CULTURA E BENI CULTURALI	174.701,70
BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES	53.000,00
TEATRI E ATTIVITA' CULTURALI	121.701,70
FUNZIONE 6 - SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	295.000,00
STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT E ALTRI IMPIANTI	295.000,00
FUNZIONE 8 - VIABILITA' E TRASPORTI	1.349.000,00
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	1.249.000,00
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	100.000,00
TRASPORTI PUBBLICI LOCALE	0,00
FUNZIONE 9 - GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE	7.549.488,27
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	31.000,00
EDILIZIA RESIDENZIALE E PUBBLICA	7.141.655,84
PROTEZIONE CIVILE	7.048,23
SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00
PARCHI E TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE	369.784,20
FUNZIONE 10 - SETTORE SOCIALE	130.000,00
ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA	0,00
ASSISTENZA PUBBLICA SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	70.000,00
SERVIZIO CIMITERIALE	60.000,00
TOTALE TITOLO II	12.331.098,21

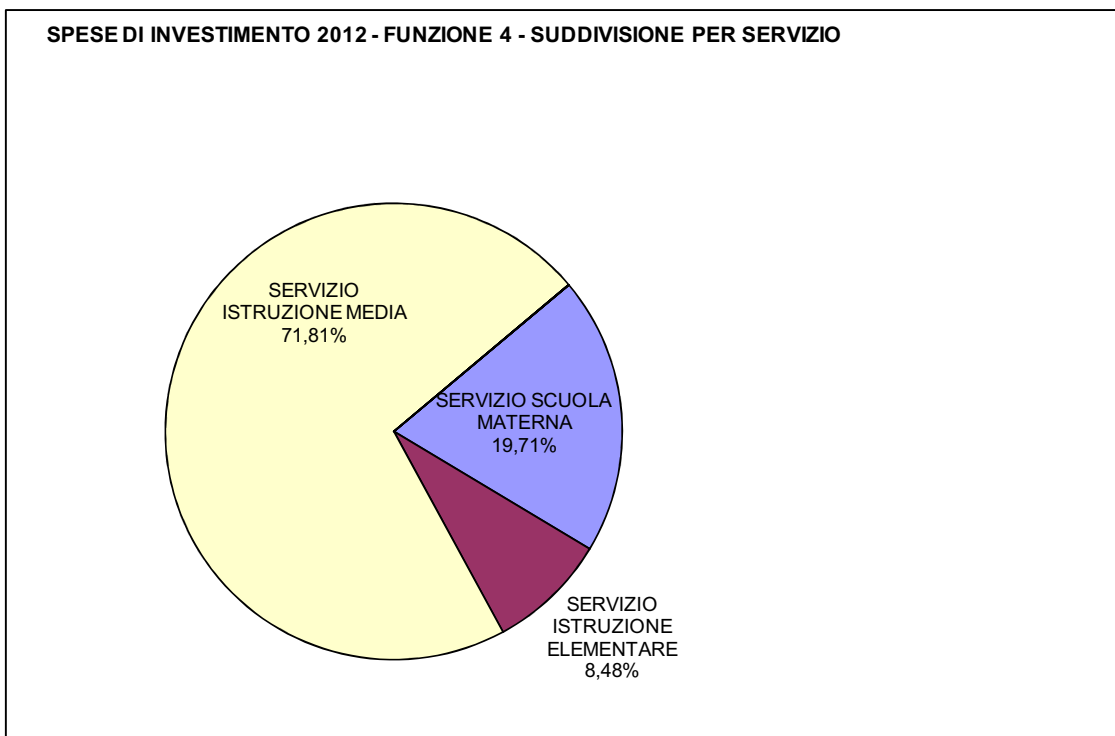


Si evidenziano inoltre nei seguenti grafici, per ogni singola funzione, la suddivisione per servizi all'interno delle stesse.

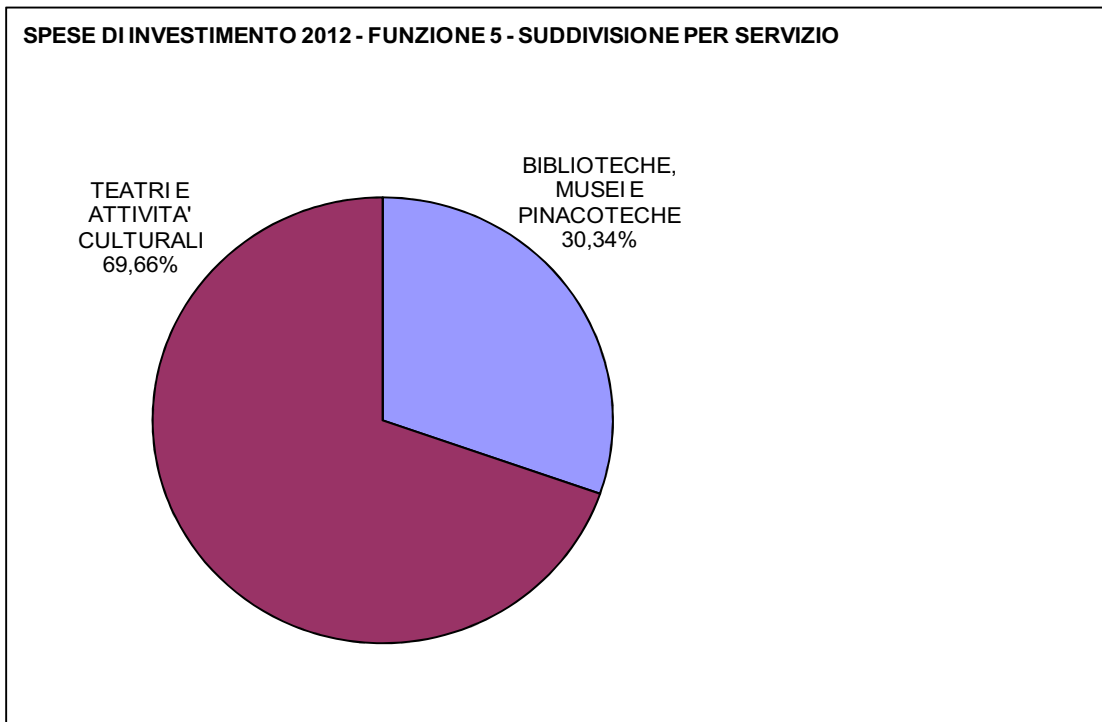
FUNZIONE AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO



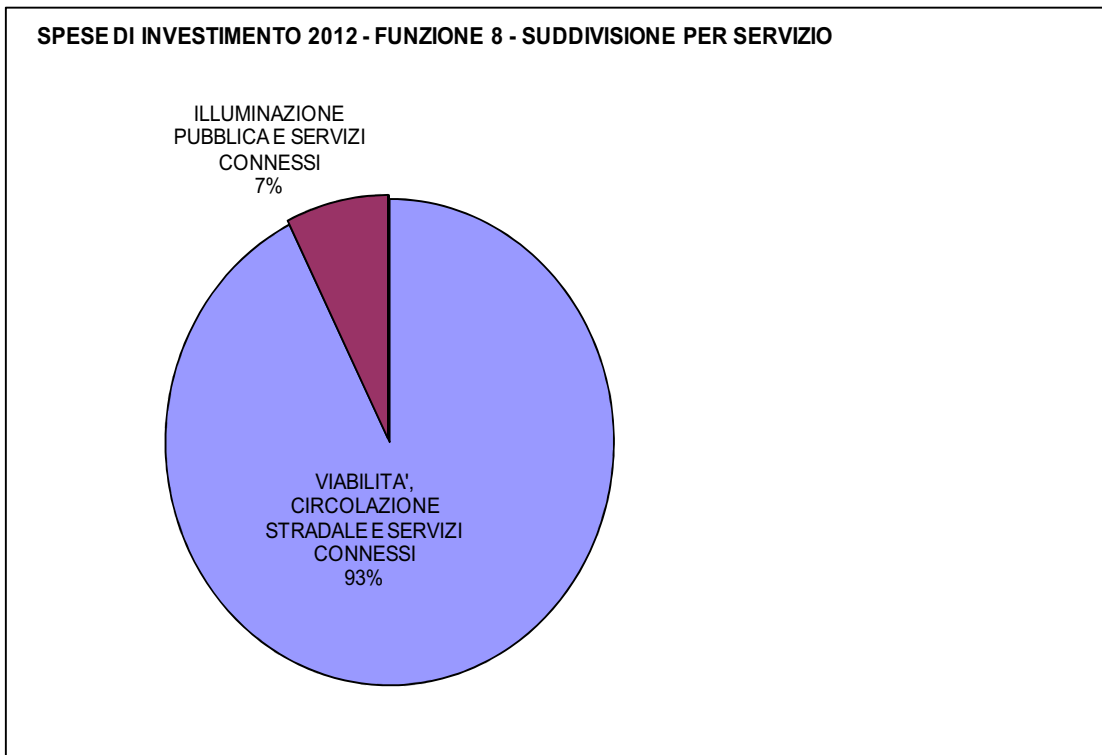
FUNZIONE ISTRUZIONE PUBBLICA



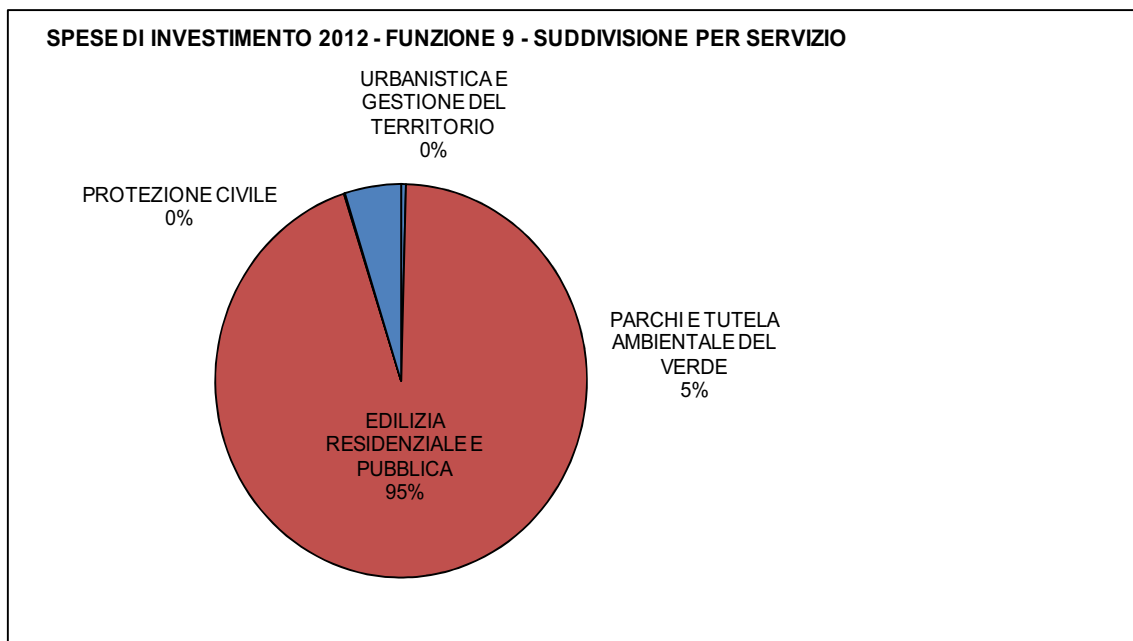
FUNZIONE CULTURA E BENI CULTURALI



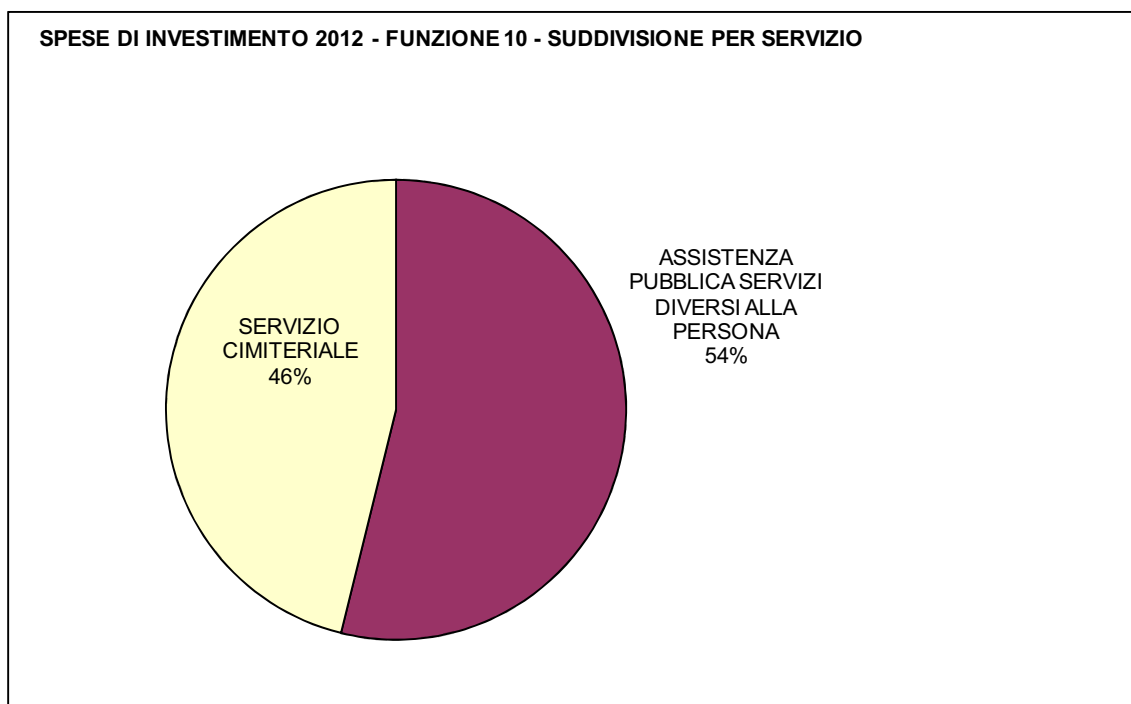
FUNZIONE VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E TRASPORTI



FUNZIONE GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE



FUNZIONE SETTORE SOCIALE



Si riporta un elenco dettagliato delle spese di investimento, con i relativi importi impegnati, con riferimento all'esercizio 2012

UEB	DESCRIZIONE CAPITOLO DI SPESA	IMPEGNI 2012
2010105	ACQUISTO QUADRI PER UFFICI ORGANI ISTITUZIONALI	5.000,00
2010405	ACQUISTO BENI MOBILI E ATTREZZATURE UFFICIO TRIBUTI	10.000,00
2010501	MANUTENZIONE STRAORD. IMMOBILI PROPR. COMUNALE	13.270,96
2010501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI E.R.P. - RIL. IVA	76.730,72
2010501	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE IMMOBILI E.R.P. - RIL.IVA	8.235,00
2010501	VILLA GREPPI-RIQUALIFICAZIONE UFFICI	14.800,00
2010501	POTENZIAMENTO IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO LOCALE SORVEGLIANZA E SPOGLIATOI SEDE P.L.	7.977,17
2010501	ADEGUAMENTO IMMOBILI D.LGS. 81/2008 (EX LEGGE 626/94)	10.000,00
2010505	RESTAURO AFFRESCHI VILLA GREPPI E VILLA ALARI	25.000,00
2010606	PROGETTAZIONE INTERNA OPERE PUBBLICHE E OPERE A SCOMPUTO	12.504,76
2010805	NUOVA INFORMATIZZAZIONE PALAZZO COMUNALE	10.000,00
2010807	TRASFERIMENTI A PRIVATI BARRIERE ARCHITETTONICHE	9.872,63
2010807	FONDO LEGGE REG. 12/2005 ART. 70/71/72	150.000,00
2030101	ADEGUAMENTO SOFTWARE CONTROLLO ZTL PERIFERICA	9.477,00
2030101	STESURA RETE FIBRE OTTICHE	20.000,00
2030105	POLIZIA LOCALE ACQUISTO AUTOMEZZI	35.000,00
2030105	POLIZIA URBANA-ACQUISTO BENI MOBILI, ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE	25.000,00
2040105	SCUOLE MATERNE - ACQUISTO TENDE VENEZIANE	1.115,00
2040101	SCUOLA MATERNA- MANUTENZIONE STRAORDINARIA	20.000,00
2040101	AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA VIA MOSE' BIANCHI	450.000,00
2040201	INTERV.STRAORDINARI SCUOLE ELEMENTARI	200.000,00
2040205	SCUOLE ELEMENTARI - ACQUISTO TENDE VENEZIANE	2.595,00
2040301	INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLA MEDIA	125.000,00
2040301	RISANAMENTO CONSERVATIVO EDIFICIO ADIBITO SCUOLE MEDIE PIAZZA UNITA' D'ITALIA	1.584.330,00
2040305	ACQUISTO ATTREZZATURE SCUOLA MEDIA	7.000,00
2050105	ACQUISTO PATRIMONIO LIBRARIO BIBLIOTECA COMUNALE - PROD.MULTIMEDIALI	33.000,00
2050101	BIBLIOTECA - INTERVENTI STRAORDINARI	20.000,00
2050201	RESTAURO VILLA ALARI	10.000,00
2050201	INTERVENTI DI MANUTENZ. STRAORDINARIA E RIQUALIFICAZ. IMPIANTI AUDITORIUM D.MILANI E CASA DELLE ARTI	40.000,00
2050201	VECCHIA FILANDA - INSTALLAZIONE CONTATORE PER MISURAZIONE CONSUMI GESTIONE CALORE	10.853,70
2050201	VECCHIA FILANDA-SISTEMAZIONI ESTERNE	50.848,00
2050205	AUDITORIUM DON MILANI - ACQUISTO PIATTAFORMA ELEVATRICE E MONTASCALE	10.000,00
2060201	INTERVENTI STRAORDINARI CENTRO SPORTIVO BUONARROTI-SER.RIL.IVA	20.000,00
2060201	CENTRO SPORTIVO BUONARROTI - REALIZZAZIONE NUOVE STRUTTURE ED IMPIANTI - SERV.RIL.IVA	8.500,00
2060201	INTERVENTI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO BUONARROTI-RIL.IVA	200.000,00
2060201	REALIZZ.COPERTURE TRIBUNE STADIO SCIREA E NUOVE TRIBUNE/SPOGLIATOI C.S.BUONARROTI (IMP.FOTOVOLTAICO)	50.000,00
2060205	ACQUISTO ATTREZZATURE PER IMPIANTI SPORTIVI	16.500,00
2080101	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA PARCHEGGI	40.000,00
2080101	VIABILITA'-MANUTENZIONI E RIMANTATURE STRADE/MARCIAPIEDI	370.000,00
2080101	VIABILITA'-OPERE STRAORD.CONNESSE AL PIANO DELLA CIRCOLAZIONE - VIE S.FRANCESCO-BRESCIA-FOSCOLO-UBOLDO-V.LE ASSUNTA	240.000,00
2080101	REALIZZAZIONE NUOVA ROTATORIA E OPERE MIGLIORAMENTO VIABILITA' CONNESSE AL PP19	200.000,00
2080101	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTI	100.000,00
2080101	INTERVENTI STRAORDINARI PUNTUALI SU SEDI STRADALI	58.000,00
2080101	ARREDO URBANO-REALIZZAZIONE NUOVE PIAZZE E RIQUALIFICAZIONE PIAZZE	20.000,00
2080101	ITINERARI CICLOPEDONALI RIQUALIFICAZIONE	50.000,00
2080201	PUBBLICA ILLUMINAZIONE ADEGUAMENTO NORMATIVO L.R. 17/2000	100.000,00
2080102	ESPROPRIAZIONE AREE PER REALIZZAZIONE STRADE	106.000,00
2080106	NUOVO PIANO DEL TRAFFICO	65.000,00
2090101	INTERVENTI DI SALVAGUARDIA E RECUPERO DEI VALORI PAESAGGISTICI	1.000,00
2090107	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE	30.000,00
2090207	VERSAMENTO CONGUAGLI A CIMEP PER CONCESSIONI LOTTO CE 1BIS	2.691,00

(segue)

UEB	DESCRIZIONE CAPITOLO DI SPESA	IMPEGNI 2012
2090201	ACQUISIZIONE AREE PER EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	7.138.964,84
2090305	ACQUISTO ATTREZZATURE PROTEZIONE CIVILE	7.048,23
2090601	RIQUALIFICAZIONE PARCHI GIOCO E RECINZIONE PARCHI	120.000,00
2090601	INTERVENTI STRAORDINARI E DI RIQUALIFICAZIONE AREE DIVERSE	149.938,04
2090601	INTERVENTI STRAORDINARI VERDE PUBBLICO	10.000,00
2090601	INTERVENTI FORESTALI A RILEVANZA ECOLOGICA E DI INCREMENTO DELLA NATURALITA'	65.000,00
2090605	ACQUISIZIONE BENI MOBILI E ATTREZZATURE PARCHI E GIARDINI	24.846,16
2100401	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO EX-CARIPLO-COMPLETAMENTO	35.000,00
2100405	CENTRO EX-CARIPLO - ACQUISTO PIATTAFORMA ELEVATRICE E MONTASCALE	35.000,00
2100501	CIMITERO-INTERVENTI FORMAZIONE NUOVE TOMBE	10.000,00
2100501	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE CIMITERO	50.000,00
TOTALE		12.331.098,21

ENTRATE VINCOLATE

DESTINAZIONE PROVENTI SANZIONI CODICE DELLA STRADA (ART. 208 D.LGS. 285/92)
SITUAZIONE AL 31.12.2012

ENTRATA		
DESTINAZIONE PROVENTI SANZIONI CODICE DELLA STRADA (ART. 208 D.LGS. 285/92)-SITUAZIONE FINALE AL 31.12.2012		
UEB	Descr.	Accertato 2012
3011620	CONTRAVV. CODICE DELLA STRADA	1.453.726,42
3011620	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONTRAVV. CODICE DELLA STRADA	525.558,91
	TOTALE	1.979.285,33
	a detrarre:	
	spese postali (cap. 3788/0)	- 193.323,80
	spese per notifica (cap. 3788/1)	- 5.000,00
	spese per visure (parte cap. 3772/0)	-
	Rimborso sanzioni C.d.S. (cap. 3852/0)	- 1.071,00
	TOTALE ENTRATA CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA	1.779.890,53
	DI CUI IL 50%	889.945,27
SPESA		
UEB	Descr.	Impegnato 2012
Spese correnti		
lettera a) comma 4 art. 208	importo minimo	222.486,32
1080102	STRADE - ACQUISTO SEGNALETICA VERTICALE	39.510,15
1080102	STRADE - ACQUISTO DI BENI	19.366,00
1080103	STRADE - SEGNALETICA ORIZZONTALE	79.926,51
1080103	PROGETTAZIONE SEGNALETICA VERTICALE/ORIZZONTALE	15.000,00
1080103	STRADE-MANUTENZIONE IMPIANTI SEMAFORICI	19.804,51
	totale lettera a)	173.607,17
lettera b) comma 4 art. 208	importo minimo	222.486,32
1030103	MANUT. PROGRAMMI SOFTWARE P.L.	9.317,00
1030103	POLIZIA URBANA - PRESTAZIONE DI SERVIZI (parziale)	120.000,00
	totale lettera b)	129.317,00
lettera c) comma 4 art. 208		
1030103	POLIZIA URBANA - PRESTAZIONE DI SERVIZI (parziale)	40.000,00
1030101	FONDO PREVIDENZA ASSISTENZA POLIZIA LOCALE	28.517,44
1030103	POLIZIA URBANA - ACQUISTO BENI CAMPAGNE SICUREZZA STRADALE	7.065,73
1030103	POLIZIA URBANA - MANUTENZIONE ATTREZZATURE	8.984,25
1030103	POLIZIA LOCALE-MANUTENZ.SIST.VIDEOSORV. E ZTL	36.481,50
1030103	INIZIATIVE PER LA SICUREZZA STRADALE	5.536,78
1040505	CONTRIBUTO INIZIATIVE IN CAMPO SCOLASTICO FINALIZZATE A EDUCAZIONE E SICUREZZA STRADALE	4.498,00
1080103	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE	46.500,00
1080203	ILLUMINAZIONE PUBBLICA-MANUTENZIONE RETE	145.000,00
1080203	ILLUMINAZIONE PUBBLICA-MANUTENZIONE RETE ELETTR.-UFF.TECNICO	59.413,93
	totale lettera c)	381.997,63
	Totale spese correnti	684.921,80
Spese investimento		
2030105	POLIZIA URBANA-ACQUISTO AUTOMEZZI	35.000,00
2030105	POLIZIA URBANA-ACQUISTO BENI MOBILI, ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE	25.000,00
	Totale spese investimento	60.000,00
	Totale generale	744.921,80

* differenza tra entrate e spese -pari a € 145.023,47- in avanzo vincolato

Si attesta che sono stati emessi diversi ruoli esecutivi nel corso degli anni 2010-2012 finalizzati al recupero di sanzioni relative al Codice della Strada non pagate. Tali ruoli sono

stati solo parzialmente inseriti in bilancio poiché si è deciso di iscriverli a bilancio prevalentemente secondo un criterio di cassa, ossia mano a mano che vengono effettivamente riscossi. In tal senso si sono espresse la Sezione Regionale Lombardia della Corte dei Conti con il parere 961/2010/PAR, nonché la Sezione Regionale Toscana, con due differenti pronunce (delibera n. 104/2010/REG e delibera n. 15/2011/INPR).

Il totale dei ruoli emessi e non iscritti a bilancio è il seguente:

ANNO RUOLO	ATTO	RIMANENZA RUOLO
2010	D.D. 1617/2009	146.646,83
2011	D.D. 1627/2010	841.248,82
2011	D.D. 1179/2011	402.958,76
2012	D.D. 1584/2011	259.470,86
2012	D.D. 1376/2011	303.344,57
2012	D.D. 1569/2011	24.766,66
2012	D.D. 49/2012	102.628,27
2012	D.D. 1346/2012	303.967,90
TOTALE		2.385.032,67

SERVIZI EROGATI NELL'ANNO 2012 SERVIZI ISTITUZIONALI

I servizi istituzionali sono costituiti dal quel complesso di attività, finalizzate a fornire al cittadino quella base di servizi generalmente riconosciuti come “di stretta competenza pubblica”. Si tratta prevalentemente di servizi qualificati come “essenziali”. A differenza della categoria “a domanda individuale”, diverse prestazioni di servizi istituzionali vengono fornite senza il pagamento di alcun corrispettivo. I dati permettono quindi di analizzare l’evoluzione dei costi nel corso degli esercizi e, solamente per i servizi provvisti di entrata, il saldo tra i proventi e gli oneri di gestione.

Il seguente prospetto mostra il consuntivo 2012 (accertamenti, impegni e risultato) dei servizi istituzionali, trattasi pertanto dei soli dati finanziari e non anche dei dati economici.

SERVIZI ISTITUZIONALI – BILANCIO 2012

SERVIZI (Accertamenti/Impegni)	ENTRATE TIT.III (+)	USCITE TIT. I (-)	DIFFERENZA	% COPERT.
1 Organi istituzionali, URP	-	715.090,43	- 715.090,43	0,00%
2 Segreteria Generale e personale	40.534,59	1.269.965,64	- 1.229.431,05	3,19%
3 Servizio finanziario, programmaz., e economato e patrimonio	-	530.639,33	- 530.639,33	0,00%
4 Servizi tributari e fiscali	6.715,10	366.874,91	- 360.159,81	1,83%
5 Gestione beni demaniali e patrimoniali	675.362,35	428.587,97	246.774,38	157,58%
6 Ufficio tecnico	157.141,60	592.988,55	- 435.846,95	26,50%
7 Anagrafe, stato civile e elettorato	56.600,12	413.674,68	- 357.074,56	13,68%
8 Polizia Locale	2.002.154,15	1.821.795,06	180.359,09	109,90%
9 Istruzione pubblica	59.287,08	2.458.781,20	- 2.399.494,12	2,41%
10 Biblioteca	12.719,01	558.884,90	- 546.165,89	2,28%
11 Viabilità e illuminazione	36.002,32	1.943.911,72	- 1.907.909,40	1,85%
12 Trasporti (*)	-	1.184.018,62	- 1.184.018,62	0,00%
13 Servizi sociali	219.977,73	3.815.296,80	- 3.595.319,07	5,77%
14 Servizi necroscopici e cimiteriali	464.898,79	267.079,94	197.818,85	174,07%
Totale	3.731.392,84	16.367.589,75	- 12.636.196,91	

(*)Trasferimento Provincia inserito al tit. II

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale raggruppano le attività gestite dal Comune che non siano intraprese per obbligo istituzionale, che vengano utilizzate a richiesta dell'utente e che non siano gratuite per legge.

E' evidente che quota parte del costo della prestazione non addebitata agli utenti produce una perdita nella gestione del servizio che viene indirettamente posta a carico di tutta la cittadinanza. Il bilancio comunale di parte corrente deve infatti rimanere in pareggio. La scelta del livello tariffario deve quindi considerare numerosi aspetti come l'impatto sul bilancio, il rapporto tra prezzo e qualità del servizio, l'impatto dell'aumento della tariffa sulla domanda, il grado di socialità ed altri fattori politico/ambientali.

Di seguito vengono analizzati le entrate e le spese dei servizi a domanda individuale svolti dal Comune di Cernusco sul Naviglio:

ASILO NIDO			
	Spese 2012		Entrate 2012
Personale	615.906,06	Rette frequenza asilo nido	352.047,89
Acquisto beni e prest.servizi	683.457,24	Contributo Regionale	45.351,95
Imposte e tasse e spese diverse	-		
Interessi passivi su mutui	-		
	-----		-----
	1.299.363,30		397.399,84
	=====		=====

CENTRI RICREATIVI ESTIVI			
	Spese 2012		Entrate 2012
Prestaz. Servizi e spese diverse	160.892,94	Rette frequenza	58.502,00
		Contributo Regionale	16.679,51
	-----		-----
	160.892,94		75.181,51
	=====		=====

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI			
	Spese 2012		Entrate 2012
personale	-	Proventi utilizzo impianti	149.622,35
prestaz.serv.-ut. beni di terzi -trasfer.	613.408,47		
interessi passivi	127.844,84		
oneri straord.	-		
	-----		-----
	741.253,31		149.622,35

MERCATI ATTREZZATI			
	Spese 2012		Entrate 2012
utenze	7.747,00	Proventi	9.748,84
prestaz. di servizio	941,00		
manutenzione ord.	2.000,00		
noleggio beni di terzi	1.796,04		
	-----		-----
	12.484,04		9.748,84
	=====		=====

PARCHEGGI CUSTODITI E PARCHIMETRI			
	Spese 2012		Entrate 2012
Prestaz. Servizi	28.295,50	Proventi	36.002,32
	-----		-----
	28.295,50		36.002,32
	=====		=====

REFEZIONE SCOLASTICA (*)			
	Spese 2012		Entrate 2012
Prestaz. Servizi (*)	9.600,00	Proventi (*)	-
	-----		-----
	9.600,00		-
	=====		=====

(*) Costi a carico Ente, entrata a carico utente esternalizzata ossia riscossa direttamente dalla Società

PROSPETTO RIEPILOGATIVO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE – BILANCIO 2012

Servizi (accertamenti/impegni)	Entrate (+)	Uscite (-)	Risultato	% copertura
Asilo Nido (*)	397.399,84	649.681,65	- 252.281,81	61,17
Centri ricreativi estivi	75.181,51	160.892,94	- 85.711,43	46,73
Impianti sportivi	149.622,35	741.253,31	- 591.630,96	20,19
Mercati attrezzati	9.748,84	12.484,04	- 2.735,20	78,09
Parcheggi custoditi e parchimetri	36.002,32	28.295,50	7.706,82	-
Refezione scolastica	-	9.600,00	- 9.600,00	-
Totale	667.954,86	1.602.207,44	- 934.252,58	41,69

(*) Le spese per gli asili nido sono escluse per il 50% dal calcolo della percentuale di copertura dei servizi pubblici a domanda individuale (art. 5 L. 23.12.1992 n. 498)

PATTO DI STABILITA' INTERNO ANNO 2012

Durante l'esercizio finanziario 2012 sono state rispettate le disposizioni relative al patto di stabilità interno.

Di seguito si riporta il prospetto dimostrativo del rispetto del patto di stabilità interno:

PROSPETTO PATTO DI STABILITA' 2012 – saldo di competenza mista

saldi di competenza mista	situazione al 31.12.2012
Entrate correnti di competenza (accertamenti)	29.124.876,33
Entrate tit. IV (riscossioni competenza + residui)	10.440.271,32
Entrate finali	39.565.147,65
A detrarre:	
- taglio spending review	- 510.950,00
- riscossioni crediti (riscossioni comp. + residui)	- 42.000,00
ENTRATE patto	39.012.197,65
Spese correnti (Tit. I) di competenza (impegni)	26.691.648,52
Spese c/capitale (pagamenti compet. + residui)	11.019.782,51
Spese finali	37.711.431,03
A detrarre:	
- concessioni crediti (pagamenti comp.+ residui)	
SPESE patto	37.711.431,03
Saldo	1.300.766,62
Saldo (comma 4 art. 8)	-
Misura di miglioramento (commi 2 e 5 art. 8)	2.390.265,04
Obiettivo annuale	2.390.265,04
Patto verticale regionale territoriale	- 1.126.056,74
riduz.obiettivo (art.1, comma 122, L. 220/2010)	- 100.000,00
Saldo obiettivo finale	1.164.208,30
Verifica finale	136.558,32

SPESA PERSONALE ANNO 2012

La normativa di settore prevede per gli enti soggetti al patto di stabilità un obbligo di “riduzione delle spese di personale”, in particolare il D.L. 112/2008, convertito in L. 133/2008, prevede all’art. 76, comma 7, che:

7. E' fatto divieto agli enti nei quali l'incidenza delle spese di personale è pari o superiore al 50 per cento delle spese correnti di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale; i restanti enti possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite del 40 per cento della spesa corrispondente alle cessazioni dell'anno

precedente. Ai soli fini del calcolo delle facoltà assunzionali, l'onere per le assunzioni del personale destinato allo svolgimento delle funzioni in materia di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale è calcolato nella misura ridotta del 50 per cento; le predette assunzioni continuano a rilevare per intero ai fini del calcolo delle spese di personale previsto dal primo periodo del presente comma. Ai fini del computo della percentuale di cui al primo periodo si calcolano le spese sostenute anche dalle società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo che sono titolari di affidamento diretto di servizi pubblici locali senza gara, ovvero che svolgono funzioni volte a soddisfare esigenze di interesse generale aventi carattere non industriale, nè commerciale, ovvero che svolgono attività nei confronti della pubblica amministrazione a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica. Ferma restando l'immediata applicazione della disposizione di cui al precedente periodo, con decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri, su proposta del Ministro per la pubblica amministrazione e la semplificazione, di concerto con i Ministri dell'economia e delle finanze e dell'interno, d'intesa con la Conferenza unificata, possono essere ridefiniti i criteri di calcolo della spesa di personale per le predette società. La disposizione di cui al terzo periodo non si applica alle società quotate su mercati regolamentari. Per gli enti nei quali l'incidenza delle spese di personale è pari o inferiore al 35 per cento delle spese correnti sono ammesse, in deroga al limite del 40 per cento e comunque nel rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno e dei limiti di contenimento complessivi delle spese di personale, le assunzioni per turn-over che consentano l'esercizio delle funzioni fondamentali previste dall'articolo 21, comma 3, lettera b), della legge 5 maggio 2009, n. 42; in tal caso le disposizioni di cui al secondo periodo trovano applicazione solo in riferimento alle assunzioni del personale destinato allo svolgimento delle funzioni in materia di istruzione pubblica e del settore sociale.

Si riportano di seguito i prospetti relativi alle spese di personale sostenute negli anni 2011 e 2012:

Voci di spesa	anno 2011 consuntivo	anno 2012 consuntivo
Spesa personale intervento 01	6.499.859,91	6.485.061,87
IRAP su retribuzioni personale	370.293,83	377.972,29
Lavoro interinale	167.810,00	64.289,76
Buoni mensa	105.157,99	96.824,31
-spese impegnate per diritti segreteria, incentivi ICI e Merloni (delibera Corte dei Conti Sezione Autonomie n. 16/SEZAUT/2009/QMIG)	- 89.186,46	- 78.766,98
Totale	7.053.935,27	6.945.381,25
a detrarre:		
Spesa per il personale appartenente categorie protette	- 179.810,67	- 186.012,74
Oneri aumenti contrattuali	-	-
Spesa rimborsata per personale comandato presso altre Amministrazioni	- 45.493,91	- 9.306,65
Spese per censimento popolaz. e altro (spese rimborsate ISTAT)	- 29.485,08	- 9.491,94
Totale spesa di personale	6.799.145,61	6.740.569,92
Spesa complessiva personale Piano di Zona	119.059,54	124.331,81
totale spesa al netto Piano di zona	6.680.086,07	6.616.238,11
Quota parte spesa personale Piano di zona	32.164,46	33.795,37
Quota parte personale Polo catastale Pioltello	20.517,00	20.800,97
TOTALE SPESA DI PERSONALE	6.732.767,53	6.670.834,45
Tot. spesa da utilizzare per il calcolo percentuale incidenza spesa personale su spesa corrente	7.143.121,73	7.024.148,23
spese correnti	29.061.930,44	26.691.648,52
incidenza sulle spese correnti (%)	24,58	26,32
popolazione residente al 31/12	31740	32170
rapporto spese/popolazione	225,05	218,34

Si riporta inoltre prospetto contenente la spesa di personale sostenuta direttamente dall'ente, consolidata con la spesa di personale delle società partecipate, secondo quanto disposto dalla

Corte dei Conti, Sezione Autonomie con deliberazione n. 14/AUT/2011/QMIG, dalla delibera della Sezione regionale della Corte dei Conti Toscana n. 3/2012/PAR e della Sezione regionale della Corte dei Conti Lombardia n. 49/2012/PAR:

VOCE	COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO	CERNUSCO VERDE SRL % POSSESSO 100%	FARMA.CER SPA % POSSESSO 100%	CAP HOLDING SPA % POSSESSO 2,86%	NAVIGLI LOMBARDI SCARL % POSSESSO 0,2%	INFOENERGIA SCARL % POSSESSO 1,03%	TOTALE
spesa di personale		2.636.880,55	616.337,00	4.375.615,00	874.385,00	446.910,00	
Valore produzione per corrispettivi a carico del Comune di Cernusco		4.787.298,70	-	-	-	10.546,45	
Valore produzione per ricavi derivanti da tariffa riguardanti il Comune di Cernusco		606.336,09	2.965.182,00	1.549.295,00	-	-	
Valore produzione complessivo società		5.680.682,00	2.965.182,00	68.026.080,00	4.165.284,00	1.149.317,00	
Spesa di personale della società da consolidare da parte del Comune		2.503.637,89	616.337,00	99.654,70	-	4.100,97	
spesa di personale 2012	7.024.148,23	2.503.637,89	616.337,00	99.654,70	-	4.100,97	10.247.878,78
spesa corrente rendiconto 2012 (*)	26.691.648,52	606.336,09	2.965.182,00	1.549.295,00	-	-	31.812.461,61
% incidenza spese di personale su spesa corrente	26,32						32,213

(*) 1a colonna spesa corrente rendiconto di gestione esercizio finanziario 2012 Comune di Cernusco S/N. Nelle altre colonne inserita quota introiti da tariffa riferibili al Comune di Cernusco da sommare anche alla spesa corrente del Comune (vedi delibera Corte dei conti Toscana n. 3 del 17.1.2012)

Per quanto riguarda inserimento dati Farma.cer spa vedi delibera Corte dei Conti Lombardia n. 49/2012 del 5.3.2012

NOTE:

- Dati Società: Bilanci al 31.12.2012 (non tutte le società alla data di redazione del presente prospetto hanno approvato il bilancio al 31.12.2012 in Assemblea)

Spesa per assunzioni di personale a tempo determinato

Secondo l'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, così come modificato da ultimo dalla legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità 2012), i Comuni possono avvalersi di personale a tempo determinato, con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, con somministrazione di lavoro, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Si riporta la spesa sostenuta anno 2012 per tali tipologie di assunzioni:

50% SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ANNO 2009	€ 158.424,83
---	--------------

SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO SOSTENUTA ANNO 2012	€ 158.041,97
---	--------------

PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA'

Il TUEL stabilisce che al rendiconto debba essere allegata la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale.

L'informazione è tesa ad evidenziare le difficoltà dell'ente tali da delineare condizioni di predissesto finanziario e quindi da controllare con attenzione da parte degli amministratori e revisori. Con decreto ministeriale del 18 febbraio 2013 sono stati approvati nuovi parametri di deficitarietà strutturale che gli Enti Locali devono prendere come riferimento a partire dal consuntivo per l'esercizio 2012.

**PARAMETRI OBIETTIVI PER L'INDIVIDUAZIONE DEGLI ENTI STRUTTURALMENTE DEFICITARI -
consuntivo 2012**

**Decreto 18 febbraio 2013 - Individuazione degli enti locali strutturalmente deficitari sulla base di appositi
parametri obiettivi per il triennio 2013-2015**

		SI/NO
1	Valore negativo risultato contabile di gestione di competenza superiore in termini di valore assoluto al 5% delle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile di gestione si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	NO
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà, superiori al 42% dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti a titolo di FSR o di fondo di solidarietà	NO
3	Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III (provenienti dalla gestione dei residui attivi ed esclusi eventuali residui da risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà) superiore al 65% degli accertamenti della gestione di competenza delle entrate Titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di FSR o di fondo di solidarietà	NO
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente	NO
5	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti	NO
6	Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 38% (al netto di contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)	NO
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del Tuel)	NO
8	Consistenza debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto agli accertamenti entrate correnti (l'indice è negativo se la soglia viene superata in tutti gli ultimi 3 anni)	NO
9	eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% delle entrate correnti	NO
10	Ripiano squilibri in sede di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiori al 5% dei valori della spesa corrente	NO

Tutti i parametri di deficitarietà risultano rispettati.

RISTRUTTURAZIONE DEL DEBITO

Nell'anno 2003 il Comune di Cernusco sul Naviglio ha sottoscritto un'operazione di finanza derivata denominata "Interest rate swap" con la Banca Agricola Mantovana (ora Monte Paschi Siena) e con Capitalia (ora Unicredit).

La scadenza di tale operazione è fissata al 31.12.2022.

Lo swap stipulato presenta le seguenti caratteristiche:

Periodo		Barriere	
dal	al	Barr. infer.	Barr. super.
30.06.2003	31.12.2003	no	no
31.12.2003	31.12.2005	2,00%	4,50%
31.12.2005	31.12.2006	2,50%	5,00%
31.12.2006	31.12.2008	3,25%	5,00%
31.12.2008	31.12.2012	3,25%	5,40%
31.12.2012	31.12.2013	3,25%	5,40%
31.12.2013	31.12.2022	3,75%	5,90%

Estinzioni anticipate

Si è proceduto nel mese di ottobre 2008 a estinguere tutta la quota sottoscritta con Unicredit (ex Capitalia) che rappresentava circa il 70% dell'intera operazione per un importo di Euro 331.017,00.

A fine giugno 2009 si è proceduto, secondo le disponibilità presenti in bilancio, ad estinguere il 62% dell'operazione in essere con la Monte Paschi di Siena attraverso il versamento di un mark to market di Euro 150.000,00.

Pertanto attualmente risulta ancora aperta parte dell'operazione sottoscritta con la Monte Paschi di Siena per una percentuale pari al 38% (38% del 30% dell'intera operazione).

Riassumendo al 31.12.2012 la situazione dell'operazione di interest rate swap è la seguente:

a) flussi positivi riscossi dal 2004 al 2007	Euro	719.646,00
b) flussi negativi pagati nell'anno 2008	Euro	164.803,74
c) flussi negativi pagati nell'anno 2009	Euro	26.926,59
d) flussi negativi pagati nell'anno 2010	Euro	25.060,00
e) flussi negativi pagati nell'anno 2011	Euro	23.076,64
f) flussi negativi pagati nell'anno 2012	Euro	21.219,90
e) estinzioni anticipate effettuate	Euro	481.017,00

Attualmente il valore del mark to market dell'operazione è pari a Euro 58.439,53 (valore negativo per il Comune alla data del 30.4.2013).

Con la parte di operazione ancora in essere il Comune potrà riscuotere, dal 2013 al 2022 (data di scadenza dell'operazione) flussi positivi come segue (se il tasso di riferimento, Euribor a 6 mesi, starà sopra la barriera inferiore o sotto la barriera superiore):

2013	5.714,02
2014	4.288,68
2015	2.762,22
2016	1.309,40
2017	828,21
2018	584,93
2019	457,60
2020	290,24
2021	125,63
2022	8,66
TOTALE	16.369,59

mentre sarà chiamato a pagare i seguenti flussi negativi, dal 2013 al 2022 (data di scadenza dell'operazione), se il tasso di riferimento, Euribor a 6 mesi, scenderà sotto la barriera inferiore o salirà sopra la barriera superiore:

2013	13.955,88
2014	12.340,27
2015	10.630,96
2016	9.001,10
2017	7.272,40
2018	5.640,83
2019	3.992,51
2020	2.476,76
2021	1.068,07
2022	106,13
TOTALE	66.484,91

Se non si procedeva ad estinguere parzialmente l'operazione di swap si sarebbero pagati i seguenti flussi negativi negli anni 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012:

ANNO	Flussi negativi su operazione al 100%	Flussi negativi su operazione ridotta pagati	DIFFERENZA
2008	254.681,00	164.803,74	89.877,26
2009	236.198,00	26.926,59	209.271,41
2010	219.801,00	25.060,00	194.741,00
2011	202.427,00	23.076,64	179.350,36
2012	186.139,00	21.219,90	164.919,10
Totali	913.107,00	239.866,97	673.240,03

DEBITI FUORI BILANCIO E PASSIVITA' POTENZIALI

Debiti fuori bilancio

Durante l'esercizio finanziario 2012 sono stati riconosciuti i seguenti debiti fuori bilancio:

- Prestazioni professionali di patrocinatori legali dell'Ente (del. C.C. n. 53/2012)	€ 37.752,00
- Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 52/2012)	€ 125,84
- Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 52/2012)	€ 185,00
- Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 89/2012)	€ 267,38
- Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 89/2012)	€ 153,00
- Sentenza Esecutiva Tar Lombardia n. 2102/2012 (del. C.C. n. 88/2012)	€142.783,42
	<hr/>
	€181.266,64

Le deliberazioni consiliari di riconoscimento sono state trasmesse ex art. 23 comma 5 Legge 289/2002, alla Corte dei Conti.

Alla data odierna risultano i seguenti debiti fuori bilancio, formati a tutti gli effetti che verranno sottoposti prossimamente al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento:

SENTENZE ESECUTIVE

Come da comunicazione dell'Avvocatura Comunale, si elencano tali spese:

- Spese a carico dell'Ente conseguenti a sentenze del Giudice di Pace relative a ricorsi avverso sanzioni del Codice della Strada, per € 333,00;

- Debito complessivo derivante dalle sentenze n. 3612/13 e n. 3614/13 del Tribunale Civile di Milano, per € 222.253,54, con la quale il Comune di Cernusco sul Naviglio è stato condannato in solido al risarcimento danni a favore di persone soggette a misure di protezione giuridica. Trattasi di sinistro denunciato all'assicurazione, la quale ha nominato il legale patrocinatore dell'ente.

Passività potenziali

Come previsto dal principio contabile n. 3 – Rendiconto della gestione – (punto 66), le passività potenziali vanno indicate nella relazione al rendiconto distinte in eventi probabili, possibili e remoti.

Eventi probabili

Non sussistono.

Eventi possibili

Non sussistono.

Eventi remoti

Non sussistono.

LE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE

Le partecipazioni del Comune in società di capitali riguardano sia società controllate, in cui il Comune detiene la maggioranza del capitale sociale, sia società partecipate in cui l'entità della partecipazione ha minore rilevanza.

Caratteristica comune delle società controllate è quella di essere state costituite per la gestione di pubblici servizi.

<u>Società controllate</u>	<u>Quota partecipazione al 31.12.2012</u>
Cernusco Verde srl (*)	quota partecipazione 100%
Farma.Cer S.p.A (*)	quota partecipazione 100%
Formest Milano srl (*) società in liquidazione	quota partecipazione 100%

(*) società soggetta a direzione e coordinamento da parte del Comune di Cernusco sul Naviglio ex art. 2497 c.c.

<u>Società partecipate</u>	<u>Quota partecipazione al 31.12.2012</u>
• C.I.E.D. srl società in liquidazione	quota partecipazione 2,25%
• CAP HOLDING S.p.A.	quota partecipazione 2,859%
• NAVIGLI LOMBARDI s.c.a.r.l.	quota partecipazione 0,20%
• RETE DI SPORTELLI PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE s.c.a.r.l. – INFOENERGIA	quota partecipazione 1,03%
• AFOL - AGENZIA FORMAZIONE ORIENTAMENTO E LAVORO EST MILANO – Azienda speciale consortile	quota partecipazione 8,26%

L'anticipo dell'approvazione del consuntivo dal 30 giugno al 30 aprile non consente di evidenziare nella presente relazione i dati già approvati dei bilanci delle società partecipate, tenuto conto che anche per queste ultime la scadenza per l'approvazione del bilancio è fissata al 30 aprile di ogni anno.

Si riportano quindi sinteticamente i dati di preconsuntivo relativi ai bilanci al 31.12.2012:

Cernusco Verde srl	Utile	€	9.456,00
	Patrimonio netto	€	1.108.006,00
	Capitale sociale	€	980.000,00
Formest Milano srl	<i>Società in liquidazione</i>		
Bilancio d'esercizio al 31.7.2012			
	Perdita	€	- 8.605,00
	Patrimonio netto	€	- 82.965,00
	Capitale sociale	€	95.000,00

Farma.Cer S.p.A.	Utile	€	8.360,00
	Patrimonio netto	€	1.454.420,00
	Capitale sociale	€	516.500,00
C.i.e.d. srl *	<i>Società in liquidazione</i>		
	Utile	€	44.366,00
	Patrimonio netto	€	- 351.590,00
	Capitale sociale	€	180.002,00
Cap Holding S.p.A.	Utile	€	8.309.975,00
	Patrimonio netto	€	295.891.748,00
	Capitale sociale	€	275.570.412,00
Navigli Lombardi scarl	Utile	€	22.371,00
	Patrimonio netto	€	177.023,00
	Capitale sociale	€	100.000,00
Afol – Agenzia Formazione Orientamento Est Milano (Az.Speciale Consortile)	Utile	€	52.409,00
	Patrimonio netto	€	228.173,00
	Capitale sociale	€	100.000,00
Rete di Sportelli per l'Energia e l'Ambiente s.c.a.r.l. (Infoenergia)	Utile	€	30.316,00
	Patrimonio netto	€	226.558,00
	Capitale sociale	€	72.510,00

* *Dati relativi al Bilancio approvato 2011. Non disponibili dati di pre-consuntivo 2012 al 30.4.2013*

PIANO DI ZONA – DISTRETTO 4

Dal 2009 il Comune di Cernusco sul Naviglio è capofila del Piano di Zona - Distretto 4 - che comprende i Comuni di:

Bellinzago Lombardo, Bussero, Cambiagio, Carugate, Cassina de' Pecchi, Cernusco sul Naviglio, Gessate, Gorgonzola, Pessano con Bornago.

Il seguente prospetto riporta la situazione degli accertamenti e degli impegni afferenti il Piano di Zona al 31.12.2012:

ENTRATA

UEB	ES	CAP	ART	DESCR.CAPITOLO	ASSESTATO	ACCERTATO
2031000	2011	1332	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER FONDO SOCIALE EX CIRCOLARE 4 PDZ	256.905,00	261.279,06
2031000	2011	1331	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER POLITICHE SOCIALI - FNPS PDZ	524.200,00	487.982,60
2031000	2011	1334	0	FONDO PDZ PER NON AUTOSUFFICIENZE	119.655,00	144.321,00
2031000	2011	1337	0	CONTRIBUTO REGIONALE CENTRI DIURNI DISABILI	84.033,00	84.032,70
2051450	2011	1342	1	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER DISABILITA' SENSORIALE PDZ	423.260,00	405.670,00
3052605	2011	3779	16	RIMBORSO DA COMUNI PER PDZ SERVIZI VARI	60.000,00	55.651,72
					1.468.053,00	1.438.937,08

SPESA

UEB	ES	CAP	ART	DESCR.CAPITOLO	ASSESTATO	IMPEGNATO
1100401	2011	8901	0	DISTRETTO 4 PERSONALE RETRIBUZIONI	95.878,00	83.437,82
1100401	2011	8902	0	DISTRETTO 4 PERSONALE ONERI A CARICO ENTE	30.501,00	26.067,70
1100401	2011	8903	0	DISTRETTO 4 PERSONALE FONDO INCENTIVANTE	5.826,00	5.607,97
1100401	2011	8904	0	DISTRETTO 4 PERSONALE STRAORDINARIO	500,00	0,00
1100402	2011	9135	0	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI	500,00	0,00
1100403	2011	9191	0	DISTRETTO 4 PRESTAZIONI DI SERVIZI PDZ	911.481,00	803.494,20
1100403	2011	9167	0	DISTRETTO 4 MISSIONI PERSONALE	800,00	39,20
1100403	2011	9184	0	DISTRETTO 4 BUONI PASTO PERSONALE	3.000,00	1.545,61
1100403	2011	9194	0	DISTRETTO 4 UTENZE E SPESE DI GESTIONE	5.000,00	3.000,00
1100404	2011	9792	0	DISTRETTO 4 AFFITTO LOCALI PER SPAZIO INCONTRI	6.000,00	3.000,00
1100405	2011	9803	0	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI A COMUNI PDZ	127.283,00	117.611,37
1100405	2011	9803	1	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI PDZ EX CIRCOLARE 4	282.465,00	280.329,06
1100405	2011	9806	0	DISTRETTO 4 - CONTRIBUTI AUTORITA' DI VIG. CONTRATTI PUBBLICI	1.000,00	345,00
1100407	2011	9927	0	DISTRETTO 4 IRAP PERSONALE	8.942,00	7.672,71
				totale parziale	1.479.176,00	1.332.150,64
					differenza	
					entrate/spese	106.786,44

LIMITAZIONI ALLA SPESA CORRENTE

La Giunta Comunale ha fissato i seguenti limiti di spesa con un atto ricognitorio approvato con deliberazione n. 22 del 17.1.2012:

- art. 6 comma 7

INCARICHI PER STUDI E CONSULENZE

riduzione dell'80% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a 37.487,22

- art. 6 comma 8

SPESE PER RAPPRESENTANZA, RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA'

riduzione dell'80% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a € 8.390,86

- art. 6 comma 9 **SPESE PER SPONSORIZZAZIONI**

riduzione del 100% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a € 0,00

- art. 6 comma 12 **SPESE PER MISSIONI**

riduzione del 50% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a € 1.665,07

- art. 6 comma 13 **SPESE PER FORMAZIONE**

riduzione del 50% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a € 25.542,75

- art. 6 comma 14 **SPESE PER ACQUISTO, MANUTENZIONE, NOLEGGIO AUTOVETTURE**

riduzione del 20% della spesa sostenuta nel 2009 – limite di spesa pari a € 49.934,82

Sono stati rispettati nel corso dell'esercizio 2012 i limiti di spesa sopra descritti.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

L'ente ha predisposto il Documento programmatico sulla sicurezza (DPS) nel rispetto delle misure previste dal D.lgs. n. 196/2003.



Stato di attuazione dei programmi al 31.12.2012

Esercizio 2012

Num. Programma	Nome Programma	Descrizione
1	01 ORGANI ISTITUZIONALI	01 ORGANI ISTITUZIONALI
2	02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE
3	03 SEGRETERIA GENERALE	03 SEGRETERIA GENERALE
4	04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE,	04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE
5	05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI
6	06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI
7	07 UFFICIO TECNICO	07 UFFICIO TECNICO
8	08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA	08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA
9	09 POLIZIA LOCALE	09 POLIZIA LOCALE
10	10 SERVIZI SCOLASTICI	10 SERVIZI SCOLASTICI
11	11 BIBLIOTECHE E MUSEI	11 BIBLIOTECHE E MUSEI
12	12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA
13	13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E	13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE
14	14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI

Num. Programma	Nome Programma	Descrizione
15	15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI
16	16 TRASPORTI PUBBLICI	16 TRASPORTI PUBBLICI
17	17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO
18	18 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	18 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
19	19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE
20	20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
21	21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI
22	22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE
23	23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA
24	24 SERVIZI CIMITERIALI	24 SERVIZI CIMITERIALI
25	25 SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI	25SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI

PROGRAMMA: ORGANI ISTITUZIONALI

A seguito dell'avvio, dal maggio 2011, del nuovo sistema gestionale degli atti amministrativi (deliberazioni di Giunta/Consiglio e determinazioni dirigenziali), il servizio è stato impegnato in una costante attività di analisi del document workflow e delle funzionalità del software, nelle fasi che vanno dalla composizione dell'atto alla sua pubblicazione.

Ciò ha permesso di riscontrare quali elementi devono essere rivisti e corretti nel sistema in uso al fine di ottimizzare le funzioni già presenti nel programma, adeguandole ai bisogni della struttura e, nel contempo, provvedendo a richiedere nuove funzionalità per rendere maggiormente efficiente lo standard di attività dell'ufficio.

Altresi, l'Ufficio ha assolto a tutte le funzioni ausiliarie e di supporto al funzionamento del Consiglio Comunale, della Giunta Comunale e degli altri organi monocratici e collegiali dell'Ente, fornendo assistenza tecnico-giuridica (convocazioni degli organi collegiali, deposito della documentazione, gestione degli aspetti organizzativi e logistici relativi allo svolgimento e verbalizzazione delle sedute, ecc.).

Nel maggio 2012 si sono svolte le elezioni amministrative, che hanno coinvolto l'ufficio in tutti gli adempimenti inerenti all'insediamento dei nuovi organi (prima seduta del Consiglio Comunale, convalida eletti, elezione nuove Commissioni consiliari permanenti, decreti sindacali di nomina degli Assessori ed attribuzioni di deleghe).

COOPERAZIONE INTERNAZIONALE

Per l'anno **2012** sono stati stanziati 8.000,00€ per l'erogazione dei contributi per le Associazioni che operano nella Cooperazione internazionale ed Educazione allo sviluppo.

Per individuare i beneficiari è stato indetto il **Bando 2012**: la selezione e la graduatoria sono state ultimate nel mese di novembre. Sono stati **finanziati due progetti nell'area di Cooperazione Internazionale**: Il Futuro in rete (Uganda) dell'Ass. Balidhabene, Produzione filtri a carbone attivo (Nicaragua).

Relativamente al **Bando 2011** i soggetti beneficiari del contributo hanno regolarmente presentato le relazioni finali sulla realizzazione degli interventi. Le verifiche effettuate hanno dato un positivo riscontro. Il progetto Nessun@ Esclus@ dell'associazione Coloresperanza ha chiesto ed ottenuto una proroga sulle tempistiche perché l'ultima azione prevista dal progetto ovvero l'accoglienza di due maestre dominicane in visita nel nostro territorio, al fine di capire come vengono gestiti In Italia, i servizi per le persone disabili, non poteva svolgersi nei tempi previsti a causa di un ritardo nella consegna del visto.

L'Amministrazione ha rinnovato l'adesione al Fondo Provinciale Milanese per la Cooperazione Internazionale (FPMCI) e l'ufficio è parte attiva dello staff tecnico. Si è lavorato con il Fondo organizzando le attività del progetto europeo "CENTER FOR MDGs - EUROPA-BULGARIA-MOZAMBICO" per la costruzione di un network europeo di educazione allo sviluppo e sensibilizzazione nell'ambito dei sistemi di educazione formale e degli Enti Locali sugli Obiettivi di Sviluppo del Millennio. L'ufficio cooperazione internazionale ha collaborato con l'ITSOS di Cernusco s/N che ha realizzato un cortometraggio sul terzo obiettivo del millennio ("Promuovere l'uguaglianza di genere e l'empowerment delle donne"), premiato anche all'evento conclusivo del progetto, svoltosi a Folgino, l'8 novembre 2012.

L'ufficio ha inoltre collaborato alla realizzazione del Forum per il raggiungimento degli obiettivi del millennio svoltosi in data 5 giugno, al quale ha partecipato con suo intervento anche il nostro Sindaco.

Infine l'ufficio ha organizzato l'accoglienza nel nostro Comune, della delegazione di funzionari del Niger e Senegal che nell'ambito del progetto Cooperazione triangolare Italia- Niger- Senegal, che ha come capofila la Provincia di Torino e partner il FPMCI e la Provincia di Milano.

L'ufficio cooperazione internazionale nell'ambito del progetto **REALSAN**, ha partecipato alla missione in Centro America dal 16 al 24 aprile 2012, nella quale le autorità locali milanesi hanno incontrato diverse autorità centro americane per parlare di temi quali la sicurezza alimentare, lo sviluppo sostenibile e possibili strategie per affrontare i nuovi bisogni sorti con la crisi economica.

L'ufficio cooperazione internazionale ha organizzato l'evento Natale solidale 2012 nel quale sono state proposte alla cittadinanza, iniziative di sensibilizzazione legate alla solidarietà sociale ed internazionale.

In materia di **COMUNICAZIONE**, l'ufficio Cooperazione ha dato visibilità alla propria attività partecipando a diversi eventi del territorio, uno per tutti la Festa delle Culture. Sono stati ideati ed attivati due nuovi strumenti di comunicazione: **la newsletter** inviata alla mailing list dei contatti dell'Ufficio (circa 250 indirizzi) e **skype** per comunicare, senza alcun costo, con i nostri cooperanti nel mondo.

Novità del 2012 all'ufficio è stata assegnata la realizzazione delle politiche interculturali dell'Assessorato alle culture, di conseguenza ha coordinato e seguito i lavori del tavolo delle culture.

PROGRAMMA: PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE

UFFICIO STAMPA

Per l'anno 2012 l'attività del'Ufficio Stampa e Comunicazione è stata soggetta al rispetto di quanto previsto dall'art. 9 della Legge 28 febbraio 2000 "Disposizioni per la parità di accesso ai mezzi di informazione durante le campagne elettorali e referendarie e per la comunicazione politica", nonché ai vincoli imposti dal D.L.78/2010 in materia di comunicazione. Inoltre, le risorse assegnate al Servizio sono state ridotte di oltre il 50%.

Nel corso dell'anno ha curato la realizzazione di tutti gli strumenti di comunicazione dell'Ente, sia quelli direttamente destinati al cittadino (informatore comunale, manifesti, volantini ecc.) sia quelli destinati ai media. Inoltre ha mantenuto un continuo e costante rapporto con gli organi di informazione locali e nazionali così da permettere di trovare ampio eco e riscontro alle notizie riguardanti l'Amministrazione.

Rassegna stampa: l'Ufficio, in collaborazione con la Biblioteca Civica, ha prodotto settimanalmente la rassegna stampa, rendendola disponibile sulla rete interna.

Comunicati stampa: Nel corso del 2012 sono stati prodotti n. 143 comunicati stampa, con una flessione del 28,5 rispetto all'anno precedente. Una percentuale significativa è stata ripresa dai giornali nazionali, locali e dai siti internet.

Informatore comunale: Nel 2012 sono stati realizzati 2 numeri dell'informatore comunale, con la riduzione di 2 numero rispetto all'anno precedente. Sono stati inoltre realizzati 1 speciali, con un decremento di n. 3 numeri rispetto all'anno precedente.

Home page sito internet: La home page del sito internet è stata mantenuta costantemente aggiornata, garantendo ai cittadini un'immediata panoramica sui nuovi servizi, il calendario degli eventi e delle manifestazioni, i comunicati stampa, i bandi di gare d'appalto e i concorsi per la selezione del personale, nonché le informazioni di pubblica utilità.

Facebook: nel corso del 2012 è proseguito il costante e quotidiano aggiornamento della pagina dell'Ente, con una media utenti attivi al giorno sulla pagina, pari a 431 unità, con un incremento di circa il 290 % rispetto al 2011 e con una media di visualizzazioni al giorno delle notizie pubblicate sulla pagina pari a 2399 unità, con un incremento del 130,36% rispetto all'anno precedente.

Twitter: la pagina dell'Ente è stata gestita con le identiche modalità di Facebook sopra descritte. Al 31.12.2012 sono stati effettuati 652 tweet con un incremento di oltre il 71% rispetto al 2011 e sono stati rilevati 337 follower, con un incremento di circa il 230% rispetto all'anno precedente.

Promozione iniziative istituzionali:

L'Ufficio Stampa promuove le iniziative, le manifestazioni ed i servizi di tutti i settori dell'Ente. Nel corso del 2012 si è stata confermata la scelta di proporre gli eventi dell'Amministrazione Comunale e delle diverse agenzie del territorio in calendari stagionali. Sono state realizzate 5 uscite ed il materiale di queste rassegne è stato distribuito a tutte le famiglie del territorio, nonché agli esercizi commerciali della città.

Il consolidamento della realizzazione dei calendari stagionali e l'utilizzo delle ulteriori forme di promozione delle iniziative istituzionali e dell'attività dell'Ente sopra menzionate nonché l'utilizzo dei servizi InfoSMS e ComuneNEWS, hanno favorito una migliore pubblicizzazione delle attività,

. Volantini: 80.846

. Manifesti: 2.230

. Locandine: 9.410

. Pieghevoli: 180.230

. Programmi di sala: 4.200

. Inviti stampa interna 870

. Plotterate 82

. Attestati/Pergamene 150

. Tesserine/Sgnalibri 4575

per un totale di n. 282.865 **unità**, con un aumento di circa il 3% rispetto all'anno precedente.

Per la promozione degli eventi e delle manifestazioni sono state inoltre realizzate slide, visibili sul pannello al plasma situato sulla S.S. n. 11 Padana Superiore, ang. Via Torino. La promozione è stata inoltre effettuata su alcuni impianti di illuminazione pubblica, a seguito della Convenzione stipulata dall'Area Tecnica.

Elezioni Amministrative: come di consueto si è curato il punto informazioni in tempo reale sia su carta sia sul sito comunale dei risultati delle Elezioni Amministrative che si sono svolti nel 2012.

Cerimonie istituzionali

Nel corso del 2012, si è provveduto all'organizzazione ed alla realizzazione di numerose cerimonie istituzionali di rilevante importanza, che hanno coinvolto la cittadinanza. Si segnalano, in particolare:

- L'inaugurazione dei nuovi Uffici del Settore Servizi Scolastici, Sport, Nidi;
- L'inaugurazione del Condominio Solidale di via Pietro da Cernusco
- La cerimonia di conferimento delle Onorificenze Civiche "Il Gelso d'Oro"
- La cerimonia per la celebrazione del 25 aprile, anniversario della Liberazione
- La consegna della costituzione ai 18enni, in occasione della Festa della Repubblica
- Il ricevimento delle squadre giovanili partecipanti ai Campionati Europei di Hockey

Fiera di San Giuseppe

Nell'ambito di tale iniziativa l'Ufficio ha curato l'organizzazione, l'allestimento e il coordinamento degli stand de "L'Amministrazione in Piazza" con la collocazione presso lo stabile Ex Filanda di via delle Filerine, nella quale hanno trovato spazio anche le istituzioni scolastiche, la Scuola Civica di Musica, Cernusco Verde, Fai - Fondo Ambiente Italiano.

Tale ambientazione ha favorito, anche per l'edizione 2012, l'esposizione organica e coordinata dei progetti, delle attività e dei servizi offerti alla cittadinanza, raccogliendo notevoli consensi da parte del consistente numero di visitatori, provenienti anche dai Comuni limitrofi.

Sponsorizzazioni per attività di informazione e comunicazione

Anche nel corso del 2012 si è provveduto alla raccolta di sponsorizzazioni finalizzate specificatamente a finanziare l'attività di informazione e comunicazione istituzionale, che ha determinato la raccolta di € 7.510,26.

Risorse umane

Si evidenzia che l'Ufficio Stampa, a decorrere dal 17.3.2012 risulta privo di una delle due unità lavorativa con profilo di grafico p.t. e di una unità lavorativa assunta in Staff del Sindaco con funzioni di addetto stampa il cui incarico è cessato il 30.4.2012.

UFFICIO RELAZIONI CON IL PUBBLICO

Sono stati mantenuti gli standard consolidati nell'erogazione dei servizi di front-line ormai stabilmente conferiti allo sportello polifunzionale Anagrafe – U.R.P. (quali, ad es., ricevimento dichiarazioni anagrafiche di immigrazione o cambio di indirizzo, rilascio carte d'identità e certificazioni, abbonamenti trasporto pubblico, iscrizioni al pre-scuola, richieste dote scuola, rilascio carta giovani, ricezione pratiche Amiacque, Bonus energia, iscrizioni al campo estivo/materna estiva, rilascio kit per bici-park, rilascio tessere per bike-sharing, rilascio autorizzazioni pass park).

Dal mese di luglio l'Ufficio è stato coinvolto nell'organizzazione ed attivazione del nuovo servizio voluto dall'Amministrazione, denominato “parcheggi rosa” e rivolto alle donne in stato di gravidanza o con un figlio di età inferiore a 1 anno, che mette a disposizione dei parcheggi a loro destinati.

PROGRAMMA: SEGRETERIA GENERALE

SEGRETERIA:

Nel mese di marzo si è ottemperato all'obbligo di invio all'Agenzia delle Entrate dell'elenco dei contratti privati non soggetti a registrazione.

Nei mesi di giugno e dicembre è stata effettuata la comunicazione al Dipartimento Funzione Pubblica degli incarichi di consulenza e di collaborazione coordinata e continuativa conferiti dall'Ente rispettivamente nel secondo semestre 2011 e nel primo semestre 2012, mediante l'inserimento dei dati nell'apposito sito dell'Anagrafe delle prestazioni.

In tema di privacy la normativa ha subito un rilevante cambiamento con il decreto-legge n. 5 del 3/2/2012 - "Disposizioni urgenti in materia di semplificazione e sviluppo", il quale ha abrogato l'obbligo di predisporre e aggiornare il documento programmatico sulla sicurezza (DPS) entro il 31 marzo di ogni anno. Il Servizio ha, comunque, ritenuto necessario, al fine di mantenere un quadro costantemente aggiornato delle tipologie dei trattamenti di cui il Comune è titolare e della gestione in sicurezza dei dati personali, di continuare con l'aggiornamento del DPS. Pertanto è stata avviata la ricognizione, con il coinvolgimento di tutti gli uffici comunali, finalizzata alla verifica dell'attuale situazione delle banche dati presenti al fine di apportare eventuali modifiche od integrazioni alle procedure di sicurezza dei dati, a fronte di variazioni intervenute nei trattamenti dati in essere. Tale ricognizione è stata ultimata nel mese di settembre e con deliberazione di Giunta Comunale n. 258 del 20/9/2012 si è provveduto all'aggiornamento del DPS.

Per quanto riguarda la gestione dei flussi documentali, l'Ufficio Protocollo ha attivamente collaborato con il Settore Nuove Tecnologie all'efficientamento del nuovo software applicativo per il protocollo informatico (URBI). In particolare, sono stati effettuati l'analisi ed il monitoraggio del processo inerente la gestione della Posta Elettronica Certificata (PEC) istituzionale, allo scopo di eliminare la duplicazione (gestione informatizzata e del cartaceo) delle attività inerenti la registrazione in entrata ed il passaggio dal Protocollo agli Uffici destinatari della posta pervenuta tramite PEC. A conclusione della fase sperimentale, che ha permesso di risolvere i principali problemi tecnici, dal mese di ottobre è entrato a regime il trattamento totalmente dematerializzato di tale corrispondenza.

PERSONALE:

Assunzioni a tempo indeterminato: in attuazione del piano del fabbisogno di personale, l'ufficio ha espletato n. 5 selezioni di mobilità volontaria, effettuando n. 4 assunzioni (1 Agente P.L., 1 Collaboratore Prof. Terminalista presso Ragioneria-Economato, n. 1 Istruttore Direttivo Tecnico e n. 1 Istruttore Geometra presso Area Tecnica) mediante il predetto istituto della mobilità volontaria e n. 1 assunzione (Istruttore Amministrativo presso Ufficio Sport) mediante scorrimento graduatoria in corso di validità. E' stato inoltre assunto n. 1 Agente P.L. mediante compensazione con mobilità in uscita.

Assunzioni obbligatorie: in attuazione della convenzione stipulata con il competente Ufficio della Provincia di Milano ai sensi dell'art. 11 della L. n. 68/1999, a seguito di inserimento mirato mediante borsa lavoro in partenariato con il S.I.L. comunale, si è provveduto all'assunzione a tempo indeterminato di n. 2 Esecutori Amministrativi cat. B1 a tempo parziale 19 h sett.li, presso i Servizi Demografici e l'Ufficio Protocollo, per la copertura della quota di riserva per il collocamento dei disabili.

Assunzioni flessibili: per fronteggiare temporanee ed eccezionali esigenze sostitutive o produttive, il servizio ha provveduto all'espletamento delle procedure per l'assunzione di n. 1 dipendente a tempo determinato (presso l'ufficio Sport) nonché per la fornitura di n. 4 lavoratori con rapporto di somministrazione di lavoro a termine (presso gli uffici Presidio, Ecologia, Viabilità e Urbanistica)

Assunzioni presso uffici di staff: inoltre, a supporto degli uffici di staff sono state effettuate le assunzioni a tempo determinato ex art. 90 TUEL di n. 1 Addetto Stampa, n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo e n. 1 Grafico a tempo parziale 12 ore sett.li.

Tirocini: in applicazione della direttiva del Ministero dell'Interno - Dipartimento della Funzione Pubblica n. 2 dell'1/8/2005, relativa ai tirocini formativi nella pubblica amministrazione, l'Ufficio ha reso possibile, adottando in posizione di staff gli atti necessari, l'effettuazione di n. 14 stages presso gli uffici comunali da parte di studenti delle scuole superiori dei comuni limitrofi.

Relazioni sindacali: il clima delle relazioni è stato sereno e costruttivo. In particolare, l'Ufficio ha svolto funzioni di supporto alla Delegazione Trattante di Parte Pubblica, curando altresì gli adempimenti conseguenti, per la sottoscrizione del Contratto Collettivo Decentrato Integrativo 2012 del personale non dirigente, in data 27/6/2012.

Valutazione della performance:

- a supporto dell'attività del Nucleo di Valutazione, l'Ufficio ha curato la predisposizione di atti e verbali relativi all'iter per l'attribuzione ai Dirigenti ed alle Posizioni Organizzative della retribuzione di risultato 2011 ed alle procedure di riesame ai sensi dell'art. 32 del CCDI nonché il procedimento di conferma della nomina di un componente esterno del Nucleo stesso per scadenza dell'incarico;

- a norma del vigente sistema di valutazione permanente, è stata espletata la procedura relativa alla valutazione annuale (2011) delle prestazioni individuali del personale nonché della valutazione del primo semestre 2012.

Adempimenti di legge in materia di gestione del personale: sono state altresì rispettate le scadenze di legge relative ai seguenti adempimenti:

attuazione del piano di sorveglianza sanitaria del personale dipendente: sono state effettuate n. 119 visite di idoneità, di cui n. 109 con esami clinici; l'Ufficio ha curato anche, quale unità organizzativa di staff, il nuovo affidamento biennale per la nomina del Medico competente e gli adempimenti di cui al T.U. in materia di salute e sicurezza del lavoro (D.Lgs. n. 81/2008)

predisposizione del consuntivo del Piano Annuale della Formazione 2011 e del Piano 2012, approvati dalla Giunta Comunale a seguito della positiva conclusione della relativa contrattazione con le rappresentanze sindacali

predisposizione ed invio al Ministero dell'Economia del conto annuale delle spese del personale nonché della relazione al conto annuale

rilevazione dei permessi e distacchi sindacali.

PROGRAMMA: GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE

Come previsto dalla Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2012-2014 è stata attuata la verifica costante del bilancio, attraverso un controllo delle entrate e delle spese al fine di garantire il rispetto di tutti gli equilibri di bilancio.

Le regole relative al patto di stabilità interno per l'anno 2012, approvate con Legge 183/2011, sono state pienamente rispettate attraverso un costante controllo degli accertamenti e impegni di parte corrente e delle riscossioni e dei pagamenti relativi alla parte in c/capitale.

In particolare, ha assunto notevole importanza la gestione dei flussi di entrata attraverso un'attività di controllo della riscossione dei residui attivi e delle entrate di competenza, nonché sul versante spesa attraverso un monitoraggio costante dei flussi di pagamento sul titolo II della spesa. Sono state anche attivate modalità di smobilizzo dei crediti dei fornitori relativamente a pagamenti su impegni di spesa relativi a investimenti che per i vincoli del patto di stabilità hanno subito dei ritardi nei pagamenti. In particolare, è stata approvata una deliberazione della Giunta Comunale (n. 144 del 2.5.2012) che ha recepito gli accordi stipulati tra Anci Lombardia e Unioncamere / Camera di Commercio per favorire lo smobilizzo di crediti vantati da PMI fornitrici dei comuni lombardi. Tale misura ha permesso a dieci imprese di anticipare senza costi aggiuntivi i propri crediti verso il Comune di Cernusco sul Naviglio. E' stata anche attivata una convenzione con la società di Factoring collegata alla tesoreria comunale (Banca Popolare di Sondrio), per le finalità di cui sopra, a cui si è rivolta nel corso del 2012 una società fornitrice.

Altre attività svolte all'interno del programma nel corso del 2012 sono state le seguenti:

- supporto in tutte le attività di programmazione, di rilevazione delle scritture contabili, di valutazione dei fatti economici e di rendicontazione;
- strutturazione delle tecniche di elaborazione degli strumenti di programmazione economico-finanziaria secondo i principi contabili elaborati dall'Osservatorio sulla finanza e contabilità degli enti locali;
- controllo e vigilanza sull'attività degli organismi gestionali esterni, società partecipate e controllate;
- è stato approvato dalla Giunta Comunale il Referto al Controllo di Gestione 2011 previsto dall'art. 198 del Tuel, con deliberazione n. 260 del 25.9.2012, successivamente inviato alla Sezione Regionale della Corte dei Conti;
- contenimento dei costi di approvvigionamento dei vari beni e servizi, in un'ottica di mantenimento e ove possibile miglioramento della qualità degli stessi; in tal senso è stato approvato dalla Giunta Comunale il Piano Triennale di contenimento dei costi di gestione, con deliberazione n. 260 del 25.9.2012.

SETTORE ECONOMATO GESTIONE PATRIMONIO

GESTIONE PATRIMONIO

Nel corso dell'anno 2012, in ottemperanza alle disposizioni del Regolamento Regionale n. 1/2004, questo Settore ha effettuato l'aggiornamento biennale dell'anagrafe utenza, anagrafe 2012 redditi 2010, quindi l'aggiornamento anagrafico e la determinazione della situazione economica/patrimoniale del nucleo familiare assegnatario dell'alloggio ERP.

Ad ogni nucleo familiare assegnatario è stata richiesta la propria situazione reddituale mediante autocertificazione, relativa all'anno 2010.

Il servizio Patrimonio, attraverso il collegamento con l'Agenzia delle Entrate, ha verificato tutte le autodichiarazioni presentate dagli inquilini. Sono state effettuate le verifiche per ogni singolo nucleo familiare e per ogni componente del nucleo stesso.

L'aggiornamento anagrafe utenza è importante sia ai fini della determinazione del canone anno 2012 (agli inquilini che non hanno fornito informazioni necessarie per la determinazione del canone, è stato applicato il canone dell'area di decadenza ossia il canone massimo applicabile secondo la normativa in materia-L.R. 27/2009), sia per verifica della permanenza dei requisiti ERP.

In sede di aggiornamento anagrafe utenza, infatti, si procede altresì, alla verifica, per ogni nucleo familiare assegnatario, della permanenza dei requisiti di accesso all'ERP, secondo le disposizioni normative vigenti.

Eventuali anomalie riscontrate per i nuclei familiari assegnatari, sono segnalate al Settore Servizi Sociali quali proposte di decadenza.

In particolare per ogni nucleo familiare è stato verificato:

1. che il requisito relativo alla situazione economica del nucleo familiare non superi il massimo dell'area di permanenza, ossia ISEE-ERP euro 35.000,00= o il triplo per i valori patrimoniali della soglia patrimoniale, → -16.000 Euro + (6.000 Euro * PSE) -
2. che nessun componente del nucleo familiare abbia conseguito la titolarità del diritto di proprietà o di altri diritti reali di godimento, su un alloggio ubicato nella stessa provincia di residenza o ad una distanza inferiore a 70 chilometri, avente un valore definito ai fini I.C.I., pari o superiore a quello di un alloggio adeguato nel comune di residenza, categoria catastale A3, classe 1;
3. che nessun componente del nucleo familiare abbia la titolarità del diritto di proprietà o di altri diritti reali di godimento su un alloggio adeguato alle esigenze del nucleo familiare (secondo lo schema seguente) ubicato nella stessa provincia di residenza o ad una distanza inferiore a 70 chilometri

Superficie utile dell'alloggio al netto dei muri perimetrali e di quelli interni	Numero componenti della famiglia
54 mq	1 - 2
72 mq	3 - 4
90 mq	5 - 6
114 mq	7 o più persone

Per quanto riguarda le morosità, nel corso dell'anno si è proceduto alla verifiche dei corretti versamenti dei canoni di locazioni e spese di gestione. E' stato pertanto trasmesso, al Settore Servizi Sociali, l'elenco dei nuclei familiari per i quali è stata proposta la decadenza ai sensi art. 18 del Regolamento regionale 1/2004:

Art. 18 - Decadenza dall'assegnazione

Il Comune competente per territorio dispone con motivato provvedimento, anche su proposta dell'ente gestore, la decadenza dall'assegnazione nei confronti di chi si trova in almeno una delle seguenti condizioni:

.....omississ.....

e-bis) è moroso, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 34, comma 5 della L.R. n. 27/2009".

Si rileva, che negli ultimi 10 anni e precisamente dall'anno 2005 sono stati emessi n. 10 ruoli coattivi inviati a Equitalia Spa per la riscossione, n. 23 provvedimenti di decadenza per morosità, sia per spese di gestione che per canoni di locazione.

In seguito alle procedure di controllo sopra descritte, sono stati liberati n. 2 alloggi Erp, nell'anno 2010, uno volontariamente e uno mediante azione coattiva.

Le percentuali di morosità sono pari a circa il dieci per cento dell'emesso sia in materia di locazioni che di spese di gestione.

Nel corso anno 2012 sono stati emessi i canoni di locazione di tutti gli alloggi erp,box e posti auto. Si riporta elenco riepilogativo alloggi , box posti auto:

Ubicazione	Numero Alloggi	Numero Box	Numero Posti Auto
VIA 25 APRILE, 15 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	10	0	0
BARNABITI-VIA 25 APRILE, 17 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	17	0	0
VIALE ASSUNTA, 122 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA C. BALCONI, 3 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	4	0	0
VIA BOURDILLON, 27 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA BRIANTEA, 60/E - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	1	0
VIA BUONARROTI, 22 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA DON MILANI, 15 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	5	0	0
VIA FATEBENEFRAPELLI, 3A-3B - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	24	22	0
P.ZZA PADRE GIULIANI, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	2	0	0
VIA LUNGO IL NAVIGLIO, 10 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	16	15	0
PIAZZA P. GIULIANI, 1 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	10	0	0
VIA MONZA, 3-9-11 - MONZA 1-CERNUSCO SUL NAVIGLIO	13	0	0
VIA MONZA, 11/C - MONZA 2 -CERNUSCO SUL NAVIGLIO	27	0	0
VIA P. DA CERNUSCO, 9-15 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	16	0	0

VIA PASUBIO, 6 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA PAVESE, 56 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA PONTIDA, 4 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA C. PORTA, 18 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
PIAZZA RISORGIMENTO, 5 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA SAN FRANCESCO, 9 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	3	0	0
VIA TRIESTE, 13-15 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	3	0	0
VIA TRIESTE, 24 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
VIA UBOLDO, 8 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	0	0
PIAZZA V. FILANDA, A- 2 - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	6	0	0
PIAZZA V. FILANDA, B - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	23	0	0
PIAZZA V. FILANDA, C - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	21	0	0
VIA TRENTO, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	14	0	9
VIA PO, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	1	1	0
VIA SAN FRANCESCO, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	4	0	0
VIA XXV APRILE, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	0	0	14
VIA VERDI, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	0	0	26
L. DONATORI SANGUE, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	0	25	17
P.ZZA V.FILANDA D, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	0	0	47
VIALE ASSUNTA, - CERNUSCO SUL NAVIGLIO	0	7	0
TOTALI	230	69	113

Sono stati altresì emessi i canoni di locazioni anno 2012 per altri immobili ad uso commerciale .

GESTIONE ECONOMATO

Per quanto riguarda l'approvvigionamento di beni e servizi sono state adottate diverse procedure: procedura aperta sottosoglia, procedura in economia adesione convenzione Consip e centrali regionali di committenza in particolare :

adesione a convenzione Consip

1. energia elettrica;
2. noleggio macchine fotocopiatrici(n. 4 macchine per le scuole, i sede Comunale, n. 1 Biblioteca)

centrali di committenza regionale, ai sensi art 33 Dlgs 263/2006 :

3. carte in risme
4. cancelleria

affidamenti in economia, qualora non sia stato possibile ricorrere alle convenzioni, in quanto tra le stesse non sono stati trovati i beni e servizi di seguito elencati:

- Fornitura Buoni pasto
- Manutenzione macchina ciclostile ufficio stampa
- Manutenzione macchine fotocopiatrici sede comunale per n. 2 di proprietà
- Manutenzione sistema telefonico comunale
- Servizio noleggio e lavanderia asili nido comunali
- Stampati generici non inclusi nella cancelleria
- Consumabili
- Faldoni per archivio
- Servizio gestione sinistri sotto franchigia ramo RCT/O

Procedura aperta, sotto soglia comunitaria, ai sensi d.lgs 163/2006

- Collocamento polizza assicurativa ramo RCT/0 periodo 31/12/2012 – 31.12.2015.

PROGRAMMA: GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Nel corso del 2012 il programma del Settore Tributi è stato caratterizzato in primis dall'introduzione

dell'Imposta Municipale Propria (IMU). Gli uffici si sono prodigati nello studio della normativa continuamente aggiornata in corso d'anno, oltre che nell'attività di assistenza ai contribuenti fornendo loro chiarimenti e istruzioni.

A tal proposito si è provveduto a rendere disponibile sul sito istituzionale dell'ente un programma di calcolo sull'ammontare del tributo ed a seguire la compilazione del modello F24 quale modalità di pagamento individuata dal legislatore.

In sede di approvazione del bilancio di previsione è stato predisposto il regolamento dell'IMU e sono state formulate delle previsioni di gettito che sono state successivamente controllate in occasione delle scadenze previste per il pagamento.

Nel contempo è continuata l'attività di accertamento per l'anno 2007 e seguenti.

Per quanto attiene il gettito dei singoli tributi gestiti, i risultati dell'esercizio passato possono essere così brevemente commentati:

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Il gettito IMU è stato di 13.045.673,02 di cui € 4.941.200,76 a favore dello Stato con l'applicazione dell' aliquota base e € 8.104.472,26 di competenza del Comune (gli importi indicati sono gli importi riscossi alla data del 30.4.2013).

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

Anche se a partire dall'anno 2013 è stata abolita l'imposta Comunale sugli immobili, l'ufficio tributi ha proseguito senza sosta l'attività di accertamento e liquidazione relativa agli anni soggetti a prescrizione.

Il gettito ICI recuperato nell'anno 2012 per effetto dell'attività di accertamento sulle annualità arretrate è stato di Euro 380.349,76, frutto principalmente dell'attività di controllo sul pagamento del tributo dovuto per le annualità 2007.

TARIFFA IGIENE AMBIENTALE

Il servizio di riscossione della Tariffa di Igiene Ambientale è proseguito anche per l'anno 2012 dalla società Cernusco Verde s.r.l., anche se l'entrata in quanto di natura tributaria è iscritta nel bilancio dell'Ente.

L'ufficio tributi collabora quotidianamente con la società per ricerche anagrafiche (controlli su posizioni relative all'imposta comunale sugli immobili e all'IMU) segue tutta la gestione della fase accertamenti e contenzioso in quanto a carico del Comune.

Inoltre la società nell'anno 2012 ha continuato il controllo delle utenze domestiche e non domestiche emettendo avvisi per un totale di € 183.858,11 per le utenze domestiche, € 286.174,94 per le non domestiche, per un totale incassato di € 140.576,11 per le utenze domestiche ed € 213.689,94 per le non domestiche.

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

Il servizio di riscossione della tassa occupazione aree pubbliche è affidato alla società Aipa s.p.a di Milano.

L'ufficio collabora con la società tenendo sotto controllo la situazione contabile.

Nell'anno 2012 il gettito relativo al canone di occupazione spazi ed aree pubbliche, relativo alle occupazioni permanenti e temporanee, è stato di € 184.306,45.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Anche la riscossione dell'Imposta comunale sulla pubblicità e affissioni è affidata all'AIPA s.p.a. di Milano.

Il gettito dell'anno 2012 è stato di € 403.835,09

PROGRAMMA: GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Al 31 Dicembre 2012 , lo Stato di attuazione dei programmi secondo quanto previsto nella relazione previsionale e programmatica 2012/2014 e nelle schede di P.E.G. è il seguente:

Sono stati redatti i progetti , sono stati appaltati e sono in fase di conclusione tutte le opere legate alle manutenzioni ordinarie dell'anno 2012 (elettricista, edile, idraulico, presidi antincendio, spurghi) negli Stabili di proprietà Comunale. Sono stati redatti ed approvati i progetti di manutenzione ordinaria per l'anno 2013. Si procederà all'espletamento delle gare di appalto.

I lavori programmati relativi agli interventi di manutenzione straordinaria, di riqualificazione e di ristrutturazione sono i seguenti :

SEDE COMUNALE

Dopo essere stati ultimati i lavori di ristrutturazione della ex cappella mortuaria di Villa Alari si sono insediati nel mese di Gennaio 2012 gli uffici del Servizio Pubblica Istruzione che erano collocati precedentemente al primo piano di Villa Greppi e si sono insediati nuovi uffici. Nel corso del mese di Luglio ed Agosto sono state riqualificate le recinzioni perimetrali in muratura della Sede Comunale in corrispondenza degli ingressi di via Tizzoni e via Fatebenefratelli.

Nel mese di ottobre 2012 sono state riqualificate parte delle linee idriche ed antincendio esterne all'edificio, Villa Greppi, nel tratto che va dal contatore all'edificio stesso. Intervento resesi necessario in quanto la linea è risultata danneggiata ed erano in corso notevoli perdite idriche.

Sono invece stati sospesi per il rispetto del patto di stabilità i lavori relativi alla riqualificazione della Sala Consiliare della Sede Comunale ed il risanamento delle murature perimetrali della zona di accesso all'edificio.

SCUOLE DELL'INFANZIA (MATERNE)

Sono stati eseguiti presso la Scuola materna di via Buonarroti i lavori di riparazione e ove necessario di sostituzione delle veneziane ammalorate.

Sono stati eseguiti ed ultimati i lavori inerenti alla riqualificazione dei lucernari della scuola materna di via Don Milani. Nella stessa scuola si è proceduto alla sostituzione delle plafoniere con nuovi corpi illuminanti . I lavori sono stati completati.

Sono stati ultimati i lavori relativi alla riqualificazione delle reti idriche e di riscaldamento, con in aggiunta l' impianto solare termico per l'acqua calda sanitaria, della Scuola materna di via Dante e sono stati eseguiti ed approvati i relativi collaudi.

Sono stati eseguiti gli interventi di manutenzione ordinaria necessari per un adeguato funzionamento delle strutture.

E' stata sospesa la progettazione relativa alla riqualificazione dei servizi igienici della Scuola materna di via Don Milani per il rispetto del patto di stabilità.

SCUOLE PRIMARIE (ELEMENTARI) :

Sono stati eseguiti nel corso dell'estate alcuni lavori di manutenzione ordinaria presso le Scuole Elementari di via Mosè Bianchi via Don Milani e via Manzoni al fine di permettere una regolare apertura dell'attività didattica.

Sono stati eseguiti interventi di sostituzione/riparazione delle veneziane nelle scuole di via Don Milani e via Buonarroti .

In seguito al terremoto del mese di Maggio si sono eseguite delle verifiche e indagini presso le Scuole del Comune e si è accertato tramite perizia che la scuola di via Manzoni ha subito un limitato cedimento strutturale dell'ala est terminale nord dell'edificio. Pertanto si è predisposto immediatamente tramite progettista esterno il progetto esecutivo per il consolidamento del terreno di fondazione. Tale progetto definitivo/esecutivo è stato approvato il mese di Giugno è stata espletata la gara e sono stati conclusi i lavori nel mese di Ottobre.

Sono stati sospesi i restanti progetti previsti nella relazione programmatica per il rispetto del patto di stabilità.

SCUOLE SECONDARIE DI I GRADO (MEDIE)

Nel corso del periodo estivo si è provveduto ad eseguire gli interventi di carattere ordinario nelle scuole per garantire un corretto inizio dell'attività didattica.

Sono stati eseguiti interventi di sostituzione delle tende alla veneziana nella sede di via Don Milani. E' stato ottenuto da parte dell'Amministrazione Comunale l'assenso al contributo della Regione Lombardia per poter procedere ai lavori di risanamento conservativo per la riqualificazione energetica dell'edificio scolastico sito in Piazza Unità d'Italia . Tale contributo ammonta a € 400.000 e si è espletata la gara ed esaminati i progetti preliminari da una Commissione interna di tecnici Comunali per l'individuazione del professionista. Il professionista è stato incaricato ed è in corso di redazione l'esecuzione del progetto definitivo/esecutivo che sarà consegnato entro il primo trimestre del 2013. Successivamente verrà espletata la gara e si procederà alla realizzazione dell'opera nei tempi concordati con la Regione.

ASILI NIDO

Presso l'asilo nido di via Don Milani è stato sostituito il controsoffitto esistente deteriorato per vetustà.

Sono stati eseguiti da parte delle ditte manutentrici controlli ed interventi per garantire un adeguato e corretto funzionamento delle strutture. E' stato redatto un progetto per la realizzazione di una struttura in policarbonato in prossimità dell'ingresso presso l'Asilo Nido di via Don Milani .

CIMITERO

Sono stati ultimati i lavori inerenti la riqualificazione del cimitero comunale di via Porta. Tali interventi sono stati eseguiti da operatore privato in ambito di obbligazioni convenzionali. Sono stati ultimati i lavori di accessibilità ai loculi, la riqualificazione dei servizi igienici, il nuovo deposito, la messa a norma dell'impianto elettrico ed illuminotecnico, il nuovo blocco loculi e la sistemazione campi comuni e tombini a terra. .

Sono altresì state riqualificate attraverso una manutenzione straordinaria le gronde della struttura centrale dell'accesso al cimitero da via Carlo Porta.

STABILI DI PROPRIETA' COMUNALE:

Sono stati eseguiti i lavori di manutenzione straordinaria degli impianti termici ed edili presso gli alloggi ERP. E' stata effettuata ed ultimata la stima del patrimonio comunale oggetto di vendita degli immobili di proprietà comunale.

Sono stati ultimati nel corso del mese di Marzo i lavori di ristrutturazione edilizia e recupero abitativo del sottotetto dell'immobile di via Pietro da Cernusco, da cui sono stati ricavati n°16 alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica da destinare a canone sociale ai cittadini aventi diritto. Sono stati corrisposti alla ditta n° 4 Stati di Avanzamento lavori e sono in corso le verifiche secondo normative per la liquidazione degli stati di avanzamento n° 5 e n°6. Si è in attesa del collaudo tecnico amministrativo da parte del collaudatore dell'opera in questione.

Sono stati affidati e conclusi i lavori inerenti alla riqualificazione di un locale da destinare a parte comune presso lo stabile di via Pietro da Cernusco n° 15

Al fine di consentire la locazione di un appartamento ERP a una persona diversamente abile sono stati affidati ed ultimati a fine settembre i lavori relativi alla riqualificazione del locale bagno presso l'alloggio sito in via Monza n°19.

E' stata espletata la gara sono stati affidati e sono conclusi i lavori di rifacimento dell'impermeabilizzazione in copertura e relativi spostamenti di impianti presso lo stabile di via Neruda.

IMMOBILI PER ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE

Nell'ambito del Centro Sportivo di via Buonarroti tramite una convenzione stipulata tra l'Associazione basket di Cernusco e l'amministrazione Comunale, si è proceduto tra la fine del mese di Agosto e il mese di Settembre alla rimozione della pavimentazione in parquet del palazzetto recentemente rovinata in seguito ad un allagamento.

Dopo essere intervenuti mediante il rifacimento delle griglie esterne maggiorando la sezione delle stesse, in ambito convenzionale, è stata posata una pavimentazione sportiva anch'essa in parquet tipo "Haro Helsinki 10"

E' stato ultimato e sono già utilizzate, per effetto alla dichiarazione di agibilità del Sindaco e al deposito del collaudo statico per gli edifici relativi al nuovo corpo tribune e spogliatoi della parte vecchia del Centro Sportivo di via Buonarroti. Sono stati corrisposti all'impresa esecutrice dei lavori n°6 stati di avanzamento lavori . Purtroppo in seguito a mancati pagamenti della ditta esecutrice dei lavori ai subappaltatori e' stato sospeso il pagamento dello stato finale dei lavori, pertanto si è aperto un contenzioso che presumibilmente terminerà mediante accordi transattivi tra il Comune e i relativi subappaltatori. Ad oggi non si è potuto procedere alla redazione del collaudo tecnico amministrativo. Quando si potrà redigere il collaudo tecnico amministrativo si procederà alla richiesta di sopralluogo da parte della CPV (Commissione provinciale di vigilanza).

Dopo aver redatto ed approvato il progetto esecutivo sono stati appaltati e sono stati ultimati i lavori di completamento della pavimentazione del corpo nuovo tribune spogliatoi all'interno del Centro Sportivo di via Buonarroti.

Dopo essersi conclusi i lavori di riqualificazione e ampliamento dell'impianto natatorio mediante concessione costruzione e gestione, si è proceduto all'approvazione del collaudo tecnico amministrativo. Sono previsti in ambito convenzionale a totale carico dell'operatore altri interventi nella piscina in questione. Verrà realizzata nel primo semestre del 2013 nell'impianto natatorio esterno una ulteriore vasca ricreativa di tipo ludico destinata ai bambini piccoli. Verranno altresì realizzati due campi da gioco per la pratica del basket e del jorkyball. Nella parte interna invece verrà ampliata la zona destinata al baby parking in quanto la superficie esistente non era più sufficiente per le esigenze di tale servizio. Il progetto preliminare è stato redatto e validato nel mese di Novembre e sarà approvato dalla Giunta Comunale contestualmente con la modifica della convenzione nel primo trimestre dell'anno 2013.

Tramite operatore privato l'Amministrazione Comunale ha proceduto alla realizzazione di un campo da softball all'interno del Centro Sportivo di via Buonarroti dotato di impianto di illuminazione (torri faro). La predetta opera è stata conclusa nel mese di Marzo ed è stato eseguito il collaudo tecnico degli impianti. Verrà approvato nel primo trimestre del 2013 il relativo collaudo tecnico amministrativo finale dell'opera .

E' stato altresì approvato nel mese di Giugno il progetto preliminare inerente ai lavori per i nuovi accessi e percorsi pedonali presso l'area esterna all'interno del Centro sportivo di via Buonarroti.

Sono stati approvati i relativi disciplinari di incarico per l'affidamento della progettazione , direzione lavori, e sicurezza inerenti alla progettazione definitiva / esecutiva dell'opera in questione ed è attualmente in corso di redazione la progettazione.

Sono stati ultimati i lavori di ristrutturazione dell'Ex Centro Cariplo di via Buonarroti, volti alla realizzazione di 30 alloggi, un centro diurno anziani e dei locali per la sede delle associazioni. Allo stato attuale sono stati corrisposti all'Impresa n° 6 stati di avanzamento lavori e nel corso

del mese di Settembre è stata approvata un'ultima variante di assestamento senza maggiori costi per varianti migliorative apportate per la realizzazione complessiva dell'opera . E' in fase di predisposizione lo Stato finale dei lavori. I lavori relativi ai trenta alloggi, al Centro Diurno Integrato, alle Sede Associazioni e alla Sala polivalente accorpate nell'edificio sono conclusi ad esclusione di piccole rifiniture da completare e alla fornitura delle linee elettriche (Enel) e telefoniche (Telecom) . Sono stati infatti concessi all'Impresa esecutrice i relativi sessanta giorni da parte della Direzione Lavori per completare queste piccole finiture. Si procederà entro il mese di Aprile/ Maggio al collaudo finale dell'edificio in questione.

Sono conclusi e sono stati collaudati con esito positivo i lavori di rifunzionalizzazione dell'edificio a shed Ex Filanda. Il progetto ha ridefinito degli spazi interni dello stabile, in connessione con la riqualificazione degli spazi esterni. Per quanto riguarda gli spazi esterni è stato approvato il progetto esecutivo e sono conclusi i lavori. L'opera in questione è stata eseguita tramite operatore privato.

Nel corso dei lavori e' stata approvata una variante in corso d'opera nel mese di Ottobre.

Nuovo Polo scolastico. E' concluso il Concorso di progettazione. E' stato valutato e scelto il progetto preliminare migliore da parte della commissione di valutazione nominata per la verifica dei progetti in questione. E' stato altresì approvato con delibera di Giunta Comunale il progetto preliminare del 1° classificato.

EROGAZIONE SERVIZI DI CONSUMO

Nel periodo 01/01/2012-31/12/2012 per le spese correnti legate al riscaldamento sono state erogate le seguenti somme:

Sede Comunale - Dipendance di Villa Greppi – via Neruda P.L.- Nuovi uffici via Cavour € 100.000,00.= , Scuole materne € 126.000,00.=, Scuole elementari € 272.000,00.=, Scuole medie € 337.000,00.=, Asili Nido € 37.000,00.=, Stabili di proprietà comunale (CDD CAG Biblioteca Casa delle Arti) € 133.000,00 .=, Centro Sportivo di via Buonarroti (Stadio Gaetano Scirea e Palazzetto /Prefabbricato Rugby/Bocciodromo/ campi da tennis, Nuove Tribune) € 206.000,00.= Centro Sportivo di via Boccaccio corpo spogliatoi pista di pattinaggio € 12.000,00.=

PROGRAMMA: UFFICIO TECNICO

Descrizione del programma:

L'area TECNICA è una struttura notevolmente articolata e complessa, che richiede quindi una forte attività di coordinamento, monitoraggio e controllo.

ARTICOLAZIONE DELL'AREA IN SETTORI E SERVIZI

Per lo svolgimento del suo ruolo e per i suoi compiti istituzionali l'Area provvede alla realizzazione dei programmi e dei progetti concordati e stabiliti dall'Amministrazione Comunale, elencati nella RPP allegata al Bilancio preventivo per il 2012, mediante i Settori e Servizi esistenti e con la collaborazione di altre Aree dell'Ente.

VERIFICA STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGETTI E DEI PROGRAMMI

I programmi e i progetti sono stati specificatamente e dettagliatamente descritti nelle relazioni specifiche predisposte per ogni servizio.

La complessità delle competenze relative alle materie dei Lavori Pubblici e Manutenzioni, Urbanistica, Edilizia Privata, Siti e Catasto, Ecologia, Struttura per il Paesaggio, è tale da rendere obbligatoria la progettazione e la gestione di strumenti strutturati di confronto e di coordinamento nonché di specifici strumenti informatizzati che riguardano l'intera Area Tecnica.

Tale progetto strategico per la gestione, iniziato nel 2011 ha costituito ancora uno dei principali progetti della Direzione d'area per il 2012, per la parte di programmazione delle OOPP si è provveduto a completare la preparazione di apposito software gestionale che verrà utilizzato per la redazione del POP 2013-15.

Il coordinamento delle progettazioni e realizzazione di opere di cui al Programma delle Opere Pubbliche (POP) e delle opere pubbliche realizzate in ambito di piani attuativi del PGT (cd POP Operatori) è strategico per assicurare il rispetto dei tempi e dei costi da parte di tutti i soggetti interessati alle stesse opere.

Nel corso dell'anno 2012, l'azione amministrativa è stata rivolta al completamento delle numerose opere pubbliche avviate nel periodo 2010-2011, e alla realizzazione di un limitato numero di opere pubbliche di manutenzione straordinaria e ristrutturazione per l'anno 2012, restando nella programmazione triennale quelle di maggiore impegno, anche in considerazione delle limitazioni poste al Bilancio dell'Ente dalle manovre finanziarie del 2011 e delle norme emesse dal Governo Monti nel 2012, fortemente limitanti in ragione del rispetto del "Patto di stabilità".

L'attenzione dell'Amministrazione Comunale è stata rivolta, oltre agli interventi di minore entità quali le manutenzioni ordinarie e straordinarie, per le quali gli obiettivi consistono essenzialmente nel miglioramento dei tempi di intervento, ad alcuni interventi di primaria importanza che si elencano:

- RIQUALIFICAZIONE CENTRO SOCIALE EX CARIPLO

Tale opera, rientra nell'ambito dei progetti relativi ai contratti di quartiere II e quindi finanziati parzialmente con contributi regionali.

Le opere sono iniziate dal Luglio del 2009 sono in fase di completamento.

Entro la fine dell'anno presumibilmente verranno concluse le opere relative all'edificio che comprenderà i 30 alloggi residenziali, il Centro Diurno Anziani e la Sede Associazioni. Durante il secondo trimestre del 2012 è stata portata a termine la parte relativa alle opere principali, ivi compresa la realizzazione della Sala Polivalente oggetto della terza perizia di variante.

Il collaudo finale è previsto entro il secondo trimestre del 2013.

- **RIQUALIFICAZIONE PARCO E VIABILITA'** – intervento n. 4

Parallelamente, nell'ambito dei progetti relativi ai Contratti di Quartiere II è stato rivisto, rielaborato approvato e appaltato il progetto relativo alla riqualificazione del parco a sud e nord della Martesana, della zona Don Milani, Don Sturzo, S. Ambrogio, della Zona Melghera e dell'area adiacente al Centro Ex Cariplo anch'esso oggetto di uno degli interventi mirati ai Contratti di Quartiere II. Le opere sono iniziate nel Dicembre del 2011 e sono in via di completamento. E' stata approvata nel corso dei lavori una perizia di variante. La conclusione dei vari ambiti di lavoro è avvenuta entro il secondo semestre dell'anno 2012 .

- **CENTRO SPORTIVO BUONARROTI**

- Di notevole importanza e rilevanza sono gli interventi che sono stati eseguiti nel corso degli ultimi due anni e che previsti nel prossimo anno per la riorganizzazione del Centro Sportivo in questione.

Sono infatti conclusi i lavori relativi alla riqualificazione e realizzazione dei nuovi corpi spogliatoi e della tribuna nella zona cosiddetta vecchia del Centro Sportivo, e alla ristrutturazione e ampliamento del Centro natatorio.

Tali interventi hanno come obiettivo migliorare il servizio offerto per il futuro ed incrementare l'utenza indirizzandosi sia alle persone diversamente abili, fornendo attrezzature ed impianti specificamente dedicati alle differenti disabilità, nonché ai cittadini in generale.

E' stato approvato il progetto preliminare e sarà approvato successivamente il progetto definitivo/esecutivo relativo alla sistemazione e riqualificazione dei percorsi e delle aree esterne del Centro Sportivo Comunale in questione . L'obiettivo sarà quello di iniziare i lavori entro il primo semestre del 2013 .

Per quanto attiene alla gestione, comprendente anche, eventualmente, la manutenzione ordinaria e straordinaria, di tutte le altre strutture ed impianti, costituenti il Centro Sportivo, si opererà fornendo, ove se ne ravvisasse la necessità, collaborazione al Servizio Cultura e sport, per giungere possibilmente ad una assegnazione ad un operatore secondo criteri di sostenibilità economica e di garanzia per gli utenti e le associazioni locali, per un periodo biennale, in dipendenza delle possibilità di futuro ampliamento connesso con l'attuazione del PA campo m1_8 in variante, quindi congruo al fine garantire un corretto rapporto fra utile economico e adeguata gestione e conservazione del patrimonio pubblico.

- **PROCEDURE PER LA RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI E PER L'EFFICIENZA ENERGETICA DEGLI EDIFICI**

Nel 2008/2009, con un contributo di fondazione Cariplo, sono stati redatti gli audit energetici degli edifici comunali, per l'ottenimento delle certificazioni energetiche, i cui elementi sono stati utilizzati per la successiva redazione del Nuovo bando del Servizio Energia, che è avvenuta nel settembre 2009.

Tale affidamento ha permesso all'Amministrazione Comunale di rapportarsi con una Società per la gestione degli impianti di riscaldamento e condizionamento, che opera secondo il concetto di Energy Saving Company (ESCO) , come previsto dal bando.

Le ESCO sono persone fisiche o giuridiche che forniscono servizi energetici ovvero misure di miglioramento dell'efficienza energetica nelle installazioni o nei locali dell'utente, accettando in questo modo, un certo margine di rischio finanziario. Il pagamento dei servizi forniti si basa, totalmente o parzialmente, sul miglioramento dell'efficienza energetica conseguito e sul raggiungimento degli altri criteri di rendimento stabiliti.

Come previsto dal bando di gara del nuovo Servizio Energia, durante i primi 15 mesi di gestione sono stati realizzati gli interventi di riqualificazione che, oltre a migliorare la sicurezza degli impianti ed in particolare delle Centrali Termiche, hanno portato ad una sensibile riduzione dei consumi energetici, in particolare inerente la climatizzazione invernale.

Più precisamente gli interventi realizzati dal gestore del nuovo servizio energia sono stati i seguenti:

- Municipio: sostituzione generatore di calore con caldaia a condensazione ad alta efficienza energetica, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Depandance: sostituzione generatore di calore con caldaia a condensazione ad alta efficienza energetica, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Palestra scuola media p.za Unità d'Italia: Termostrisce a soffitto, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola Media p.za Unità d'Italia: telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola Materna Don Milani: Coibentazione della copertura, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola elementare e media don Milani: sostituzione generatori di calore, rifacimento reti sottostazione, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Asilo Nido Don Milani: sostituzione generatore , telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Asilo nido Buonarroti (plesso): Coibentazione copertura , sostituzione generatori di calore, rifacimento reti sottostazione, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola materna Buonarroti: telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola elementare Buonarroti: Coibentazione copertura, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola elementare Manzoni: sostituzione generatore di calore, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Biblioteca: sostituzione generatore di calore, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Scuola materna Dante: generatore di calore, Fan coil, coibentazione copertura, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Capannone – Polizia Locale: sostituzione generatore di calore con caldaia a condensazione ad alta efficienza energetica, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Centro Musicale: telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Palazzetto dello Sport: Solare termico, telecontrollo, contatore di calore e valvole termostatiche;
- Dopo il secondo anno di gestione (2010-2011), con gli investimenti realizzati è possibile fare una valutazione sul funzionamento dell'impostazione del Servizio Energia.
- In condizioni standard il consumo in mc di gas è passato da 784.770 a 664.049 ottenendo un risparmio di 120.721mc di gas, il 15% circa.

Per il terzo anno di gestione (stagione 2011-2012) si è proceduto ad attuare i miglioramenti previsti dal CSA vigente.

Nel corso dell'anno 2011 sono state avviate iniziative volte al risparmio dei consumi elettrici; sono state realizzati di n° 4 impianti fotovoltaici sulle coperture di immobili di proprietà comunale.

La realizzazione un parco solare didattico in un'area di proprietà comunale a nord ovest del territorio comunale (bando – POR asse 4) verrà riproposta nel 2013, sempre in dipendenza dei vincoli del “Patto di stabilità”

illuminazione pubblica: é' in corso la valutazione per una nuova e diversa gestione degli impianti di illuminazione pubblica che potrebbe concretizzarsi attraverso l'affidamento della gestione ad consorzio pubblico o altra forma societaria. Il piano di illuminazione e i relativi lavori eseguiti sono stati fortemente voluti dall'Amministrazione Comunale per poter procedere ad una corretta pianificazione in merito agli adeguamenti normativi sugli impianti esistenti e futuri, nonché per ridurre i consumi limitando le emissioni di gas serra, aumentando nel contempo l'efficienza degli impianti, non senza scordare l'aspetto della sicurezza, sia della circolazione stradale che di quella pedonale.

Con provvedimento n. 290 del 19.10.2011 la Giunta comunale ha rilevato la decadenza ope legis della convenzione decorrente in data 1 ottobre 1973 di durata triennale.

Il progetto è descritto nel programma n° 15 e verrà continuato nel 2013.

- **RISTRUTTURAZIONI DI EDIFICI COMUNALI**

Edificio sito in via Pietro da Cernusco: Le opere sono state completate come da programma, è stato effettuato il collaudo tecnico amministrativo, ma vi è una situazione di difficoltà a causa del fallimento della soc. esecutrice delle opere, che comunque non influisce sulla utilizzazione dell'edificio. La situazione del fallimento è comunque monitorata restando in collegamento con il curatore.

Villa Alari: Nel 2012 si è proseguito nella ricerca di un partner anche privato che, mediante la stipula di un convenzionamento di durata opportuna, possa sollevare l'AC dall'onere del restauro e della manutenzione, pur assicurando la conservazione del bene e la sua proprietà pubblica.

Quanto sopra a fronte di un utilizzo economicamente valido da parte del soggetto esterno, compatibile con la natura e l'importanza della Villa Alari, comprendendo anche la fruizione pubblica di parti dell'edificio storico, in modi e momenti da definire.

Edificio Vecchia Filanda : E' stato redatto ed approvato nel corso dell'anno 2010 il progetto definitivo/ esecutivo di rifunzionalizzazione dell'edificio in questione. Nel 2012 sono state completate entro i tempi previsti le opere che consistono nella ridefinizione degli spazi dell'edificio a shed “Ex Filanda” per l'inserimento di funzioni compatibili, in sostituzione del precedente (ex spazio espositivo) e riorganizzazione delle aree esterne limitrofe all'edificio quali strade di accesso, parcheggi, e parco Trabattoni.

Nel 2013 si provvederà ad ottenere tutte le necessarie autorizzazioni per l'utilizzo dell'edificio anche quale luogo di pubblico spettacolo a carattere permanente.

Riqualificazione aree esterne Vecchia Filanda : e stato approvato il 2/11/2011 il progetto definitivo/esecutivo di riqualificazione delle aree esterne all'edificio a Shed Ex Filanda ed è stata espletata la gara da parte dell'operatore privato per l'affidamento delle opere.

Tale progetto prevedeva la sistemazione delle aree esterne con particolare attenzione alle funzioni sociali che andranno ad insediarsi nell'edificio.

Si prevede lo spostamento dell'attuale collocazione dell'area cani in altra zona all'interno del parco, la sistemazione dei percorsi pedonali, la realizzazione di spazio da adibire a pista da ballo nei mesi estivi e a pista di pattinaggio nei mesi invernali, la completa chiusura dell'area con idonea recinzione, l'adeguamento degli impianti e la manutenzione con verifica di stabilità della tensostruttura esistente, la realizzazione di una area gioco e di spazi esterni dedicati alla prima infanzia e agli anziani.

L'inizio lavori è avvenuto di gennaio 2012 , la conclusione dei lavori è avvenuta per le opere principali entro il 2012.

- **NUOVO POLO SCOLASTICO**

Nell'anno 2011 si è proceduto ad effettuare un concorso di progettazione per la realizzazione di un nuovo polo scolastico che da analisi svolte sul fabbisogno risulta necessario per il settembre del 2014, da localizzarsi secondo le previsioni del Piano dei Servizi, nell'area prevista nel campo della modificazione m1_4 del PGT vigente.(via Goldoni).

La composizione del nuovo Polo Scolastico è la seguente:

- Una Scuola Primaria per n.15 classi con relativa palestra – 1° lotto;
- Una Scuola dell'Infanzia per n.9 sezioni – 2° lotto;

Inoltre la proposta progettuale del Concorso di Progettazione comprende, a livello di solo planivolumetrico le seguenti strutture:

- Un nuovo Centro Cottura per n°3000 pasti giornalieri per assolvere alle esigenze di tutti i plessi scolastici ed i pasti a domicilio.
- Una scuola secondaria di primo grado (si ipotizzano 9 classi), con relativa palestra, da prevedere sul lungo periodo, in tempi da definire.

Il nuovo polo scolastico (1° e 2° lotto) si prevedeva che dovesse essere operativo per l'anno scolastico 2014-2015, ma tale necessità è in corso di verifica, anche in dipendenza dell'avvenuta disponibilità degli spazi prima occupati dalla Coop. Aurora-Bachelet e dell'andamento demografico, nonché in relazione alla generale crisi economica in atto.

In sede di redazione della RPP per il 2013-15 si provvederà ad aggiornare le previsioni.

SERVIZI PER NUOVE DISPOSIZIONI DI LEGGE SULLE SOCIETA' MUNICIPALIZZATE

In ambito di servizi legati al verde, raccolta rifiuti e igiene urbana, gestione dei cimiteri e dei parcheggi, attualmente gestite dalla Società Municipalizzata Cernusco Verde, con l'entrata in vigore delle nuove disposizioni di Legge si era previsto di predisporre tutta la documentazione necessaria per le relative gare per l'affidamento dei servizi, con i nuovi sistemi di gestione, che prevedevano la presenza di un socio privato. (cd NewCO) Nel frattempo si è proceduto alla proroga dei contratti in essere con la Municipalizzata Cernusco Verde per l'anno 2011, per quelli in scadenza al 31_12_11. Nel corso del 2012 si doveva provvedere con l'aiuto di professionisti esterni alla redazione di tale complessa documentazione, in dipendenza delle modifiche legislative di seguito descritte.

La l. 12 novembre 2011, n. 183, dal titolo "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato", nota anche come "legge di stabilità 2012", ha apportato ulteriori cambiamenti alla disciplina sui servizi pubblici locali di rilevanza economica. In particolare, l'art. 9, dal titolo "Liberalizzazioni dei servizi pubblici locali di rilevanza economica", nato nel corpo di un maxi emendamento presentato dal Governo al relativo disegno di legge, ha introdotto - con decorrenza 1° gennaio 2012 (si veda l'art. 36 della stessa) - alcune modifiche e aggiunte all'art. 4 del d.l. 13 agosto 2011, n. 138, convertito, con modificazioni, dalla l. 14 settembre 2011, n. 148, noto anche come il decreto legge manovra di ferragosto.[]

L'art. 4 del d.l. n. 138/2011, convertito, con modificazioni, dalla l. n. 148/2011 ha operato una scelta verso le liberalizzazioni; mentre l'art. 23-bis del d.l. n. 112/2008, convertito, con modificazioni, dalla l. n. 133/2008 era soprattutto incentrato sulle privatizzazioni.

Al centro di tutto la delibera quadro con cui gli enti locali "verificano la realizzabilità di una gestione concorrenziale dei servizi pubblici locali di rilevanza economica...liberalizzando tutte le attività economiche...e limitando...l'attribuzione di diritti di esclusiva alle ipotesi in cui, in base ad una analisi di mercato, la libera iniziativa economica privata non risulti idonea a garantire un servizio rispondente ai bisogni della comunità". Si passa all'attribuzione di diritti di esclusiva solo in via residuale, qualora la liberalizzazione non riesca a soddisfare i bisogni della comunità (art. 4, commi 1, 2 e 4, del d.l. n. 138/2011).

La delibera quadro viene ulteriormente rafforzata nella sua centralità e nei suoi contenuti e diviene condizionante della stessa possibilità di attribuire diritti di esclusiva (o privativa).

Con la lett. a) dell'art. 9, comma 2, della l. n. 183/2011 - aggiungendo un periodo al comma 2 dell'art. 4 del d.l. n. 138/2011 - si prevede che l'ente locale, al momento dell'adozione della delibera quadro di cui al comma 2 del citato art. 4, valuti anche l'opportunità di procedere all'affidamento simultaneo, mediante procedura ad evidenza pubblica, di una pluralità di servizi pubblici locali nei casi in cui sia dimostrabile che una scelta del genere possa conseguire risultati economicamente vantaggiosi.

La lett. c) del citato art. 9, comma 2, aggiunge al comma 4 dell'art. 4 del d.l. n. 138/2011 un ulteriore periodo, con il quale si stabilisce che, nel caso in cui l'ente locale non proceda alla verifica di cui al comma 1 del medesimo art. 4 o comunque non adotti la delibera quadro volta a verificare la realizzabilità di una gestione concorrenziale dei servizi pubblici locali, il medesimo ente non può procedere all'attribuzione di diritti di esclusiva ai sensi di quanto previsto sempre dal medesimo art. 4.

Il "progetto" di liberalizzazioni viene ulteriormente potenziato dalla previsione di un decreto ministeriale da adottare entro il 31 dicembre 2012, di cui alla lett. m) del citato art. 9, comma 2, che aggiunge il comma 33-ter all'art. 4 del d.l. n. 138/2011 e di cui si dirà al paragrafo 5.

Essendo la prima scadenza del regime transitorio vicina (31 marzo 2012, ai sensi dell'art. 4, comma 32, lett. a, del d.l. n. 138/2011), l'azione della AC potrà svilupparsi in dipendenza degli interventi legislativi attualmente non ancora emessi, ritenendo sin d'ora il termine del 31 marzo 2012 soggetto ad una possibile proroga.

Avendo la Corte Costituzionale con sentenza 199-2012 dichiarato l'illegittimità dell'art. 4 del DL 138-2011 e s.m.i, il quadro normativo deve ora essere nuovamente verificato e quindi gli obiettivi dovranno essere aggiornati per il 2013.

INTEGRAZIONE CONVENZIONE CENTRO NATATORIO

Entro il 2011 si è conclusa la ristrutturazione, con ampliamento, del Centro Natatorio di via Buonarroti.

In relazione ad alcune necessità dell'utenza, nonché alla possibilità di migliorare il quadro economico gestionale mediante interventi che riducano ulteriormente il fabbisogno energetico dell'impianto, l'AC potrà valutare una proposta volta alla realizzazione da parte della concessionaria Enjoy Sport, di alcuni miglioramenti, quali ad esempio:

vasca esterna per bambini

diversa ripartizione ed utilizzo zona benessere.

eventuale impianto fotovoltaico in copertura,

quanto sopra ai sensi degli articoli 5 e 13 della convenzione vigente, nonché della normativa generale sulla concessione di strutture pubbliche in gestione.

La prima proposta verrà valutata entro il 31 dicembre 2012, per l'impianto fotovoltaico si provvederà nel primo semestre del 2013.

SISTEMA INFORMATICO COMUNALE

Il Servizio Mobilità, Trasporti e Nuove Tecnologie si occupa anche, dal 2007, dell'informatica e dell'informatizzazione del Comune.

In merito all'attivazione dei programmi gestionali della piattaforma Urbi, rispetto al cronoprogramma indicato, si sono verificati nel 2012 alcuni ritardi dovuti all'indisponibilità di tempo e risorse degli uffici interessati.

Nel dettaglio la situazione è la seguente:

- Personale: attivata in via sperimentale la Bacheca on-line e la modalità di gestione del proprio cartellino da parte di un gruppo ristretto di persone. A causa di problemi dell'ufficio, quest'ultimo ha richiesto di posticipare l'attivazione a data da definirsi. L'integrazione dell'ufficio personale con la piattaforma Urbi è stata quindi sospesa.
- Gestione delle segnalazioni dei cittadini: legata ai servizi on line- A seguito dell'entrata in funzione di nuovi servizi (IMU per esempio), sono state attivate alcune funzionalità sul portale, ma la segnalazione dei servizi ai cittadini è stata rimandata a fine anno anche a causa di un bando che prevede la riorganizzazione dell'ufficio URP. Si sta valutando comunque un altro sistema gratuito di tracciamento delle segnalazioni. L'attivazione e le sue modalità operative vengono rinviate al 2013.
- Per tutti gli applicativi in uso è attivo il work-flow documentale trasversale per tutti gli uffici.
- Contabilità, bilancio, controllo di gestione. Su richiesta degli uffici l'avvio era stato nuovamente rimandato. E' in corso al conversione degli archivi. La partenza è fissata per il primo trimestre 2013.
- Gestione contratti. Il programma è stato ampliato prevedendo anche la gestione dei contratti degli alloggi ERP che è ora completamente funzionante. Si è attivata anche la possibilità di trasmissione diretta degli adempimenti obbligatori con gli Enti interessati (Agenzia delle Entrate ecc). In tal modo si è fornito un valido strumento per sopperire alla cronica diminuzione del personale che affligge tutto l'Ente.
- Gestione servizi a domanda individuale (servizi scolastici, sociali, gestione affitti sale comunali ecc.). Il programma è operativo da diverso tempo; la completa attivazione di tutte le funzionalità previste è legata all'attivazione di altri moduli quali, per esempio, la fatturazione di alcuni servizi che dipende dall'attivazione del programma della contabilità.
- Servizi on-line: A seguito dell'entrata in funzione di nuovi servizi (IMU per esempio), sono state attivate alcune funzionalità sul portale ed altre proseguiranno a seguito dell'attivazione dei servizi
- Gestione informatizzata della procedura di "Cessione Fabbricato": si prevedeva il completamento entro fine anno; tuttavia, la modifica della normativa ha ridotto le necessità d'integrazione della procedura nel sistema, anzi ne avrebbe complicato l'iter. Si è quindi deciso di non integrarlo nel sistema e continuare ad utilizzare il programma distribuito dalla Questura di Milano.

A fine agosto è stata attivata la piattaforma SUAP, che consentirà, quando sarà a regime, ai cittadini di presentare le pratiche completamente on-line. Il cittadino non si recherà più presso gli uffici perché potrà inviare tutte le istanze, ricevere le informazioni e consultare la cartografia direttamente, on-line.

Permangono le difficoltà di attivazione dovute alla scarsità di personale presso l'ufficio Commercio.

In merito al progetto VOIP, invece, il progetto è condizionato dalla disponibilità delle risorse economiche, in funzione del patto di stabilità.

Ad oggi il progetto è stato posticipato al 2013, se il Patto di Stabilità lo consentirà.

Il progetto di miglioramento della sicurezza e del collegamento delle sedi remote è stato invece realizzato ed è pienamente operativo.

Attivazione Piattaforma SUAP (Sportello Unico delle Attività Produttive) comunale

A fine agosto è stata attivata la piattaforma SUAP, che consente ai cittadini di presentare le pratiche completamente on-line. Il cittadino non si recherà più presso gli uffici perché potrà inviare tutte le istanze, ricevere le informazioni e consultare la cartografia direttamente, on-line.

Entro settembre si prevede inoltre lo svincolo definitivo dalla Camera di Commercio di Milano, che svolgeva il compito dello sportello telematico "in deroga temporanea" dell'Ente.

I risultati e le istruzioni operative agli operatori ed alla cittadinanza è stato comunicato attraverso un convegno che si è tenuto, ai primi di settembre in collaborazione con alcuni comuni limitrofi e la società fornitrice del software.

Il processo è ora potenzialmente operativo e funzionante anche se permangono alcune difficoltà dovute ad alcune tipologie d'utenza che non hanno molta familiarità con l'utilizzo degli strumenti informatici, inoltre restano le difficoltà di attivazione dovute alla scarsità di personale presso l'ufficio Commercio.

Attivazione Geoportale per servizi cartografici a pagamento

Collegato anche all'attivazione dello sportello SUAP; il portale è stato aggiornato con l'inserimento del Piano di Governo del Territorio e costituirà la modalità di accesso allo Sportello Unico delle Attività Produttive.

Rimane la necessità di aggiornare il database topografico che è fermo alla data dell'ultimo volo, per i quali si stanno valutando modalità di aggiornamento in continuo. Mancando un ufficio SIT che mantenga aggiornata la cartografia con le trasformazioni territoriali, è necessario ricorrere ad una gestione esterna che avrà il compito di mantenere l'informazione da dare ai professionisti, che si basi anche sulle informazioni/modifiche che dovranno obbligatoriamente fornire con la presentazione delle pratiche, che forniranno la base per l'aggiornamento del db topografico, per il quale nel 2013 si provvederà alla approvazione di apposito regolamento., e dei relativi processi di aggiornamento software automatici. Tale operazione verrà valutata in futuro, in funzione delle risorse economiche a disposizione.

Introduzione del sistema VOIP

In merito a tale modalità si sono acquisite alcune informazioni di base, tuttavia il Patto di stabilità ha posticipato tale obiettivo al 2013.

Miglioramento della sicurezza Informatica

Nel mese di giugno sono state installate e configurate le infrastrutture hardware (sostituzione switch e riprogrammazione architettura di rete) ciò ha richiesto alcune modifiche alle modalità di collegamento tra le diverse sedi comunali, che hanno migliorato l'efficienza e la sicurezza dell'intera rete. Per il completamento di tutte le attività si dovrà attendere fine autunno. L'operazione ha richiesto minori oneri rispetto a quanto preventivato inizialmente.

PROGRAMMA: ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA

Adempimenti propedeutici al rilascio della carta d'identità elettronica. Nell'ambito della fase propedeutica al rilascio della carta d'identità elettronica (CIE), sulla scorta delle istruzioni impartite dal Ministero dell'Interno, è proseguita l'attività di manutenzione dell'Anagrafe comunale relativa all'allineamento dei codici fiscali dei residenti con l'anagrafe tributaria per mantenere la percentuale di allineamento pari a oltre il 98% delle posizioni, mediante la costante verifica delle nuove posizioni anagrafiche inserite.

Sotto il profilo dell'adeguamento del livello di protezione dei dati e delle informazioni anagrafiche agli standard imposti dalla legislazione vigente, che prevede misure di sicurezza fisiche, tecnologiche e procedurali, il Servizio ha curato l'attuazione delle procedure previste per la gestione delle postazioni di emissione CIE, effettuando alle date del 10/06/2012 e del 10/12/2012 la revisione semestrale del "Piano di sicurezza -beta" (versione aggiornata del precedente "Piano alfa") ed i monitoraggi trimestrali al 10/03/2012, al 10/06/2012 (contestualmente alla revisione del piano) ed al 10/09/2012.

Nuovo sistema informatico di gestione dell'anagrafe. A seguito dell'introduzione, nel marzo 2011, del nuovo sistema informatico di gestione dell'anagrafe, si è resa necessaria una continua attività di monitoraggio della correttezza dei dati presenti negli archivi convertiti e della "pulizia" degli archivi stessi nonché di risoluzione delle anomalie riscontrate, in particolare, nei mesi di aprile e maggio, per quanto riguarda la gestione delle procedure per le elezioni comunali e l'adeguamento alle nuove disposizioni normative (vd. sotto "Residenza in tempo reale").

Partecipazione all'attività di accertamento di imposte e tributi. In materia di lotta all'elusione fiscale, l'art 83 D.L. n. 112/2008 ha attribuito agli uffici anagrafici specifici compiti per l'effettuazione di controlli per contrastare il fenomeno dei trasferimenti fittizi all'estero. In attuazione della norma citata, sono stati effettuati accertamenti su n. 42 pratiche di iscrizione all'AIRE, tutte concluse con esito positivo, dandone comunicazione alla sede competente dell'Agenzia delle Entrate.

Espletamento delle funzioni relative alla verifica dei requisiti di regolarità del soggiorno dei cittadini stranieri. Nell'ambito degli adempimenti demandati all'Ufficio Anagrafe dal D.Lgs. n. 30/2007, in materia di diritto dei cittadini dell'Unione Europea di circolare e di soggiornare liberamente nel territorio degli Stati membri, nel periodo di riferimento sono state verificate le posizioni di n. 75 cittadini U.E. che hanno presentato richiesta di iscrizione anagrafica. Sono stati inoltre rilasciati, sempre a cittadini comunitari, n. 17 attestazioni di iscrizione anagrafica e n. 7 attestazioni di diritto di soggiorno permanente.

In esecuzione delle disposizioni del Regolamento anagrafico (DPR n. 223/1989), si è provveduto inoltre al controllo della regolarità del soggiorno del 100% dei cittadini extra-U.E. in ordine alla sussistenza del diritto al mantenimento dell'iscrizione anagrafica (effettuate n. 3 cancellazioni per mancato rinnovo della dichiarazione di dimora abituale nel Comune).

Censimento della Popolazione. Nel corso della prima metà dell'anno l'Ufficio ha ultimato le operazioni relative al Censimento Generale della popolazione, con il completamento della rilevazione sul campo. Sono stati complessivamente raccolti n. 12.970 questionari, corrispondenti ad una percentuale di risposta da parte delle famiglie pari al 96,44% (di cui il 23,21% restituiti tramite web, il 21,90% all'ufficio postale, il 38,65% al Centro di raccolta Comunale e il 12,68% ai rilevatori). Per tutti i questionari pervenuti è stata poi effettuata l'operazione di confronto con

l'Anagrafe comunale, per evidenziare eventuali anomalie che verranno sanate nella fase successiva di revisione post censuaria (iniziata nel mese di luglio) , da concludersi entro dicembre 2013. Con D.P.R. 6/11/2012 è stato determinato il dato della popolazione legale del Comune alla data del Censimento (9/10/2011), pari a 30.697 abitanti.

Residenza in tempo reale. L'art. 5 del decreto-legge 9 febbraio 2012 n.5, convertito in legge 4 aprile 2012 n. 35, ha introdotto importanti novità in materia anagrafica, entrate in vigore il 9 maggio, riguardanti le modalità con le quali effettuare le dichiarazioni anagrafiche, nonché il procedimento di registrazione e di controllo successivo delle dichiarazioni rese. Non è più necessario infatti per il cittadino recarsi personalmente presso lo Sportello per il cambio di residenza o di indirizzo, in quanto la dichiarazione può essere inviata anche con altre modalità (fax, pec, e.mail, raccomandata). Ma la novità più rilevante, che ha impattato notevolmente sull'organizzazione del lavoro dell'ufficio, è stata la previsione per la quale l'ufficiale d'anagrafe effettua le iscrizioni anagrafiche e le registrazioni di cambio di indirizzo nei due giorni lavorativi successivi alla presentazione delle dichiarazioni anagrafiche, con decorrenza degli effetti giuridici dalla data di presentazione della dichiarazione. Nei successivi 45 giorni si effettua la verifica dei requisiti per l'iscrizione e si comunica all'interessato eventuali motivi ostativi all'accoglimento dell'istanza. A tali nuove disposizioni, che hanno inevitabilmente comportato una profonda revisione del modo di operare e delle procedure in uso, l'ufficio si è prontamente adeguato affrontando le diverse criticità emerse.

Organizzazione tecnica ed attuazione delle elezioni amministrative per il rinnovo degli organi comunali del 6 e 7 maggio 2012. Sono state svolte con esito positivo le seguenti attività:

- espletamento degli adempimenti connessi con la predisposizione degli elenchi degli elettori e la costituzione degli uffici elettorali di sezione (revisione straordinaria delle liste elettorali, nomina degli scrutatori, cancellazione deceduti e blocco liste);
- responsabilità del procedimento in materia di attribuzione degli spazi per la propaganda elettorale;
- sovrintendenza allo svolgimento delle operazioni di voto (assistenza ai seggi, rilascio duplicati tessere elettorali, collegamento con l'Ufficio Elettorale Provinciale presso la Prefettura-UTS per le comunicazioni dei risultati finali).

PROGRAMMA: POLIZIA LOCALE

Il Corpo di Polizia Locale ha attivato all'interno del Programma e degli obiettivi posti in capo al settore, una serie di interventi legati al costante miglioramento della qualità di vita dei cittadini, potenziando il controllo territoriale attraverso il sistema di controllo elettronico centrale e periferico della città, incentivando le campagne di informazione e sensibilizzazione in materia di sicurezza, mantenendo la costante collaborazione con le altre forze di Polizia presenti sul territorio al fine della prevenzione e repressione degli illeciti. Il programma consta di n. 9 Progetti.

PROGETTO N. 1 - "Campagne informative e di sensibilizzazione in materia di sicurezza" -

Le campagne, rivolte a tutte le categorie di utenti, già attivate hanno avuto ad oggetto i cd. "parcheggi rosa", con l'istituzione di stalli gratuiti, nelle aree di sosta a pagamento, riservate a donne in stato di gravidanza e/o neo-mamme sino ad 1 anno del bambino, nonché le campagne sull'uso consapevole e secondo legge delle piste ciclabili e più in generale sulla conoscenza delle norme che regolano la circolazione dei velocipedi, attraverso l'ideazione di n. 5 manifesti a tema, elaborati in uno speciale materiale magnetico ed affissi lungo le piste ciclabili, nonché, su supporto cartaceo, negli appositi spazi comunali. Nel corso dell'anno, in particolare a partire dal mese di ottobre, sono stati attivati servizi specifici atti a preservare la circolazione delle persone diversamente abili, nonché ad effettuare controlli mirati agli stalli di sosta a loro riservati. Sono altresì proseguiti gli incontri di educazione stradale nelle scuole, da parte di operatori di Polizia Locale.

PROGETTO N. 2 – “Monitoraggio ed accessi veicoli sul territorio comunale” -

Ultimati i lavori per la realizzazione del sistema di monitoraggio accessi periferici della città ad opera dell'Ufficio Mobilità e Nuove tecnologie, per i cui lavori la Polizia Locale ha fornito ampio ausilio viabilistico, sono stati effettuati parziali monitoraggi relativi ai transiti sul territorio, al fine di fornire all'Amministrazione Comunale un dato certo ed inequivocabile degli stessi, a seguito di ripetuti guasti alla fibra ottica per cause esterne.

PROGETTO N. 3 – “Gestione protocollo in entrata” -

Completata la fase di attivazione del protocollo generale digitalizzato, è già ampiamente in uso la digitalizzazione degli atti in uscita mediante collegamento con tale protocollo. Si è quindi proceduto sul finire dello scorso anno all'acquisto di stampante termica per la stampa delle etichette per la protocollazione degli atti in entrata. A seguito dell'organizzazione interna dell'Ufficio Protocollo generale e dell'Ufficio Nuove tecnologie ed informatizzazioni, ed a causa della mole di lavoro dei medesimi uffici, è stato solo nel mese di giugno che è stato possibile mettere in uso la stampante termica e fornire agli operatori del Comando un'adeguata formazione. La protocollazione in arrivo è entrata a pieno regime dal 18 giugno c.a. A partire da questa data questo Comando ha protocollato il 100% degli atti presentati da utenti direttamente presso la sede di via Neruda. Queste innovazioni hanno sicuramente migliorato i rapporti con l'utenza, evitando ai cittadini perdita di tempo, e consentendo un livello dei servizi più elevato. Si è proceduto inoltre all'acquisto di un'ulteriore stampante termica, al fine di una protocollazione più veloce ed immediata direttamente al front office del Comando.

PROGETTO N. 4 – “Incentivazione alla smaterializzazione attraverso l’introduzione di nuove modalità di invio di richieste di notifica alle altre amministrazioni” – Sono state attivate le procedure per reperire gli indirizzi PEC dei Comuni cui inviare le richieste di notifica ai quei contravventori, cui non è stato possibile notificare tramite l’ordinaria spedizione del verbale. Sono state perfezionate le procedure per l’invio di dette comunicazioni con l’utilizzo diretto del programma di protocollazione in uso ed a partire dal mese di settembre si è proceduto alla spedizione dei primi lotti in via sperimentale. Nonostante le perplessità rappresentate da alcuni Comuni, il sistema è diventato operativo a partire dal mese di ottobre con la spedizione di n. 584 richieste di notifica ad altrettanti Enti, con conseguente riduzione delle relative spese postali.

PROGETTO N. 5 – “Affidamento di prestazioni aggiuntive nell’ambito dell’appalto di gestione globale degli atti amministrativi relativi a verbali di violazione al C.D.S. ex ART. 12 del capitolato speciale d’appalto” – Sono state ultimate le procedure per l’affidamento in oggetto e si è già proceduto all’attivazione del servizio, con la creazione del nuovo modulo necessario per l’operatività dello stesso, nonché con l’attività di supporto agli operatori di P.L. nella visualizzazione delle targhe e correzione delle medesime ed inserimento, eventuale a seguito di autorizzazione fornita dagli Agenti, della targa nella cd. “White list” di autorizzazioni temporanee all’accesso in ZTL. Ciò ha comportato una notevole riduzione del carico di lavoro in capo alla Sezione Segreteria Comando, in modo da consentire, con la corrispondente riorganizzazione del Corpo, la possibilità di dedicare maggiori risorse umane ai servizi esterni sul territorio.

PROGETTO N. 6 - “Introduzione di nuovo materiale didattico per l’educazione stradale nelle scuole” – Nel corso del 2012 si era proceduto alla realizzazione di n. 3 manuali di Educazione Stradale, per lo svolgimento delle relative lezioni da parte del personale di polizia Locale nelle scuole cittadine. Si è quindi proceduto ad introdurre negli incontri formativi di educazione stradale nelle scuole tali manuali, suddivisi secondo l’ordine ed il grado (scuola dell’infanzia, primaria e secondaria di 1°), trovando un positivo riscontro negli alunni, insegnanti, nonché riscontrando un valido strumento di ausilio all’operatore di polizia locale nello svolgimento della lezione.

PROGETTO N. 7 - “Iniziativa a rilevanza esterna, rivolte alla cittadinanza, in ambito di sicurezza, educazione alla legalità e convivenza civile” – Nel corso della “Fiera di San Giuseppe 2012”, oltre al campo didattico di educazione stradale è stato allestito uno stand informativo della Polizia Locale nel quale, unitamente alla strumentazione esposta, venivano distribuiti gli opuscoli inerenti “Occhio alla truffa”, “InformaRischi” e “Sicurezza nei cantieri”, nonché fornite in merito le relative informazioni ai cittadini interessati. Nel mese di ottobre è stato organizzato un Open Day presso il Comando di Polizia Locale, ove i cittadini hanno potuto visitare gli uffici, visionare la strumentazione ed i veicoli e ricevere le dovute informazioni in tema di legalità e convivenza civile. Nel mese di dicembre, nel corso di iniziativa organizzata dal Gruppo Volontari di Protezione Civile, la Polizia Locale ha collaborato simulando uno scenario relativo alla sicurezza, nella quale Polizia Locale e volontariato svolgevano azioni integrate atte al rinvenimento di minore smarrito.

PROGETTO N. 8 - “Introduzione di nuovi strumenti di comunicazione con il cittadino” – Questo Progetto ha subito dei ritardi a seguito del cambio di denominazione sociale e successiva cessione del ramo d’azienda dalla società, affidataria della fornitura di nuovo sistema di registrazione chiamate, instradamento delle stesse, riconoscimento vocale-fax—mail per la richiesta di autorizzazione all’accesso in ZTL, a nuova società ed all’attivazione delle dovute procedure di legge per il recepimento di tale cessione. Per tale motivo, l’attivazione del servizio è slittata all’anno 2013.

PROGETTO N. 9 - “Riorganizzazione del Corpo di Polizia Locale” – Nel corso del mese di marzo è stato discusso in Giunta il progetto di riorganizzazione formulato dal Comandante della Polizia Locale. Nella seconda parte del 2012 si è operata la definitiva suddivisione della varie tipologie di ambiti di servizi. Sebbene la tempestiva applicazione di questo aspetto organizzativo è stato influenzato dal cospicuo numero di Agenti di recente assunzione, ancora impiegati nei corsi di formazione di base, nonché da cessazioni di servizio, mobilità e limitazioni operative disposte dal medico competente, oggi la Polizia Locale è suddivisa secondo moderni criteri organizzativi ove, pur mantenendo efficaci livelli di pronto intervento, è stato introdotto un fattivo servizio di prossimità, riducendo al contempo il numero degli operatori di P.L. impiegati in servizio interno.

PROGRAMMA: SERVIZI SCOLASTICI

L'Assessorato all'Educazione e il competente ufficio Servizi Scolastici attraverso il Piano del Diritto allo studio, approvato ogni anno dal Consiglio Comunale, fornisce alle istituzioni scolastiche del territorio, dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado, statali e paritarie, ogni utile contributo alla progettazione e alla realizzazione dell'autonomia didattica e organizzativa di ricerca e sviluppo. L'ufficio promuove idonee forme di supporto e iniziative volte all'avvio di progetti che creino e/o rafforzino rapporti di rete fra le istituzioni, i tecnici interni ed esterni e gli altri soggetti operanti nella realtà scolastica.

Alcuni interventi sono specificatamente previsti dalle normative del settore, refezione scolastica, sostegno alla disabilità, supporto agli strumenti didattici e di segreteria, altri riguardano le strategie dell'Ente per la miglior fruizione dei cittadini al diritto allo studio, finanziamento dei progetti previsti dai P.O.F, iniziative coordinate dall'assessorato. Importante è anche l'impegno per agevolare la frequenza allo studio attraverso servizi ad hoc, quali il trasporto scolastico, il pre scuola della scuola primaria, la fornitura dei libri di testo sempre per la scuola primaria, la gestione e il coordinamento della dote scuola della Regione Lombardia, la fornitura di arredo scolastico e l'acquisto di strumenti differenziati, la diffusione delle nuove tecnologie.

Vengono inoltre posti in essere interventi di supporto alle famiglie e di educazione permanente degli adulti.

L'Ufficio, inoltre, organizza i servizi afferenti alla sfera "parascolastica" in attuazione alla Legge Regionale 31/80 per l'attuazione del "Diritto alla Studio".

REFEZIONE SCOLASTICA

La Refezione scolastica è un servizio fondamentale per consentire alle scuole l'attuazione di tutte le forme d'organizzazione scolastica previste dalla normativa vigente.

Il servizio di refezione scolastica è rivolto agli alunni delle scuole dell'infanzia, primarie e medie.

Il Comune di Cernusco nel corso dell'anno 2012 ha erogato circa 365.000 pasti.

Gestore del servizio è la Gemeaz Elixir Cousin. Per la preparazione dei pasti viene utilizzato il centro cottura comunale di Via Don Milani.

In accordo con il gestore del servizio, con la Commissione Mensa e con le scuole, nel corso dell'anno 2012 sono stati effettuati menù a tema e giornate con consumo di prodotti derivanti dalle filiere del Commercio Equo-solidale ed è continuata la raccolta del pane non consumato a favore delle iniziative della "Caritas" E' continuato il progetto con i consumatori locali di erogazione prodotti a Km0 .

Costo pasto all'utenza (iva compresa)

da settembre 2012 € 4,63

Costo all'Amministrazione € 4,45

Agevolazioni

Fascia di Reddito ISEE	Costo pasto	% di esenzione
superiore a € 16.695,96	4,63	0 %
da € 10.695,97 a € 14.695,96	€ 3,24	30%
da € 8.197,51 a € 10.695,96	€ 2,32	50%
da € 6.197,51 a € 8.197,50 *	€ 1,39	70%
inferiore a € 6.197,51	€ 0	100%

Controllo igienico sanitario

E' stata confermata nel 2012 del 2010 la professionista per l'incarico del servizio di consulenza e controllo qualità della ristorazione scolastica.

Spesa refezione scolastica anno 2012

Tipologia pasto	Iscritti	Media pasti giorno	n. giorni scuola	Totale pasti anno	Costo unitario Amm.	Costo giorno	Costo totale Amministrazione
Alunni intera	2160	1836	182	334152	- 0,18 €	- 330,48 €	- 60.147,36 €
Esenzione 100	145	123	182	22.386	4,45 €	547,35 €	99.617,70 €
Esenzione 70	39	33	182	6006	3,06 €	100,98 €	18.378,36 €
Esenzione 50	44	37	182	6734	2,13 €	78,81 €	14.343,42 €
Esenzione 30	42	36	182	6.552	1,21 €	43,56 €	7.927,92 €
Pasti insegnanti	136	134	182	224,388	4,3455 €	596,30 €	108526,60 €
TOTALI	2566	2199	182	400.218		1.036,52 €	188.646,64 €
Pasti gratuiti		75	192 giorni apertura a infanzia	14.400	- 4,33€	-333,75 €	-64.080,00 €
TOTALE COMPLESSIVO							€ 124.566,64

ATTIVITA' ESTIVE

Conformemente agli indirizzi formulati entrambi i servizi, sia quello rivolto ai bambini dai 3 ai 6 anni che ai ragazzi dai 6 ai 9 sono stati appaltati alla cooperativa "Il Melograno, vincitrice della gara d'appalto per le attività parascolastiche.

Le principali caratteristiche rispetto all'attività gestionale sono state:

- La conferma della modularità dei centri
- l'impostazione ludico ricreativa data alla materna estiva;
- la collaborazione con le Associazioni sportive e culturali per i campi sportivi e tematici

La validità dei servizi, rispondenti a specifiche esigenze dell'utenza, nonché gli elevati standard qualitativi garantiti, trovano riscontro nelle sempre più numerose richieste di iscrizione, in modo particolare la fascia 3/6 anni mantiene un costante trend di crescita delle iscrizioni, oltre che negli apprezzamenti dell'utenza. E' stato raggiunto l'obiettivo del completo soddisfacimento delle domande di iscrizione.

Spese attività estive

MATERNA ESTIVA	
Gestione educativa	€ 44.977,88
mensa	€ 11.757,00
TOTALE	€ 56.734,88
CAMPO ESTIVO	
mensa	€ 14.563,35
Gestione educativa	€ 70.531,84
TOTALE	€ 85.095,19
TOTALE GENERALE	€ 141.830,07

Entrate per attività estive

Campo estivo	€ 32.486,00
Materna estiva	€ 26.016,00
TOTALE	€ 58.502,00

Spese disabilità 2012 per centri estivi convenzionati € 18.760,00

TRASPORTO SCOLASTICO

Il trasporto Scolastico ha mantenuto le caratteristiche del servizio, ormai collaudate e consolidate. Per i bambini delle scuole dell'infanzia e primarie sono state mantenute le "linee dedicate" con la presenza dell'assistente al trasporto, mentre per i ragazzi delle scuole medie il trasporto scolastico, viene effettuato con le normali corse di linea, opportunamente modulate alle esigenze degli orari scolastici.

Costo del servizio all'utenza per le scuole dell'infanzia e primarie

Abbonamento annuale € 87,00

Abbonamento mensile € 13,0

Costo del servizio all'utenza per le scuole medie

Abbonamento annuale € 40,50 (da gennaio a dicembre)

Costo biglietto singolo € 1,30

Tabella iscritti al trasporto scolastico al 31 dicembre 2011

Scuola	2010/2011	2011/2012	2012/2013
Infanzia	21	13	12
Primaria	182	205	205
Medie	276	402	333
Totali	479	620	550

Spesa trasporto scolastico 2011

Costi assistenza al trasporto	€ 47.162,50
Costi autobus*	€ 50.000,00
TOTALE	€ 97.203,50

ASSISTENZA ALUNNI CON DISABILITA' E INTEGRAZIONE DEL DISAGIO

Il Servizio di assistenza scolastico per alunni con disabilità è gestito dalla Cooperativa Il Melograno di Segrate. Il costo orario per l'Amministrazione è € 19,26 (Iva 4% compresa).

Gli alunni con disabilità certificata per l'anno scolastico 2012/2013 delle scuole d'infanzia, primarie e secondarie di primo grado-sono a tutt'oggi 92 contro gli 86 dell'anno scolastico 2011/2012.

A fronte degli 92 casi certificati, il Comune garantisce il servizio di assistenza educativa specialistica a n. 77 (contro i 73 del 2011/2012) con attribuzione di un monte ore di assistenza ad integrazione del sostegno didattico e di base garantito dagli insegnanti di sostegno statale, mentre per n. 10 alunni interviene la Provincia con personale educativo specifico, trattandosi di casi di ipoacusia/ipovisione.

Il "Protocollo di intesa tecnico-operativo per l'inserimento degli alunni portatori di disabilità nelle scuole del territorio", approvato in forma definitiva nel 2009/2010 ha riscontrato un positivo approccio da parte delle scuole, libere nel gestire con più autonomia il monte ore degli educatori assegnato dal comune.

Nel corso del 2011 si è svolta la gara per la gestione del servizio di assistenza. La novità principale dell'appalto è stata l'introduzione dello psicologo per la supervisione psicologica degli educatori, figura specialistica che permette una maggiore disponibilità dello psicopedagogo comunale per la cura di specifici casi.

Riepilogo Servizio assistenza per integrazione alunni disabili alunni frequentanti le scuole infanzia-primarie- secondarie di 1° grado statali e parificate

Scuole	N° cert.	Pop. Scol.	% CERTIFICATI
Infanzia	13	1003	1,30
Primaria	50	1817	2,75
Media	29	1109	2,61
Totali	92	3929	2,34

Raffronto 2011/2012 2012/13

	A.s. 2011/2012	a.s.2012/2013
Numero casi segnalati	80	92
Numero casi seguiti	73	77
N° ora ass. erogate	560	535
Media ore alunno	7,7	6,9

Anno 2012/2013 Monte ore assegnato e costi

Istituzione scolastica	Monte ore settimana	N° settimane	Monte ore anno	Costo ora lordo	costo
infanzia	120	38,5	4620,0	19,25	€ 88.935,00
primaria	278	35,5	9869,0	19,25	€ 189.978,25
Medie	137	35,5	4873,5	19,25	€ 93622,38
TOTALI	535		19352,5		372.535,63

Anche nel corso dell'anno scolastico 2012/2013, a seguito di interventi di allontanamento, decretati dal Tribunale dei Minori, sono previsti interventi di contributi a scuole dell'obbligo situate in altri comuni per l'inserimento di alunni residenti a Cernusco in possesso di certificazione di disabilità.

L'amministrazione riconosce inoltre **un contributo di € 300,00** ad un istituto specializzato per la presenza di un alunno disabile residente a Cernusco sul Naviglio.

Riepilogo Servizio assistenza per integrazione alunni residenti frequentanti scuole dell'obbligo non del territorio

Alunni	N° cert.	Totale H. ass.	Costo totale
Totali	2	204	3.927,00

FINANZIAMENTO PROGETTI DIDATTICI

Questo servizio si propone di migliorare la qualità didattica e l'allargamento dell'offerta formativa delle scuole statali dell'infanzia primarie e medie, attraverso il finanziamento alle scuole stesse di progetti didattici da loro elaborati all'interno dei Piani dell'Offerta Formativa. Nel 2012/2013 i fondi stanziati in questo Piano sono pari ad € 74.000,00

SERVIZIO DI PRESCUOLA

Il servizio di pre scuola, rivolto alla scuola primaria, viene inteso come realizzazione di una risposta socio-educativa per gruppi di ragazzi che si iscrivono ad attività organizzate che si svolgono prima dell'orario di inizio delle lezioni. Il servizio è strutturato in attività che avranno uno sviluppo pluriennale. Per il funzionamento del servizio, alla luce delle proiezioni sui dati delle iscrizioni e dei presumibili flussi di frequenza, si prevede l'impiego di n. 4 educatori per il plesso scolastici Don Milani, n. 3 educatori per il plesso Manzoni e n. 2 educatori per il plesso di Mosè Bianchi (totale 9 educatori). Il costo orario sostenuto dal Comune ammonta ad € 19,25 Iva di legge inclusa.

Gestore del servizio è la Cooperativa Il Melograno di Segrate

Orario del servizio

Dalle 7.40 alle 08.30

Costo del servizio all'utenza

Costo mensile € 20,00

Mesi settembre giugno € 0,90 al giorno

Agevolazioni

Il servizio è gratuito per gli iscritti al trasporto scolastico che giungono a scuola dopo le ore 8.00
È inoltre prevista l'esenzione totale dal pagamento della retta per le famiglie residenti con indicatore ISEE inferiore a € 6.197,51, previa apposita domanda.

Tabella iscrizioni pre scuola - trend storico dall'anno 2009/2010

SCUOLA	2009/10	2010/11	2011/12	2012/13
Manzoni	85	78	81	87
M.Bianchi	43	46	51	45
Don Milani	88	94	101	116
Totale	216	218	233	248

SCUOLA CIVICA DI MUSICA

La Scuola Civica di Musica è un' istituzione storica che da oltre trent'anni opera con grande successi e consensi sul territorio. La sua attività completa e professionale non copre solamente l'aspetto didattico, ma abbraccia quello culturale con numerose manifestazioni sul territorio.

Il gestore della scuola dal 2012 è la Fondazione " La Nuova Musica"

La Fondazione La Nuova Musica è una realtà nata a Milano nel 2001, si fonda su un innovativo metodo di insegnamento. Oggi è divenuta un punto di riferimento per oltre 2.000 iscritti ai corsi di strumento presso le 10 sedi attive sul territorio. Oltre 12.000 sono i bambini che, invece, frequentano i corsi della Nuova Musica presso le scuole materne, elementari e medie nella provincia di Milano.

Il contributo comunale per la gestione della scuola è di 28.000,00 annui (iva esclusa), i corsi di strumento alla cittadinanza costeranno € 720,00 per anno scolastico con lezioni da 60 minuti; (nel 2011 i costi erano da € 450 a € 650 a seconda delle fasce di reddito)

PROGRAMMA: BIBLIOTECHE E MUSEI

DATI QUANTITATIVI

In sintesi i dati del prestito, degli iscritti, delle presenze e dei volumi catalogati

I prestiti, in cui vengono compresi i rinnovi e gli interbibliotecari, sono 105.564 contro i 103.084 del 2011 (+1,8%). La media giornaliera sale da 385 a 390.

Gli iscritti sono 7954 (di cui 6423 rinnovi e 1531 nuovi) contro 7818 (di cui 6264 rinnovi e 1554 nuovi) del 2011, con un incremento del 2,4%.

Le presenze medie giornaliere in Biblioteca, misurate a campione quotidianamente alle ore 11 e alle ore 17, sono passate da 194 a 210.

Le nuove acquisizioni sono state 2761, di cui 1179 catalogate dall'Ufficio catalogazione del Sistema Nord-Est e 1582 dal nostro personale interno attraverso collegamento remoto. Il 2011 vedeva rispettivamente 1443 volumi catalogati centralmente e 1858 catalogati in remoto, per un totale di 3301.

Per il Servizio Internet adulti si sono avuti 3957 utenti per complessive 4103 ore di collegamento. Vi è stato una diminuzione del 15% del numero di 'naviganti'.

SVILUPPO SERVIZI E INIZIATIVE

Mediateca

La sezione ha vissuto un aumento dei prestiti video e audio, nonostante la diminuzione di nuove accessioni. L'uso dei computer per la navigazione internet è sempre più limitato dall'usura delle macchine. Le postazioni sono collegate ad un server, sia per questioni di sicurezza, sia per poter conservare il traffico internet, come vuole la legislazione vigente in materia.

Servizio wi-fi

Il servizio wi-fi è ripartito con la nuova modalità di gestione esterna, legata a quella presente su tutto il territorio cernuschese. Vi sono lamentele da parte dell'utenza per la lentezza della connessione.

Prestito intersistemico, nazionale e internazionale

Continua il prestito intersistemico con il Sistema limitrofo del Melzese, mentre con il Sistema del Vimercatese è sospeso per loro problemi di software. Grazie alla collaborazione con la Biblioteca di Cologno M.se continua il servizio di prestito nazionale e internazionale e con la Biblioteca Sormani di Milano.

Promozione patrimonio documentario

Per rispondere allo scopo istituzionale della biblioteca di promuovere la lettura e per fornire all'utenza maggiori strumenti per orientare la scelta tra le numerose nuove acquisizioni, il personale ha prodotto alcune liste ed esposizioni sia periodiche che a tema, sia per bambini che per adulti. Tali strumenti si sono allargati ad indicare anche i supporti multimediali (vhs, dvd, cdrom, cd audio) e i siti web, andando verso la creazione di un reference integrato. Si è iniziato anche a allestire vetrine di 'consigli' gestiti a rotazione dal personale.

Alcune di queste produzioni sono state accentrate in una agile newsletter chiamata 'Bibliovoci' e distribuita in cartaceo presso la sede o inviata via mail all'utenza che la richieda. La periodicità è passata durante l'anno da mensile a bimestrale per l'impegno che la sua redazione comporta.

Sito web biblioteca

Continua la gestione del sito web della biblioteca, all'interno del sito comunale. Per quanto riguarda facebook, si è scelto di partecipare alla pagina dell'Amministrazione e non di crearne una propria.

Iniziative culturali, uso sala conferenze

Nel 2012 sono state organizzate iniziative culturali, sia per adulti che per bambini, con complessivi 105 incontri e la partecipazione di oltre 3300 persone. Di nuovo è stata svolta una campagna promozionale verso i bambini di prima elementare, l'invito a visitare la biblioteca per ricevere un libro in dono. Si è ripresa la collaborazione con la Scuola di via Manzoni affiancando la loro mostra del libro. Sono state organizzate letture animate per tutte le trenta classi elementari.

E' partita, dopo la formazione del personale della sala ragazzi, l'iniziativa 'Nati x Leggere', presente a livello nazionale, con incontri di letture di informazione per i bambini più piccoli e le loro famiglie., in collaborazione anche con altre agenzie del territorio.

E' da rilevare la consueta grande partecipazione ai cicli sul cinema, sui viaggi e sulla storia di Milano.

La sala conferenze, al di là delle attività direttamente organizzate dalla Biblioteca, ha visto l'uso quasi quotidiano da parte dell'Amministrazione, delle Associazioni, partiti e anche alcuni soggetti privati, ponendosi così come ospite e punto d'incontro dell'attività sociale e culturale della nostra città.

Benefit per l'utenza

La Biblioteca, nel cercare di dare maggiori opportunità culturali alla cittadinanza, di integrare i diversi circuiti culturali del territorio e di svolgere una più efficace promozione del Servizio, ha continuato a stringere accordi di collaborazione con sale cinematografiche e teatrali per far godere ai propri iscritti di riduzioni sul prezzo del biglietto d'ingresso. Si è arrivato a 14 accordi di collaborazione.

Valutazione del Servizio

Da novembre 2012 a gennaio 2013 è stato distribuito in modalità elettronica, cartacea e per la prima volta compilabile online, 'Bibliotest'2012, la terza edizione del questionario per misurare la soddisfazione dell'utenza per il servizio. Le risposte sono state 205 e i risultati saranno elaborati e pubblicizzati nei primi mesi del 2013.

Si evidenzia l'impegno dell'intero staff della Biblioteca, sia in termini di quantità che di qualità del lavoro svolto, pur nelle difficoltà di gestione (mancato pagamento dei fornitori per il 'patto di stabilità' e nella continua mancanza di una seria manutenzione dei locali e della dotazione tecnologica.

PROGRAMMA: TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA

Nel corso del 2012 l'attività dell'Ufficio Cultura ha risentito della consistente riduzione di oltre il 50% delle risorse economiche disponibili rispetto al 2011. Nonostante questi pesanti tagli l'Assessorato ha proposto ed organizzato un ricco calendario di proposte culturali ad ampio spettro e con alcune novità di particolare pregio, rivolte alle diverse fasce di popolazione e che hanno riscosso notevole consenso di pubblico, ospitando nel contempo illustri personalità di rilievo internazionale, quali il Ministro della Cultura, Lorenzo Ornaghi e l'astronauta Paolo Nespoli.

Le attività culturali dell'anno 2012 sono state caratterizzate da alcune proposte innovative in campo artistico e musicale. Con *"Contaminazioni d'arte"* il ciclo di 3 conferenze su Picasso, Caravaggio, Frida è stato avviato un percorso per riscoprire ed approfondire la conoscenza di alcuni maestri della pittura, ripercorrendone le biografie, le vicende personali e il contesto storico, mentre con *"I ritmi della città: Cernusco in blues"* si è dato avvio a nuovo percorso per avvicinare la cittadinanza a nuovi filoni musicali, coinvolgendo più ampie e diversificate fasce di popolazione e proponendo oltre ai concerti alcuni incontri per far meglio conoscere la nascita e lo sviluppo di queste particolari sonorità dei primi decenni del secolo scorso. Di nuova realizzazione, inoltre, *"Dedicato ai Bambini"* la rassegna teatrale dedicata ai più piccini ed alle loro famiglie - iniziata in primavera e riproposta in autunno - che con fiabe animate e spettacoli di animazione ha entusiasmato i piccoli spettatori, facilitando nel contempo l'aggregazione, l'incontro e la socializzazione di una cospicua fascia di giovani famiglie.

Dopo il successo di queste nuove proposte, è intenzione dell'Assessorato proseguire con tali iniziative durante il 2013.

Una novità di incomparabile rilievo, a metà dicembre, è rappresentata dall'*incontro con Paolo Nespoli*, l'astronauta dell'ESA (Agenzia Spaziale Europea) che ha illustrato agli alunni delle classi terze della media inferiore la sua duplice esperienza di permanenza nello spazio dal 23 ottobre al 7 novembre 2007, come specialista di missione a bordo dello Space Shuttle Discovery per il volo STS-120 verso la Stazione Spaziale Internazionale e dei 159 giorni nello spazio nella Stazione Spaziale Internazionale per la Missione MagISStra con conduzione di esperimenti scientifici e dimostrazioni tecnologiche, nonché l'esecuzione di attività educative. Un'esperienza entusiasmante, una "lezione" magistrale non solo scientifica ma anche umana e filosofica, sull'importanza di coltivare i sogni, ma anche la necessità di investire sempre più nella ricerca, perché la conoscenza è uno strumento fondamentale per il progresso di tutta l'umanità.

La realizzazione di visite guidate sul territorio per la riscoperta e la valorizzazione del patrimonio artistico presente in città, rappresenta ormai un appuntamento particolarmente atteso e gradito dalla cittadinanza: le sinergie e la collaborazione attivata con la sezione Martesana di FAI - Fondo Ambiente Italiano ha permesso anche nel 2012 la realizzazione di due giornate a tema. In occasione della Giornata di Primavera FAI, sono state aperte al pubblico le sale di Villa Alari e - dopo oltre mezzo secolo - grazie alla collaborazione con l'ASL MI2, sono state riaperte al pubblico le grotte del Tempio della Notte, presso il giardino dell'Ospedale Uboldo. A far da corona alle *visite guidate* il *"Concerto per Milano e la Martesana"*, un viaggio letterario musicale tra la Milano del '700 e '800 e le Ville di Cernusco. In autunno in concomitanza con le Giornate Europee del Patrimonio, con *"Emozioni Cernuschesi"* si è inteso valorizzare la figura del nobile cernuschese cav. Ambrogio Uboldo, con la realizzazione di visite guidate, concerti e, vista la richiesta della cittadinanza, un nuovo ciclo di visite alle Grotte del Tempio della Notte, che hanno avuto l'onore della presenza del *Ministro della Cultura, Lorenzo Ornaghi*.

Nell'ambito delle iniziative promosse dall'Amministrazione Comunale, si evidenziano inoltre:

- Le iniziative per il **Giorno della Memoria** e per il **Giorno del Ricordo**, con la lettura teatrale "C'era un'orchestra ad Auschwitz" e la presentazione del volume "I gatti di Pirano - Dal mare istriano al campo di Fossoli" e testimonianze dell'esodo;
- Lo spettacolo di animazione in p.zza Unità d'Italia, occasione del **Carnevale**
- Le iniziative per la **Giornata della Donna**, in collaborazione con l'Assessorato alle Pari Opportunità con la realizzazione dello spettacolo teatrale "Su nell'immensità del cielo" e di un concerto d'arpa, nell'ambito della Rassegna Musicale "Armonia";
- "**Domenica in Famiglia**", gli appuntamenti all'Auditorium Paolo Maggioni, con revival della canzone melodica italiana e dialettale, che soddisfano i desiderata del pubblico non più giovane;
- "**Armonia**", con i concerti di musica classica della V° Rassegna Musicale;
- "**Luci, suoni e colori d'estate**", con i consueti appuntamenti di "**Cinema in Villa**", di "**Musica d'estate**" con appuntamenti di musica classic, jazz, e di colonne sonore da films nel cortile d'onore di Villa Greppi e in p.zza Unità d'Italia e l'esibizione dell'ensemble vocale a cappella della Repubblica Ceca "Gentlemen Singer" nell'ambito della XXI° edizione del **Festival Corale Internazionale "La Fabbrica del Canto"** e "**Danzando nelle sere d'estate**" con ballo liscio e latino;
- "**Il mercato tipico italiano**", con i prodotti gastronomici e artigianali delle Regioni
- Le iniziative per il **Natale** caratterizzate dalla pista di pattinaggio, da un ricco programma di concerti e da fiabe animate per i più piccini e dallo spettacolo in piazza per l'ultima notte dell'anno.

A tutto ciò si aggiunge il consueto gradimento per la tradizionale **Fiera di San Giuseppe**, caratterizzata, per quanto riguarda le iniziative culturali, dallo spettacolo con musiche e fuochi d'artificio e fontane d'acqua particolarmente gradito ed apprezzato dal numeroso pubblico presente, nonché dalla realizzazione di intermezzi musicali e iniziative per i bambini nell'ambito degli stand de "L'Amministrazione in Piazza" e dall'esposizione dei pittori lungo il Naviglio. Si è provveduto inoltre a coordinare ed a curare l'utilizzo degli spazi cittadini durante la Fiera insieme all'Ufficio Commercio ed al Comando delle Polizia Locale.

Nel corso dell'anno l'Ufficio Cultura ha curato l'organizzazione di circa 100 iniziative e rassegne programmi, che hanno determinato circa 222 occasioni di incontro con la cittadinanza (concerti, spettacoli teatrali, mostre, serate danzanti, cinema, animazione di piazza, mercati tipici, domeniche a tema ecc.) con una stima di circa 200.000 presenze complessive.

SPONSORIZZAZIONI

Per le attività culturali per l'anno 2012, a seguito di contratti di sponsorizzazione, sono stati raccolti € 13.168,00 a cui vanno aggiunte € 1.210,00 per iniziative turistiche e le sponsorizzazioni in "cambio merce" per un controvalore di € 11. 313,50. Il consolidamento del gradimento da parte degli sponsor delle iniziative promosse subisce gli influssi del perdurare del periodo di difficoltà economiche che investono ormai in maniera consistente anche il nostro territorio.

REGISTRO DELLE ASSOCIAZIONI

Nel corso del 2012, l'Ufficio, nell'ambito dell'annuale verifica della permanenza dei requisiti ha provveduto alla revisione delle Associazioni iscritte al Registro Comunale, per una migliore definizione dei settori di appartenenza (culturale, sociale e tempo libero, sportivo).

ASSOCIAZIONISMO E PATROCINI

l'Ufficio ha elaborato i seguenti patrocini concessi dal Sindaco ad Associazioni ed Enti per l'organizzazione di iniziative sul territori

ANPI - Associazione Nazionale Partigiani d'Italia

Comitato "Acqua bene comune"

Ass. Pro Loco Cernusco sul Naviglio

Orchestra di Fiati Cernusco sul Naviglio

L'Aurora Opere Educative coop. sociale

ACLI - Associazioni Cristiane Lavoratori Italiani Cernusco sul Naviglio

Parrocchia S. Maria Assunta - Cinema Teatro Agorà

FAI - Fondo Ambiente Italiano Delegazione di Milano

CAI - Club Alpino Italiano

Ass. Circolo Fotografico "Carpe Diem"

Ass. Talentiincircolo

Ass. Cernuschese Astrofili

Parrocchia Madonna del Divin Pianto

Ass. Cachoeira de Pedras

Ass. Il Mulino

Ass. Culturale "ApertaMente"

Centro di Yoga Integrare

Azienda Ospedaliera di Melegnano

Ass. Centro Teatrale MaMiMo

Lions Club Cernusco sul Naviglio

Ass. Martesana Mutur Classic

Ass. Culturale Bau Atelier

La Banda de Cernusc

Coro Città di Cernusco sul Naviglio

Nell'autunno 2012 è stata sottoscritta la convenzione con Cinema Teatro Agorà per la realizzazione delle Stagione di Prosa 2013 "Grandi interpreti in scena".

Nell'anno 2012 sono state rinnovate

- la convenzione con il Corpo Musicale Banda de Cernusc, per meglio definire la partecipazione della Banda alle iniziative e agli eventi promossi dall'Amministrazione nel corso del 2012, riconoscendo l'erogazione di un contributo a tale proposito. Da evidenziare, la fattiva collaborazione della Banda de Cernusc che ha contribuito alla valorizzazione di numerose iniziative con interventi di animazione musicale sul territorio comunale.
- la convenzione con ACA - Associazione Cernuschese Astrofili per l'utilizzo dell'Osservatorio Astronomico.

GESTIONE SPAZI E STRUTTURE

L'Ufficio Cultura ha curato anche la gestione dei seguenti spazi:

Auditorium Paolo Maggioni e Auditorium della Casa delle Arti

Per organizzazione eventi promossi dal Comune e rilascio provvedimenti di concessione a scuole, associazioni e privati e modulistica per il pagamento, se dovuto; apertura e chiusura dei locali, verifica strutture tecniche, pulizia e riscaldamento locali.

SOLENNITÀ CIVILI

L'Ufficio ha organizzato le manifestazioni del 25 aprile e del 4 novembre, nonché quelle relative alla Giornata della Memoria e alla Giornata del Ricordo, meglio descritti in premessa.

CONSULTA DELLA CULTURA

E' proseguita anche nel corso del 2012 l'attività della Consulta della Cultura, per la quale l'Ufficio ha curato la revisione dei componenti prevista dal Regolamento, nonché al supporto tecnico – amministrativo per il funzionamento e le attività della stessa.

PROGRAMMA: STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE

UFFICIO SPORT

Centro sportivo comunale di via Buonarroti

Nel 2012 è l'impianto è stato dato in gestione provvisoria all'A.S.D Enjoy Sport.

Nel corso del 2012 si è inoltre conclusa la maggior parte delle opere di riqualificazione del centro.

La nuova piscina all'aperto, il nuovo centro Natatorio , i nuovi spogliatoi e la nuova tribuna del campo di calcio n° 1. Nella primavera 2012 è stato inaugurato il nuovo campo da softball.

Il Palazzetto dello sport ha funzionato in maniera regolare ed efficiente. La struttura, con le palestre annesse è utilizzata mediamente per 10 ore al giorno, dal lunedì al venerdì. Il sabato e la domenica è utilizzata per gare di campionato.

Utenze piscina

L'afflusso alle nuove strutture è stato assolutamente soddisfacente: piscina scoperta 43.165 presenze, nuoto libero piscina coperta 20.00 presenze, iscrizione ai corsi 2.500 iscritti

Utenze Bocciodromo

Media giornaliera n° 60 utenti

Utenze Baseball e softball

116 partecipanti divisi in 7 squadre iscritte ai vari campionati

Utenze Tennis

110 iscritti

Utenze Rugby

108 partecipanti divisi in 6 squadre iscritte ai vari campionati

Utenze Freesby

35 partecipanti suddivisi in 2 squadre iscritte ai vari campionati

Utenze calcio (campo 1)

120 partecipanti suddivisi in 6 squadre iscritte nei vari campionati

Stadio comunale Gaetano Scirea

Le attività calcistiche si sono svolte in modo regolare.

L'associazione Calcio Cernusco ha 200 iscritti suddivisi in 12 squadre iscritte ai vari campionati.

Attualmente l'Associazione non ha ancora firmato la convenzione per l'utilizzo dello Stadio Scirea per l'anno 2010/2011. La situazione di contenzioso ormai si trascina da tempo ed è intenzione dell'assessorato definirla in modo definitivo nel corso del 2011.

L'Atletica Cernusco ha 165 iscritti e svolge regolarmente le attività nello stadio Scirea.

Palestre Scolastiche

L'ultimazione del Palazzetto dello Sport, con due palestre di allenamento attigue, ha risposto in modo adeguato alla domanda di spazi degli sportivi Cernuschesi.

E' stata riproposto l'accordo con la Provincia di Milano per l'utilizzo delle palestre dell'Itsos. Per l'anno 2012/2013.

Pattinodromo Comunale di Via Neruda e Centro Sportivo di via Boccaccio

Nel corso del 2010 la gestione del pattinodromo di Via Neruda è passata al controllo diretto da parte del Comune, con la definizione delle convenzioni di utilizzo con le Associazioni utilizzatrici.

Nella primavera 2012 è stato siglato l'accordo con la Federazione Hockey per la nuova gestione del centro, che diventerà un polo federale per l'hockey di altissimo livello.

Lo sport nelle scuole

E' proseguita nel 2012 la politica dell'Assessorato allo Sport di collaborare con le Associazioni Sportive locali e sostenere finanziariamente i progetti sportivi delle scuole.

Questa formula, ormai consolidata negli anni, ha dato ancora concreti risultati nel sensibilizzare maggiormente la comunità scolastica allo sport e nello stimolare le associazioni sportive cernuschesi ad aprirsi al mondo della scuola. Un connubio sicuramente positivo ed efficace che aiuta nella promozione delle discipline sportive.

Hanno collaborato con il Comune e con le Scuole di Cernusco sul Naviglio le seguenti Associazioni:

Hokey Cernusco 2000, Tennis club Cernusco, Basket Cernusco, Pallavolo Cernusco, Ciclistica Tino Gadda e Cai Cernusco.

Consulta dello Sport.

Nel corso del 2012 è proseguita in modo regolare il lavoro della Consulta dello Sport della Città di Cernusco sul Naviglio. I rapporti con l'ufficio comunale competente sono continui e di forte spirito collaborativo. La consulta si è attivata in modo particolare nella risoluzione di varie problematiche di gestione e utilizzo delle strutture e nell'organizzazione dell'evento "Estate Sport".

Piano di sostegno allo sport 2012

- Tale piano ha caratterizzato il lavoro dell'ufficio nel 2012 e si è espletato nei seguenti campi :
- Organizzazione del Festival dello sport 2012
- Costruzione miniportale dello sport cernuschese
- Caratterizzazione dell'immagine dello sport cernuschese
- azioni attive di sostegno allo sport attraverso il bando di finanziamento alle associazioni sportive per l'integrazione sportiva della disabilità e il bando per agevolare economicamente le famiglie nel far praticare lo sport ai figli.

PROGRAMMA: VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI

Nel corso dell'anno 2012, lo Stato di attuazione dei programmi secondo quanto previsto nella relazione previsionale e programmatica 2012/2014 e nelle schede P.E.G. è il seguente:

Per quanto concerne la gestione ordinaria, sono stati appaltati e sono in fase di conclusione i lavori di manutenzione ordinaria delle strade. Sono altresì conclusi i lavori relativi a segnaletica verticale, della segnaletica orizzontale, degli impianti semaforici e delle fontane di proprietà Comunale, pur con le limitazioni dovute alle note restrizioni sulla spesa pubblica.

Per quanto riguarda le opere relative alla riqualificazione, nuove realizzazioni e manutenzioni straordinarie si andrà ora a precisare lo stato di avanzamento dei lavori dei vari cantieri:

Dopo essere stati ultimati i lavori inerenti alla riqualificazione dell'asse Vespucci/Colombo/Manzoni/Videmari /Dante e precisamente i lotti 1a (tratto compreso tra la via Romita e l'incrocio di via Adua) e 1b (tratto compreso tra la via Adua e l'incrocio di via Torriani escluso), è stato ultimato il progetto esecutivo dell'ultimo lotto in questione che andrà dalla via Torriani alla rotonda di via Verdi esclusa e che comprenderà la via Videmari, per la successiva approvazione.

Si è proceduto nei mesi di Marzo e Aprile al ripristino della banchina del marciapiedi in corso di realizzazione ed effettuando la completa rimantatura della via Aosta. Nel contempo si è proceduto alla predisposizione dell'impianto di illuminazione. E' stato altresì redatto il C.R.E. nel mese di Agosto.

Sono stati eseguiti i lavori inerenti agli interventi di manutenzione straordinaria della pavimentazione in pietra presso il Centro Storico iniziati già nel mese di Ottobre 2011. Nel contesto di questi ultimi otto mesi del 2012 sono stati eseguiti interventi presso via Marcelline, via Cardinal Ferrari e Piazza Matteotti, via Barnabiti, via Caio Asinio e la riqualificazione parziale della pavimentazione di P.za Unità di Italia.

E' stato approvato il progetto ed è stata espletata la gara relativa ai lavori di manutenzione straordinaria di pronto intervento 2012 sulle sedi stradali parcheggi marciapiedi e altro progetto sull'intero territorio Comunale. Sono in corso di esecuzione i lavori su tutto il territorio.

E' stato redatto ed approvato nel mese di Agosto 2011 il progetto esecutivo per la realizzazione di una area attrezzata per la collocazione della Casa dell'Acqua nell'ambito del territorio. La gara per l'affidamento dei predetti lavori è stata sospesa in attesa del perfezionamento della convenzione con Amiacque e relativo stanziamento fondi di Bilancio per l'erogazione dell'acqua.

Nel contesto di riqualificazione delle Piazze si è proceduto alla redazione del progetto esecutivo ed espletata la gara volta alla riqualificazione della Piazza Risorgimento. I lavori, da considerarsi ormai conclusi, hanno avuto necessità di variante che è attualmente in fase di redazione per quanto concerne piccoli aspetti di dettaglio. E' in fase di predisposizione il progetto esecutivo al fine di risolvere i problemi legati alle infiltrazioni di acqua presso Piazza Ghezzi.

Nel contesto della viabilità è stata realizzata mediante stipula di una convenzione (PII "via Cavour Cimitero) la rotatoria via Pavese via Cavour, con il comparto PP 19 si è realizzata la rotatoria di via Masaccio, oltre alle opere relative, il cui CRE è in corso di redazione.

Nell'ambito della realizzazione della rotonda di via Masaccio si è reso necessario procedere allo spostamento di alcuni sottoservizi esistenti e precisamente allo spostamento della linea Enel.

Sono stati affidati ed eseguiti interventi di manutenzione straordinaria presso il parcheggio a raso di via Cavour e i lavori sono conclusi.

Sono in fase di esecuzione gli interventi puntuali di manutenzione straordinaria relativamente alle sedi stradali, alla segnaletica verticale e orizzontale, alle piste ciclabili, alle pavimentazioni e ai marciapiedi relativamente alle situazioni che necessitano di intervento rapido che si vengono a creare.

Opere di riqualificazione di via Cavour, previste nel progetto derivante dalla convenzione del PII Cavour cimitero: sono state eseguite le opere relative agli impianti di fognatura e la doppia cordolatura a sud della carreggiata.

Sono in fase di sospensione, causa periodo non favorevole, i lavori di realizzazione del nuovo parcheggio di via Cavour angolo via Don Gatti, i quali si possono ritenere completati fino all'80 %. E' in corso la redazione del progetto per il completamento della riqualificazione delle aiuole a verde spartitraffico tra la carreggiata e la pista ciclabile di via Cavour, progetto a cura del servizio Urbanizzazioni primarie e viabilità finanziato dall'operatore privato.

PROGRAMMA: ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI

Nel corso dell'anno 2012, lo Stato di attuazione dei programmi secondo quanto previsto nella relazione previsionale e programmatica 2012/2014 e nelle schede di P.E.G. è il seguente:

E' stato approvato il progetto espletata la gara e sono in fase di esecuzione/ultimazione le opere inerenti alla manutenzione ordinaria degli impianti di illuminazione pubblica del territorio per l'anno in corso.

E' stato approvato è stata espletata la gara relativa al progetto definitivo/esecutivo di adeguamento normativo degli impianti di illuminazione della via Filzi e via Toti dove si è proceduto alla rimozione dei vecchi pali e alla fornitura e posa in opera di nuovi pali di illuminazione pubblica. I lavori sono terminati nel mese di Marzo.

Nel contesto dell'acquisizione della globalità da parte dell'Amministrazione Comunale degli impianti di illuminazione pubblica si è proseguito alla sostituzione dei pali di illuminazione in via Pavese e Vicolo Fontanile. E' stata eseguita la rimozione dei vecchi pali ENEL e contestualmente si è proceduto alla fornitura e posa in opera di n°7 pali nuovi nelle vie citate che sono diventati di proprietà Comunale.

Nel contesto del miglioramento dell'efficienza energetica degli impianti comunali di illuminazione pubblica e quindi contestualmente all'adeguamento degli impianti di illuminazione pubblica, l'Amministrazione Comunale, dopo aver approvato il Piano Regolatore della Pubblica Illuminazione, ha approvato il relativo progetto preliminare/definitivo e ottenuto il finanziamento da parte della Regione, tramite incarico a professionisti esterni e con la collaborazione dell'Ufficio

E' stato redatto il progetto per la manutenzione ordinaria degli impianti di illuminazione comunale anno 2013 che verrà attuato nel corso del prossimo anno.

PROGRAMMA: TRASPORTI PUBBLICI

Negli ultimi anni sono stati molti i cambiamenti introdotti nella viabilità cernuschese, dovuti alle grandi opere stradali realizzate secondo le indicazioni del Piano Particolareggiato della Circolazione. Nello scorso anno si è redatto il Piano di Segnalamento, che ha lo scopo di dirigere il traffico sui percorsi più opportuni, in funzione della sua tipologia e destinazione. Si rende necessario, in tale processo di miglioramento della qualità delle infrastrutture e nell'ottica di una mobilità sostenibile, monitorarne gli effetti e valutare quali siano i percorsi da intraprendere nel prossimo futuro.

Per la messa in atto di quanto sopra descritto, si era previsto di procedere alla predisposizione dei seguenti progetti:

1. Piano Urbano del Traffico
2. Il trasporto pubblico
3. Riqualificazione delle fermate del trasporto extraurbano

1. Piano Urbano del Traffico

A causa del patto di stabilità, l'obiettivo è stato temporaneamente sospeso. L'obiettivo è stato posticipato al 2013, Patto di Stabilità permettendo.

2. Il trasporto pubblico

Per contrastare il crescente livello dell'inquinamento urbano, è necessario innestare meccanismi ed abitudini virtuose, nello stile di vita dei cittadini, in modo da ridurre le emissioni inquinanti generate dagli spostamenti veicolari ed il conseguente impatto antropico sull'ambiente.

Con i continui tagli nel settore dei trasporti pubblici, la Provincia di Milano ha finora negato il trasferimento del capolinea degli autobus di alcune linee Provinciali attestantesi ora in via Volta, da spostare in Villa Fiorita, in quanto si aumenterebbero i chilometri e di conseguenza il corrispettivo che quest'ultima eroga ai gestori delle linee di trasporto extraurbano.

Inoltre, sempre per i dovuti tagli, si sono ridotti alcune corse (per esempio una corsa della linea 22 e 27), ma non sembra aver impattato sul servizio alla cittadinanza, in quanto si è agito su quelle poco utilizzate.

Durante il corso dell'ultimo biennio, purtroppo si è dovuti intervenire diverse volte sulle tariffe (a febbraio e maggio 2011) e a breve s'interverrà di nuovo perché ad agosto la Regione Lombardia, per contrastare i continui tagli al settore da parte del Governo, ha di nuovo aumentato le tariffe dei biglietti oltre le tratte dei 5 km del 2,64%.

L'ufficio ha avviato anche le trattative per la revisione del contratto per il 2013, come previsto dalle normative del settore, che ha eliminato la competenza del trasporto pubblico urbano al Comune per affidarla ad un'Agenzia regionale per la mobilità, in corso d'istituzione, ma che ha consentito di estendere i contratti in essere per un anno. Il contratto è stato prorogato tale a quale per i primi mesi tre dell'anno oltre i quali si procederà ad una rivisitazione del servizio.

Riqualificazione delle fermate del trasporto extraurbano

Considerato le modifiche da apportare al settore e considerato che non è certo che i percorsi extraurbani rimarranno i medesimi, non si ritiene opportuno utilizzare risorse economiche comunali, già molto vincolate, per effettuare interventi che a breve forse non saranno più necessari.

Investimenti

€ 20.000 cap. 12753 bilancio 2011

Le risorse sono reperite sul bilancio di esercizi precedenti e non gravano sul bilancio 2011

PROGRAMMA: URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA

Nell'anno considerato le attività di gestione e pianificazione del territorio si sono sviluppate nel dare attuazione al PGT per mezzo, maggiormente, dei piani attuativi ricompresi principalmente nei campi della modificazione.

PROGRAMMAZIONE

Il primo semestre dell'anno è stato dedicato all'approvazione dei regolamenti previsti dal PGT, come segue:

Regolamento gestioni terreni di proprietà comunale – PdS art. 9.2

Il regolamento per la gestione dei terreni di proprietà comunale, consentirà all'A.C., che possiede diversi terreni di proprietà tutt'ora agricoli, di sostenere l'attività agricola e il suo ruolo ecologico e ambientale, così come previsto tra gli obiettivi del Documento di Piano.

Tali operazioni verranno disciplinate con apposite convenzioni da sottoscrivere con soggetti aventi le caratteristiche descritte all'art. 60 della L.R. 12/2005, ai quali verrà affidato di gestire queste aree. Il regolamento è stato elaborato direttamente dagli uffici ed approvato con DCC n° 33 del 19 marzo 2012. I successivi passaggi sono stati i seguenti: DGC n° 198 del 28_06_2012 di adesione all'Associazione delle proprietà fondiaria delle Province di Milano e Lodi, la quale fornirà servizio di supporto per assistenza alla stesura e sottoscrizione delle convenzioni. A seguito dell'avvio del procedimento finalizzato ad acquisire elementi certi inerenti l'attuale regime delle aree, si prevede la pubblicazione del bando entro il primo semestre dell'anno e lo svolgimento delle operazioni di gara entro settembre 2013.

Regolamento concessione diritto di superficie in sottosuolo. – PdS art. 15.10

Il regolamento per la concessione del diritto di superficie in sottosuolo è finalizzato a consentire eventuali realizzazioni di parcheggi privati di pertinenza alle abitazioni che alla data di adozione del PGT ne fossero sprovvisti consentendone la loro realizzazione, anche nel sottosuolo di aree pubbliche, previa apposita convenzione onerosa che ne disciplinerà la durata, gli oneri, gli obblighi di manutenzione complessiva e le garanzie.

Il regolamento è stato approvato con DCC n° 32 del 19/03/2012. E' necessario valutare nel 2013 un'azione di comunicazione della AC volta a far conoscere tale possibilità.

Disposizioni per modifica conv. PIP – Disposizioni Comuni art- 3.6

Il Regolamento per la modifica delle convenzioni PIP è finalizzato ad emanare specifici criteri per la revisione delle convenzioni stipulate in regime di diritto di superficie o in proprietà, come derivanti dall'attuazione del Piano degli Insediamenti Produttivi ai sensi della L. 865/71; lo stesso, redatto all'interno, è stato approvato con DCC n.8 del 31/01/2012.

Considerata la scarsa adesione, sarà necessaria nel 2013 una azione volta a portare a conoscenza degli operatori potenzialmente interessati delle possibilità date dal citato Regolamento.

Linee guida per la progettazione

La redazione delle “linee guida” è necessaria al fine di consentire la piena attuazione degli obiettivi del PGT e per dotare gli uffici dell’Area tecnica di tutti gli strumenti necessari a garantire un’efficace e chiara istruttoria dei diversi ambiti soggetti a pianificazione attuativa e delle previsioni del PGT. Con le prime applicazioni svolte tra il 2011 e il 2012 si è riscontrata la necessità di rendere lo strumento più snello, limitandone eventualmente l’applicazione ai campi della modificazione e del PdiS ma, nel contempo, di assicurare la corretta tutela degli aspetti che contribuiscono alla definizione di un assetto il più possibile coerente con gli obiettivi del PGT sotto il profilo parametrico e quantitativo, morfologico, tipologico, funzionale e paesaggistico degli interventi nei campi della Conservazione integrando le disposizioni di attuazione del PdiR con puntuali indicazioni di immediata e condivisa applicazione.

Nel corso del 2012 si sono conclusi tutti gli incarichi affidati.

PIANI STRATEGICI E PIANI IN CORSO

Sono i piani attuativi che in parte corrispondono a quelli del cosiddetto “POP Operatori”, cioè il programma delle Opere pubbliche di urbanizzazione eseguite dagli operatori in ambito di piani attuativi o con altri accordi convenzionali o di altre iniziative, con riferimento temporale di almeno tre anni, ed in parte ad altri piani attuativi del previgente PRG che non hanno opere pubbliche previste nella loro attuazione.

PIANI IN CORSO D’ISTRUTTORIA

Nel corso del 2012 l’attività legata ai suddetti piani è consistita in:

Campo della modificazione m1_9 via Vespucci : la proposta di P.A. parziale e la relativa convenzione urbanistica è stata definita nel corso dell’anno e, a seguito delle integrazioni richieste, si prevede l’adozione entro il primo semestre del 2013.

P.A. campo dell’adeguamento a7_56 via Mestre. con questo piano, ricompreso all’interno della “Città delle imprese”, nelle aree cedute dall’Operatore si prevederà la realizzazione di parcheggi finalizzati alla sosta di mezzi pesanti (*cd TIR*) e nuovi orti comunali. Le aree dovranno essere opportunamente presidiate e l’accesso regolamentato.

La proposta di P.A. è stata adottata nel dicembre 2012. Concluse le fasi di deposito ed eventuali osservazioni, è stato definitivamente approvato in data 14 febbraio 2013.

P.A. campo a5_8 via Neruda: nel corso dell’anno è pervenuta una prima proposta di P.A. la quale è stata dichiarata improcedibile anche perché è subordinata alla rimozione dei vincoli PIP, da attuarsi con altra procedura, già avviata nell’anno ed in corso di convenzionamento.

P.A. campo della modificazione m1_4 via Goldoni: il campo in questione ha particolare rilevanza in relazione alla cessione di aree per la realizzazione del Nuovo Polo Scolastico.

Una prima proposta di piano parziale presentata è stata dichiarata improcedibile per mancata adesione di alcuni proprietari di aree indispensabili per l’attuazione del P.A. parziale.

In tal senso, l’AC ha richiesto ai soggetti aderenti l’attivazione della procedura di cui al quarto comma dell’art. 12 L.R. n.12/2005, con riferimento all’art. 27, quinto comma, L. n.166/2002, volta alla costituzione di un Consorzio quale unico soggetto legittimato alla presentazione di nuova domanda di piano attuativo relativo a tutto il campo m1-4 .

P.A. campo della modificazione m1_8 via Fontanile: ai fini della realizzazione dell'ampliamento della scuola materna di via Buonarroti, adiacente al campo m1_8 e per dare una prima attuazione al campo in oggetto, l'A.C. ha avviato, nei confronti degli operatori proprietari, una procedura ai sensi dell'art. 11 della Legge n.241/90, anticipatoria di convenzione urbanistica, relativa alla permuta di aree a servizi all'interno del campo della modificazione m1_8 via Fontanile, quale atto di scambio di natura obbligatoria preliminare alla successiva permuta di aree, ed una ipotesi plani volumetrica di piano attuativo in variante al PGT, non impegnativa per l'AC in quanto soggetta a verifiche in sede di VAS e di redazione delle linee guida. Con tale atto, che é stato approvato da parte del C.C. in data 5 febbraio 2013, l'A.C. potrà usufruire anticipatamente delle aree necessarie (mq. 750,00) per l'ampliamento della scuola materna, a fronte della permuta con un'area di pari superficie di proprietà del Comune nello stesso campo.

P.A. della C.na Torriana Guerrina: la precedente proposta, non approvata, è stata archiviata. Per l'elaborazione della nuova proposta, sono state redatte ed approvate nel corso del 2012 le "linee guida" e si è resa necessaria una rettifica al perimetro del campo della conservazione dato che parte dello stesso ricadeva in ambito di Piano cave provinciale. La prossima proposta dovrà essere conforme al PGT ed assicurare l'adeguata considerazione dell'inserimento del contesto ambientale del PLIS, la presentazione potrebbe avvenire entro il primo semestre del 2013.

AVVIO PROCEDIMENTO FINALIZZATO AD UNA VARIANTE DEL PGT PER LA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA DEL SETTORE COMMERCIALE AI SENSI DELL'ARTICOLO 4 bis DELLA L.R. 2 febbraio 2010, n° 6 e smi..

La DCR 13 marzo 2007 n° VIII/352 Indirizzi generali per la programmazione urbanistica del settore commerciale ai sensi dell'articolo 3, comma 1, della legge regionale 23 luglio 1999, n. 14 comporta che l'Amministrazione Comunale di Cernusco sul Naviglio debba adeguare e modificare gli atti del PGT vigente per dare attuazione alla programmazione urbanistica riferita al settore commerciale, ai sensi della L.R. 8/2009 e L.R. 6/2010 e s.m.i..

La sopra citata L.R. n. 6/2010 ha subito modifiche ed integrazioni con la L.R. n. 3/2012, e specificatamente con l'avvenuta introduzione dell'art. 4 bis (programmazione comunale) che definisce alcune modalità per l'individuazione nel Piano di Governo del Territorio dei principali criteri riguardanti l'urbanistica commerciale;

L'Amministrazione Comunale con delibera di Giunta Comunale n. 218 del 19 luglio 2012 ha dato avvio al procedimento volto alla redazione della variante n. 1 agli atti del P.G.T. (Documento di Piano – Piano delle Regole – Piano dei Servizi) ai sensi dell'art.13 c.2 della L.R. 12/05 e s.m.i., finalizzata ad adeguare e modificare gli atti del PGT vigente per dare attuazione alla programmazione urbanistica riferita al settore commerciale, ai sensi della L.R. n.8/2009 e L.R. n.6/2010 e s.m.i. mediante la raccolta di suggerimenti e/o proposte da parte dei soggetti portatori di un interesse pubblico – diffuso o proprio – da tutelare;

L'elaborazione della variante al PGT darà vita all'elaborazione di tre distinti atti di variante al documento di piano - DdP, al piano dei servizi - PdS ed al piano delle regole – PdR, oltre alla valutazione ambientale strategica – VAS, la cui predisposizione dovrà avvenire mediante lo svolgimento distinto ma parallelo e coordinato del processo di costruzione ed elaborazione dei tre strumenti sopracitati;

Con delibera di Giunta Comunale n.339 del 29/11/ 2012, il Comune ha dato inoltre avvio al procedimento di valutazione ambientale strategica (VAS) relativa alla variante n.1 al Piano di Governo del Territorio e, con lo stesso atto, sono stati individuati l'autorità procedente in persona del Direttore dell'Area Tecnica, arch. Marco Acquati e l'autorità competente in persona del responsabile P.O. del Settore Gestione e Controllo del Territorio geom. Alessandro Raimondi;

Per l'approvazione della variante è necessario, preliminarmente, adottare un atto di programmazione commerciale a livello comunale, sulla base dei disposti dell'art. 4 bis della L.R. 2 febbraio 2010, n° 6 e smi., intendendosi con il predetto termine "adozione" esplicita approvazione del documento dato che la normativa vigente in materia non richiede la fase di deposito;

Per la redazione del predetto atto di programmazione commerciale è stato necessario avvalersi di una specifica figura professionale e, pertanto, con determinazione dirigenziale n° 1236 del 29/11/2012 è stato affidato l'incarico professionale per la redazione dei criteri commerciali di cui all'art. 4bis della L.R. n.6/2010, individuando quale tecnico esterno estensore la Soc. di Ricerca e Pianificazione di Anzini Mauro & C. con sede in Milano;

Per l'espletamento di tutte le altre attività finalizzate successivamente all'elaborazione della variante agli atti di PGT, sono stati affidati incarichi inerenti la redazione della VAS, la variante normativa e cartografica degli atti di PGT e lo studio della viabilità.

Il documento di programmazione comunale è in corso di redazione e, previa sua approvazione, si potrà dare seguito ai successivi atti finalizzati all'approvazione della variante al PGT.

PIANI CONVENZIONATI

Nel periodo considerato è proseguita l'attività inerente l'attuazione dei P.A. già convenzionati e/o da convenzionare; in sintesi i principali riguardano:

- La convenzione del P.R.C.na Besozzi è stata stipulata in data 22/06/2012.

- *"P.P.19 - Masaccio"*

Alla convenzione del Piano Particolareggiato PP19 in Variante al PRG, stipulata in data 30/06/2011 è seguita integrazione convenzionale stipulata in data 22/06/2012 finalizzata al completamento delle opere sia pubbliche che private relative all'ex mapp. 67. Con la stessa è stato previsto il potenziamento delle opere di urbanizzazione consistenti nella realizzazione di una rotatoria tra le vie Masaccio e Buonarroti con realizzazione a cura dell'A.C. ma con contributo al 50% da parte dell'operatore.

Le opere relative all'edificio scolastico si sono concluse in data 31/08/012 e, nei mesi successivi, si sono concluse le opere pubbliche e le opere sul mapp.67.

- *"PZ 2CE25 bis-Località Castellana"*

La convenzione é stata sottoscritta il 14/05/2012 con una condizione sospensiva, nei confronti dell'Operatore Valdadige, il quale, allo scadere del termine assegnato, (16 luglio) ha ritenuto di ritirare la propria partecipazione al PZ, rimanendo quindi quale unico operatore la soc. ZBuilding.

Il primo PdC relativo ad una prima parte del volume assegnato (Lotti 1 e 2) è stato rilasciato il 29 novembre, dopo l'avvenuta presentazione ed approvazione dei quadri economici e finanziari preventivi.

PLIS EST DELLE CAVE:

Il comune di Cernusco sul Naviglio svolge il ruolo di comune capofila e nel dicembre 2011 è stata sottoscritta la convenzione con i Comuni di Carugate, Cologno Monzese, Vimodrone e Brugherio. Nel periodo considerato si è proceduto con azioni volte a dare attuazione al Parco definendo con gli altri Comuni tutti gli aspetti tecnici e normativi per concretizzare l'avvio ed attuazione del Parco stesso.

Con i primi contributi erogati dalle Provincie di Milano e Monza Brianza, si è provveduto all'acquisto della segnaletica di delimitazione delle aree che è stata successivamente posata.

Inoltre è stato indetto concorso di idee per l'elaborazione del logo del parco riservato alle scuole medie inferiori, superiori e agli studenti universitari residenti nei comuni ricompresi nei Plis Est delle Cave.

Il procedimento svoltosi tra dicembre 2012 e gennaio 2013 ha consentito, per mezzo dei bozzetti presentati, l'individuazione del LOGO che nei prossimi mesi sarà applicato ai cartelli.

A seguito della Delibera di Giunta Provinciale n° 264/2012 del 24/07/2012, con la quale la Provincia di Milano ha determinato i contenuti minimi del Programma Pluriennale degli interventi e delle modalità di pianificazione e gestione del Parco Est delle Cave, si è reso necessario redigere il Programma Pluriennale degli Interventi (PPI) in conformità alla suddetta Deliberazione.

Allo scopo è stata indetta a fine 2012 apposita procedura negoziata per l'affidamento del servizio inerente la redazione del PPI del parco locale di interesse sovracomunale "parco est delle cave", la cui assegnazione dell'incarico avverrà entro il primo trimestre dell'anno.

Gli obiettivi strategici da perseguire tramite il PPI si possono così sintetizzare:

- a) - funzione sportiva e ricreativa;
- b) - tutela e la riqualificazione paesaggistica;
- c) - conservazione dei beni storici legati alla tradizione rurale;
- d) - tutela del patrimonio agrario;
- e) - incremento delle connessioni ecologiche;
- f) - recupero naturalistico e forestale.

Si prevede l'approvazione del PPI entro l'anno 2013.

SERVIZIO CATASTO e Sistema Informativo Territoriale (SIT)

Nel periodo si è proceduto al rinnovo, per l'anno 2012 e ulteriormente rinnovabile, del Protocollo d'intesa per la prosecuzione della attività dello sportello catastale decentrato (light), tra l'Agenzia del Territorio di Milano ed il Comune di Cernusco sul Naviglio.

L'attività ordinaria del servizio ha consistito nell'analisi e vidimazione dei frazionamenti catastali oltre che la tenuta dei rapporti con il Polo catastale di Pioltello e l'Agenzia del territorio.

Si è proceduto ad avviare il progetto finalizzato alla rettifica del classamento di talune unità immobiliari per le quali l'attuale classamento risulta potenzialmente incongruente. Le prime richieste di revisione dell'attuale categoria A/7, per le quali si richiede il classamento nella categoria A/8 hanno avuto un primo riscontro da parte dell'Agenzia del Territorio di Milano con necessità di ulteriori approfondimenti. Nel periodo una U.I. ha già provveduto alla rettifica del classamento e per le altre sono in corso pratiche edilizie parallele propedeutiche al nuovo classamento.

Con l'approvazione del PGT sono stati determinati i valori di riferimento delle aree con potenzialità edificatoria afferenti le destinazioni d'uso funzionali residenziali, artigianali - industriali, terziarie - commerciali o comunque individuate a qualunque titolo, con diritti edificatori (suddivisi nei vari tessuti e campi urbanistici) del PGT.

Nei primi mesi del 2012 sono stati approvati i nuovi valori necessari per la determinazione dei corrispettivi IMU.

Per quanto riguarda il SIT, la priorità è legata all'attuazione del PGT e finalizzata a porre in essere le prescrizioni regionali previste dalla norma oltre che le modalità e le procedure per il monitoraggio dello strumento urbanistico generale.

PROGETTO "TUTELARE IL PAESAGGIO: GLI SPAZI APERTI AGRICOLI TRA MARTESANA, VILLORESI E MOLGORA"

Il Servizio si è occupato delle problematiche connesse con il Bando "Qualificare gli spazi aperti in ambito urbano e peri-urbano" promosso dalla Fondazione CARIPLO.

L'A.C. di Cernusco sul Naviglio, in qualità di Comune capofila ha conferito i relativi incarichi a professionisti esterni per la realizzazione del progetto medesimo.

Tutte le attività si sono concluse e la Fondazione Cariplo ha erogato il contributo richiesto.

TRASFORMAZIONE DA DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETA'

Nel periodo considerato sono stati stipulati una prima parte degli atti afferenti ai seguenti comparti:

CE 1 via L. Da Vinci/don Mazzolari

CE 11 via Cadore/Aquileia

CE 1 bis via Don Milani 7/9/25

CE 15-34 via Vespucci/Castagnone

Entro l'anno si procederà al completamento delle stipule relative ai soggetti aderenti relative ai medesimi lotti.

In vista della chiusura definitiva del C.I.M.E.P. e la conseguente presa in carico di tutte le procedure in essere dovranno essere affrontate le problematiche relative alle acquisizioni di aree non concluse ed effettuate le verifiche con il Cimep per la definizione della situazione contabile al fine dell'acquisizione delle aree da cedere poi ai titolari del diritto di superficie per la trasformazione in proprietà.

Negli ultimi mesi del 2012 si è proceduto all'affidamento dell'incarico tecnico per la redazione delle perizie di stima e, in merito alle problematiche di natura giuridica, si è proceduto ad affidare specifico incarico ad uno studio legale che svolga un incarico professionale esterno di servizio in collaborazione con il predetto tecnico.

Si prevede la sottoscrizione degli atti di trasformazione fino ad un massimo possibile di 12 interventi (Lotto 2 CE23), da avviarsi nei primi mesi del 2013 inizialmente con la definizione dei nuovi criteri inerenti le metodologie di applicazione delle eventuali riduzioni per il prezzo di trasformazione, con previsione di parte delle entrate nel 2013.

- Preliminarmente occorre rivedere i criteri di cui alla delibera di Consiglio Comunale n. 114 del 19 dicembre 2007, con la quale il Comune di Cernusco s/N ha emanato i criteri per la “Trasformazione del diritto di superficie in proprietà delle aree facenti parte del piano di zona ex l. 167/62 nel Comune di Cernusco sul Naviglio. - Approvazione di misure incentivanti all'adesione da parte dei proprietari degli alloggi e relative pertinenze, revoca della delibera di consiglio comunale n. 54 del 26/07/2006”;
- si rende necessario rivedere i metodi per l'applicabilità delle riduzioni stabilite con delibera di Consiglio Comunale n. 114 del 19 dicembre 2007, anche in funzione alla sentenze della Corte dei Conti n. 22/CONTR/11 che riducono l'abbattimento del valore delle aree per la determinazione del corrispettivo di trasformazione oltre che i valori per il riconvenzionamento delle assegnazioni in proprietà;
- come detto, considerata la complessità e novità della materia si usufruirà di un supporto specialistico legale al fine di determinare l'applicazione della percentuale per la decadenza del vincolo di prezzo oltre che i valori per il riconvenzionamento delle assegnazioni in proprietà;

si prevede l'invio al CC per l'approvazione del metodo aggiornato entro il primo semestre del 2013.

I successivi cinque interventi (CE 16) potranno essere trasformati solo a seguito dell'incasso dei conguagli (Cimep e/o Comune) relativi alla concessione originaria dell'area.

URBANISTICA/EDILIZIA PRIVATA

Il Servizio Edilizia Privata, nel corso del 2012, ha dovuto sopperire ad una mancanza di personale qualificato che ha inciso in modo diretto su una parte degli obiettivi previsti.

La contemporanea assenza di due tecnici di ruolo, non sostituiti con la necessaria continuità, non ha consentito il totale raggiungimento degli obiettivi previsti, quali:

Prosecuzione del monitoraggio dell'attività edilizia

Con il recepimento delle normative in materia di certificazione energetica degli edifici, sulla base della documentazione tecnica consegnata con i progetti edilizi: relazioni ex L. n.10/91, check list e modulo raccolta dati (allegati allo stesso R.E. e da compilarsi a cura dei soggetti preposti all'attività costruttiva), l'attività edilizia nel corso del 2010 è stata monitorata allo scopo di verificare i risultati delle prescrizioni in termini di risparmio energetico indotte dalle scelte regolamentari operate dalla AC. Nel corso del 2012 era previsto il proseguimento di tale monitoraggio ma le difficoltà elencate in premessa non hanno consentito tale attività, che potrebbe riprendere nel corso del 2013.

Predisposizione di variante al Reg. Edilizio al fine di recepire nuove normative e di istituire lo sportello unico per l'edilizia

A seguito dell'entrata in vigore del PGT nel mese di maggio 2011, è emersa la necessità di predisporre variante al Regolamento Edilizio vigente. Le difficoltà elencate in premessa e la rotazione di personale che l'ufficio Edilizia Privata ha subito, non hanno permesso il raggiungimento di tale obiettivo che rimane da attuare nel corso del prossimo anno.

Partecipazione a gruppi di progetto a seguito dell'approvazione del PGT

A seguito dell'approvazione del PGT, nel corso del 2012 è stata attuata la revisione della metodologia di calcolo degli oneri di urbanizzazione in conformità ai disposti dell'art.25 c.8 della L.R. n.12/2005, quindi mediante la verifica della corrispondenza fra costi effettivi delle opere di urbanizzazione ed entità dei corrispondenti oneri, e con gli obiettivi previsti dal Piano dei Servizi.

Il consiglio comunale ha approvato i nuovi oneri d'urbanizzazione, i nuovi importi per la monetizzazione delle aree e dei posti auto, tariffe entrate in vigore dal 01 luglio 2012.

Inoltre, il PGT ha individuato una serie di nuovi regolamenti, richiamati anche nella RPP dell'ufficio Urbanistica, da svolgersi mediante incarico interno o esterno, tra i quali:

- "Disposizioni per modifica convenzioni PIP" (art. 3.6 delle Disposizioni Comuni), già approvato.
- "Regolamento per concessione diritto di superficie in sottosuolo" (art. 15.10 Disposizioni PdS), già approvato.
- "Regolamento per gestione terreni agricoli di proprietà comunale" (art. 9.2 Disposizioni PdS); già approvato.

Oltre ai progetti di cui sopra il Servizio, con i tecnici preposti e con l'attività di sportello, fornisce agli utenti ed operatori economici, attività di supporto preliminare all'inoltro di un pratica edilizia , comprendendo :

- il rilascio dei permessi di costruire in sanatoria relativi al condono edilizio;
- l'effettuazione dei sopralluoghi per attività di vigilanza edilizia in collaborazione con la Polizia Locale;
- l'emissione di ordinanze in materia edilizia ed in materia igienico-sanitaria;
- l'emissione di ordinanze per ingiunzioni di pagamento di sanzioni amministrative;
- lo svolgimento dei ricorsi per attività tecnica di supporto ai legali incaricati dall'A.C. in merito al contenzioso amministrativo in materia edilizia;
- la predisposizioni di convenzioni relative all'attività edilizia;
- la predisposizione di idonei atti finalizzati all'acquisizione di aree per la viabilità;
- l'istruttoria delle richieste di accesso agli atti relative all'attività edilizia;
- il deposito delle pratiche per cementi armati;
- l'istruttoria delle richieste relative alla messa in esercizio degli impianti ascensori;
- l'accesso agli atti comprensivo di ricerca di archivio storico;

Tra le altre attività svolte dall'ufficio edilizia privata vi sono il rilascio dei certificati urbanistici e l'erogazione dei contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Nel corso di questa parte del 2012 sono stati rilasciati e o presentati:

n. di certificati di Destinazione Urbanistica rilasciati	45
n. denunce Inizio Attività presentate	181
n° di matricola ril. per la messa in eserc. Ascensori	39
n° comunicazioni art.6 del D.P.R.380/2001	231
n° S.C.I.A. presentate	53
domanda per l'eliminazione delle barriere architettoniche	6
denunce cementi armati	40

manutenzione ordinaria	120
n. commissioni edilizie effettuate	25
n. richieste abitabilità / agibilità	96
n. sopralluoghi per abusi edilizi	3
n. ordinanze emesse	1
n° richieste di accesso agli atti	300
n° permessi di costruire presentati	43
PdC/Provvedimenti in Sanatoria rilasciati	34

PROGRAMMA: SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE

Il Nucleo volontari ha svolto i servizi richiesti dalla Polizia locale, affiancando la stessa in ambito viabilistico, con particolare attenzione in prossimità delle scuole o in occasione di fiere e manifestazioni. Ha svolto campagne di sensibilizzazione nelle scuole su tematiche inerenti la protezione Civile.

A seguito di ottenimento di contributo regionale, si è proceduto all'acquisto di carrello per trasporto beni mobili e generatore trifase con serbatoio maggiorato, di cui sono in corso presso la regione Lombardia le procedure per la verifica della rendicontazione degli acquisti e delle spese fatturate.

A seguito inoltre del terremoto in Emilia e del gemellaggio di questo Comune con il Comune di Medolla, volontari del Nucleo, nell'ambito delle iniziative a sostegno dell'economia delle zone colpite, si sono recati presso le zone terremotate per acquisire forme di Parmigiano Reggiano, che sono state poi rivendute dagli stessi volontari nelle piazze del territorio cernuschese, devolvendo il ricavato al Comune di Medolla.

Il programma consta di n. 2 Progetti.

PROGETTO N. 1 - “Incontri nelle scuole su tematiche inerenti i rischi di attinenza alla protezione civile” - Sono stati attivati incontri con gli studenti delle scuole sulle diverse tematiche inerenti la sicurezza e la protezione civile. In particolare il Nucleo ha collaborato con la Cooperativa di gestione dei centri Estivi cernuschesi, portando i bambini presso il Parco dei Germani e effettuando con loro, quali spettatori attivi, prove e simulazioni con gli strumenti a disposizione, quali idrovora e motosega.

PROGETTO N. 2 - “Iniziative a rilevanza esterna, rivolte alla cittadinanza e/o alla popolazione scolastica, in ambito di protezione civile” – Sono state effettuate due iniziative a rilevanza esterna, la prima nel mese di aprile presso il parco dei Germani e rivolta alla popolazione scolastica, la seconda nel mese di dicembre in piazza Matteotti, con la collaborazione della Polizia Locale, rivolto a tutta la cittadinanza.

PROGRAMMA: SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Il servizio idrico integrato è gestito da Amiacque S.r.l.

Gli Uffici Comunali Urbanizzazioni Primarie ed Ecologia gestiscono i contatti con Amiacque S.r.l. per le diverse problematiche connesse al servizio e per i rapporti con i cittadini, informazioni e segnalazioni. Inoltre, ai sensi della normativa regionale vigente, negli anni scorsi è stato istituito l'ATO (Ambito Territoriale Ottimale per la gestione del servizio idrico integrato) per il cui funzionamento l'A.C. corrisponde un contributo annuale calcolato in base al numero dei residenti. Dal 15.04.2010 l'ATO è divenuto competente per il rilascio delle autorizzazioni allo scarico in fognatura per scarichi produttivi e della gestione del relativo iter.

Il Servizio Urbanizzazioni Primarie gestisce come da apposita convenzione, le manomissioni suolo pubblico per interventi manutentivi, estensioni rete e nuovi allacciamenti.

In caso di problematiche di approvvigionamento idrico nei mesi estivi il Servizio Ecologia al fine di garantire l'erogazione di acqua potabile ad uso alimentare e igienico sanitario, provvede alla predisposizione di ordinanza sindacale di limitazione dell'uso dell'acqua proveniente dal civico acquedotto.

Il servizio Ecologia cura inoltre le comunicazioni con l'ATO, raccoglie le autorizzazioni allo scarico in pubblica fognatura relative agli insediamenti produttivi e offre un primo supporto ai cittadini che necessitano chiarimenti circa le modalità di presentazione della domanda di autorizzazione.

In merito alle tematiche relative al Servizio idrico integrato e all'ATO, sono in atto diverse riforme alla normativa regionale che hanno portato alla soppressione delle AATO (Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale) con conseguente attribuzione (dal 1° gennaio 2011) delle funzioni ad essa spettanti alle Province e, limitatamente per l'ambito di Milano, al Comune di Milano, organizzati in Uffici d'Ambito.

La prossima tendenza, in linea con il modello nazionale, sarà quella di affidare il servizio idrico integrato ad un unico soggetto per ciascun ATO, sia per l'erogazione che per gli investimenti. L'A.C. resta pertanto in attesa dell'ulteriore definizione del quadro legislativo di settore, intendendo comunque uniformare la propria azione amministrativa secondo il principio del mantenimento della proprietà pubblica dell'acqua, secondo l'orientamento emerso con il referendum nazionale svoltosi nel 2011.

PROGRAMMA: SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

I servizi di igiene urbana sono caratterizzati da notevole complessità e dalla specificità delle operazioni che comportano.

Attualmente sono gestiti attraverso la Società a Responsabilità Limitata Cernusco Verde, di proprietà del Comune, il relativo contratto di servizio è stato approvato con del. C.C. n. 77/2005 con validità dal 01/01/2006 per anni 9 (scadenza al 31_12_2014).

L'introduzione della Tariffa ha proposto un nuovo orientamento nella gestione dei servizi ambientali, più attento all'ambiente (incoraggiando la differenziazione ed il riciclaggio dei rifiuti), ma anche più equo e razionale verso i cittadini, con un pagamento calcolato tenendo conto di più fattori. La normativa, infatti, prevede che l'intero costo del servizio sia coperto con la tariffa (costi = entrate) e chi produce più rifiuti paghi di più (suddivisione dei costi più equa rispetto alla semplice applicazione della tassa).

Come programmato nel corso del 2011, a seguito delle modifiche normative sulle società municipalizzate, si è provveduto alla redazione di capitolato speciale d'appalto ed atti connessi per l'affidamento del servizio secondo le nuove disposizioni di legge inerenti le suddette Società Municipalizzate a partecipazione pubblica.

L'espletamento della gara inizialmente era prevista nel corso del 2012, ma a delle continua ed incerta produzione legislativa si è deciso di rivedere i capitolati per la predisposizione della gara alla naturale scadenza contrattuale prevista per il 2014.

Il Capitolato è stato completato in ogni parte.

Durante gli studi per la redazione del nuovo capitolato si sono approfondite anche le possibilità di avviare una sperimentazione di spazzamento delle strade previo posizionamento di divieti di sosta ed orari specifici per consentire lo svolgimento più accurato ed efficiente del servizio; i risultati di detta sperimentazione serviranno per valutare una successiva estensione ad altre parti del territorio, per il prossimo anno.

Per quanto attiene alle modalità di superamento dell'attuale concessione "in house" del servizio di igiene urbana si rimanda alla parte dedicata alle gestioni di servizi di pubblica utilità denominata "**Servizi per nuove disposizioni di legge sulle società municipalizzate**" nella parte delle presente relazione dedicata all'Ufficio tecnico con il n° 07.

Di seguito alcuni dati riferiti al 2012:

Gestione rifiuti - q.li rifiuti differenziati smaltiti	103.256
Gestione rifiuti - n. utenti del servizio	15.906
Nettezza urbana - frequenza media settimanale di raccolta	2

PROGRAMMA: PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE

Nel corso dell'anno lo stato di attuazione dei programmi al 31.12.2012 risulta il seguente:

1. Progetti di riqualificazione del verde e arredo urbano afferenti i Contratti di Quartiere II

Nell'ambito dei progetti relativi ai Contratti di Quartiere II è stato rivisto, rielaborato approvato e appaltato il progetto relativo alla riqualificazione del parco a sud e nord della Martesana, della zona Don Milani, Don Sturzo, S. Ambrogio, della Zona Melghera e dell'area adiacente al Centro Ex Cariplo anch'esso oggetto di uno degli interventi mirati ai Contratti di Quartiere II. Le opere sono iniziate nel Dicembre del 2011; è stata effettuata, nel corso dei lavori, una perizia di variante. La conclusione dei vari ambiti di lavoro, a seguito di sospensioni dovute ai tempi tecnici di approvazione della perizia nonché alla stagionalità che impediva, nel periodo estivo, l'esecuzione di opere a verde secondo le corrette tecniche agronomiche, è avvenuta nel dicembre 2012. Si approverà il Certificato di Regolare Esecuzione nel primo semestre 2013.

2. Riqualificazione parchi gioco

A causa di quanto previsto dal patto di stabilità, i preventivati interventi di riqualificazione di alcune aree adibite a parco gioco sono stati sospesi e verranno distribuiti sul prossimo triennio. Sono conclusi i lavori inerenti alla riqualificazione del parco Trabattoni (area ex Filanda). Tale area è comprensiva della realizzazione di nuovi giochi con relative pavimentazioni antitrauma che saranno a servizio del parco e dell'edificio a Shed recentemente rifunzionalizzato. E' in fase di studio la riqualificazione dell'area giochi dell'Asilo nido di via Buonarroto. Si procederà nel corso del primo semestre del 2013 all'affidamento delle opere. E' in fase di progettazione l'intervento di riqualificazione del giardino di via Fogazzaro che presumibilmente verrà successivamente eseguito da operatore privato in ambito convenzionale nel corso del 2013.

3 Intervento di manutenzione straordinaria nei vari giardini Comunali:

A causa di quanto previsto dal patto di stabilità, i preventivati interventi di manutenzione straordinaria in alcuni giardini comunali al fine di procedere alla sostituzione delle strutture da gioco che versano in condizioni non ottimali, sono stati sospesi e verranno distribuiti sul prossimo triennio, utilizzando strutture in acciaio e /o alluminio e plastica riciclata in quanto meno vandalizzabili e soggette alle intemperie; rimarranno invariate le caratteristiche dei progetti che prevederanno la realizzazione di pavimentazioni antitrauma in corrispondenza dei giochi per garantire una maggiore sicurezza.

Lo stesso discorso ha valore anche per la riqualificazione delle recinzioni di perimetrazione delle aree cani, attualmente in legno e che versano in cattivo stato di conservazione; saranno sostituite con altre in materiale plastico riciclato.

PROGRAMMA: ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA

POLITICHE SOCIALI

I principali obiettivi di intervento in campo sociale riguardano le seguenti aree:

STRATEGIE TERRITORIALI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIALI

Attraverso una gestione mirata dei fondi per l'anno 2011, il Distretto ha garantito i consolidati servizi associati, anche per l'anno 2012. Tali servizi sono stati oggetto di revisioni critiche e miglioramenti al fine di renderli sempre più rispondenti alle esigenze dei cittadini del distretto ed al fine di evitare sprechi di risorse.

Nel primo trimestre dell'anno è stato completato il processo della nuova pianificazione sociale per il piano di zona 2012/14, che aveva preso avvio nel settembre 2011, nell'ambito del quale sono state definite le priorità strategiche distrettuali, fissati alcuni punti di strategia interdistrettuale nella zona nord est dell'ASL (distretti 3, 4, 5 e 8) e altri temi di programmazione congiunta con tutti i distretti dell'ASL MI2.

Nell'ambito delle scelte strategiche nel 2012 si sono rivisti tutti i progetti e i budget finanziari per la costituzione di un ufficio unico di assistenti sociali del distretto (limitato all'area anziani e minori, o esteso a tutte le aree). Le nuove dimensioni organizzative divengono decisive, e sono auspiccate anche dalle linee guida regionali, in un'ottica di efficienza ed efficacia, con un quadro di risorse in continuo calo. A fine anno è iniziato un lavoro di ricognizione sui possibili costi di una nuova forma giuridica per la gestione associata dei servizi sociali nel distretto, o anche oltre distretto.

POLITICHE PER I MINORI E LE FAMIGLIE.

Nel 2012 sono state previste progettazioni e interventi a sostegno dei genitori e delle famiglie, per l'intero ciclo evolutivo dei figli, in collaborazione con altre istituzioni e con il terzo settore.

- Nell'ambito delle azioni sociali del Contratto di Quartiere 2 sono state realizzate nel primo semestre iniziative di sostegno alla genitorialità, con particolare riferimento ai genitori migranti e ai padri separati/divorziati. Tali interventi sono stati il frutto di un'attività di co-progettazione coi soggetti del terzo settore.
- Nell'ambito della gestione della Vecchia Filanda per finalità sociali, nella fase di co-progettazione sono state sviluppate le progettazioni esecutive per la destinazione e finalizzazione di parte di tali spazi a servizi per minori e famiglie, in un'ottica di crescita dell'offerta sociale del territorio ed anche al fine di sviluppare possibili forme di mutuo aiuto e auto organizzazione delle attività da parte delle famiglie medesime.

AFFIDI - INTERVENTI SUI MINORI A SEGUITO DI PROVVEDIMENTI DELL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA

Nell'attività di programmazione del Piano di Zona con altri due distretti nord est dell'ASL (3 e 5) si sono poste le basi per una nuova progettazione sul servizio affidi con richiesta di finanziamento alla Fondazione Cariplo.

Nell'ambito della tutela minori e del Piano di Zona, il tavolo tecnico ha ripresentato all'Assemblea dei Sindaci una proposta progettuale per un unico servizio minori distrettuale, di cui si è già detto in precedenza descrivendo le strategie territoriali per la gestione dei servizi sociali.

In ambito comunale si è riscontrata la crescita del numero di minori complessivamente a carico del servizio sociale, arrivato a quota 122, con un aumento del 20% rispetto alla chiusura dello scorso anno.

COMUNITÀ ALLOGGIO

Prosegue l'andamento costante in termini di entrate e uscite di minori o coppie mamma/bambino in comunità, registrando un dato che appare ormai fisiologico da qualche anno per il territorio (attualmente sono collocati in comunità n. 14 tra minori e madri). Nel 2012 come già avvenuto in passato si sono registrati affidamenti di minori, o anche attribuzioni di tutela, legati alla presenza di neonati non riconosciuti, riconosciuti tardivamente o per i quali l'ospedale segnala direttamente al Tribunale per i Minorenni la necessità di un intervento. In tali ipotesi non si possono pensare strategie o soluzioni alternative in quanto sui nuovi nati tali eventi non sono assolutamente prevedibili. Cresce anche la richiesta di intervento del servizio sociale nell'ambito delle procedure del tribunale ordinario per la conflittualità familiare nei casi di separazione e/o divorzio.

Quale Comune capofila del Distretto è stata avviata una contrattazione con le strutture comunitarie ed educative per minori e per madri/minori, al fine di realizzare un'unica centrale di committenza e cercare di garantire soluzione di economicità per tutti i comuni distrettuali. Le strutture hanno manifestato crescenti difficoltà finanziarie determinate dalla necessità di garantire gli standards regionali del servizio.

La Regione Lombardia è apparsa particolarmente sensibile al tema nel 2012 infatti nell'ambito della dotazione del Fondo sociale regionale per il finanziamento dei servizi sociali consolidati, ha previsto un finanziamento straordinario, a carico del fondo sanitario regionale, per il pagamento delle rette delle comunità educative per minori che in parte, quando verrà liquidato nel 2013, allevierà alcune problematiche finanziarie determinate da tali collocamenti.

In ambito distrettuale si è avviata la partecipazione al tavolo congiunto ASL/Distretti sociali per la definizione dei requisiti di accreditamento per le strutture di accoglienza dei minori cui far seguire anche un lavoro strutturato sulla composizione delle rette.

ASSISTENZA DOMICILIARE MINORI –

L'assistenza domiciliare per i minori è proseguita con regolarità nel 2012 riuscendo a rispondere alle esigenze dell'utenza, anche grazie ad una differenziata gestione delle risorse nella progettazione individuale e nel riparto delle ore di intervento. Il nuovo anno scolastico ha visto erogare il servizio con un numero totale di 36 minori in carico al servizio (di cui 23 con disabilità).

Nell'ambito dell'assistenza domiciliare ai minori, che viene attivata a seguito di provvedimenti dell'autorità giudiziaria, il Piano di Zona ha esaminato una progettazione attiva nel territorio vimercatese che consiste nella realizzazione di un centro diurno per minori. Tale soluzione consente di svolgere contemporaneamente più interventi di assistenza domiciliare e per un numero maggiore di ore, realizzando nel contempo una migliore gestione delle risorse umane che operano in équipe e non più isolate nelle singole abitazioni, con la presenza e supervisione di figure psicologiche. Anche per la fascia dei minori disabili è pensabile di poter realizzare degli interventi non su singole situazioni ma a gruppi, da valutare attentamente in ragione della disabilità e delle azioni progettuali previste.

POLITICHE PER LE PERSONE DISABILI

Nel 2012 il PUAD ha attuato il monitoraggio dell'andamento delle singole progettazioni globali, al fine di adeguare sempre meglio la progettazione alle esigenze di vita delle persone. E' stata inoltre istituita una newsletter informativa per gli iscritti al servizio e rilanciato pubblicamente il ruolo dell'ufficio, in collaborazione con ANFFAS e famiglie interessate.

Nel mese di febbraio 2012 il settore servizi sociali ha presentato una richiesta di finanziamento per il PUAD alla fondazione Cariplo, come progetto innovativo extra bando. La fondazione ha concesso un contributo di 10.000,00 rendicontato e incamerato nelle casse comunali.

Le richieste di presa in carico sono aumentate arrivando ad un attuale numero di 30, soglia massima di carico di lavoro sostenibile dall'ufficio nell'attuale dotazione di personale.

CENTRO DIURNO PER PERSONE CON DISABILITÀ (C.D.D.)

Prosegue regolarmente l'attività di gestione del CDD con risultati positivi sempre confermati attraverso i questionari di gradimento somministrati ai familiari e dagli esiti positivi delle verifiche di conformità condotte dall'ASL.

Nel secondo semestre del 2012, a seguito di un ulteriore appesantimento degli adempimenti imposti dalla Regione Lombardia, è stato condotto un lavoro congiunto tra comune e gestore per tutti gli adeguamenti necessari alle nuove disposizioni.

In vista della prossima scadenza contrattuale, in prospettiva di un possibile nuovo affidamento, sono stati riesaminati alcuni punti progettuali da modificare, anche per quanto attiene alla frequenza ed al numero degli specialisti che intervengono sul servizio.

CENTRI DIURNI – COOPERATIVE / ASSOCIAZIONI SOCIO-ASSISTENZIALI

Prosegue con regolarità l'inserimento di persone con disabilità in strutture diurne per attività di tipo educativo, di socializzazione ed integrazione, per un numero attuale di 23 persone complessivamente seguite.

Nell'ambito della nuova programmazione del Piano di Zona, a livello interdistrettuale, è stata avviata dopo l'estate la progettazione relativa all'ampliamento dell'esperienza del distretto di Melzo nella stipula di accordi quadro per i contratti e servizi nell'area della disabilità, al fine di definire una soglia di omogeneità nei costi e nell'offerta di servizio delle diverse strutture. Tale attività ha preso avvio con un gruppo stabile di lavoro congiunto tra uffici di piano/rappresentanti dei gestori che si pone anche l'obiettivo di definire i criteri di accreditamento delle strutture e uniformi modalità di compartecipazione al costo da parte delle famiglie.

Sono proseguite fino alle fine dell'anno le collaborazioni col terzo settore per le attività del tempo libero per le persone disabili. E' stata conclusa la progettazione ed è stata avviata la fase di raccolta del bisogno per il 2013 nell'ambito delle attività complessive della gestione della Vecchia Filanda.

DISABILI IN ISTITUTI – RICOVERO DISABILI CON IMPEGNATIVA COMUNALE

E' proseguita l'attività di integrazione nel pagamento della retta di ricovero di soggetti adulti disabili, attivata per 3 persone.

Nell'ambito della programmazione del Piano di Zona, come obiettivo comune a tutti i distretti dell'ASL, era previsto l'avvio dopo l'estate del confronto sulla definizione di regole comuni per la compartecipazione al costo delle rette di ricovero, tema caldo da diversi anni (anche per la fascia degli anziani non autosufficienti) e oggetto di un crescente contenzioso tra cittadini e amministrazioni locali.

La situazione si è evoluta rispetto al passato con l'approvazione della legge regionale sul fattore famiglia che, modificando la legge regionale 3/2008, ha introdotto dei criteri sperimentali di disciplina della predetta compartecipazione.

Diversamente da quanto previsto il Governo nazionale non ha varato il nuovo ISEE entro fine anno, rendendo inopportuno l'avvio di qualunque tavolo di lavoro che risulterebbe mancante di un fondamento normativo ritenuto essenziale.

TRASPORTO SOCIALE

Il servizio gestito in accordo con una cooperativa sociale e con Auser, a seguito di un ridimensionamento dei fondi, non è riuscito a far fronte a tutte le richieste di trasporto una tantum ed è andato in difficoltà anche nel garantire la regolarità di risposta per i servizi continuativi.

Negli ultimi mesi si è anche registrata una tendenza alla richiesta di un servizio di trasporto di tipo scolastico per le scuole superiori o dell'obbligo. Di fronte a tali richieste il servizio di trasporto sociale non è facilmente adeguabile. Con un lavoro congiunto tra assessorato alle politiche sociali e assessorato all'educazione, e con tutta l'amministrazione comunale nel complesso, occorrerà definire l'orientamento da seguire per far fronte a questi nuovi bisogni.

In preparazione per l'anno 2013, considerata la vetustà degli automezzi comunali in dotazione ai servizi sociali e l'impossibilità di procedere con nuovi acquisti, il servizio sociale ha iniziato lo studio di forme diversificate di gestione del servizio trasporti, in maniera tale da non creare disservizi per gli utenti.

INSERIMENTI LAVORATIVI – BORSE LAVORO

Si sono svolti con efficacia i servizi di inserimento lavorativo del comune sia gestiti direttamente col SIL comunale, sia nell'integrazione strategica col servizio RPS distrettuale, coordinato dall'ufficio di piano in collaborazione con i singoli comuni. Per il SIL comunale si sono avute 8 assunzioni di persone seguite dagli operatori del comune, altre 7 sono previste per il 2013.

Il SIL comunale collabora in maniera sinergica con l'AFOL MI est per integrare in rete i rispettivi servizi offerti, in maniera tale da poter raggiungere il risultato di reinserire nel mondo del lavoro le persone in difficoltà.

Nel distretto è stato avviato con AFOL un progetto per il ricollocamento lavorativo degli over 50 uomini e over 40 donne, approvato dal Tavolo per le politiche attive del lavoro istituito dall'ambito di Cernusco sul Naviglio. Questo intervento progettuale non sta producendo risultati e l'ufficio di piano, in collaborazione col tavolo tecnico distrettuale, sta valutando nuovi sviluppi coinvolgendo anche altri soggetti qualificati.

POLITICHE A SOSTEGNO DELLA SALUTE PSICO-FISICA

Sono proseguite con regolarità le iniziative sul tema del benessere psico-fisico e corsi di ginnastica mentale a favore della cittadinanza, con la sperimentazione anche nell'ambito delle azioni sociali del Contratto di Quartiere 2 e l'organizzazione di corsi direttamente nel quartiere di via Don Sturzo.

POLITICHE PER GLI ANZIANI

Sono proseguiti regolarmente e positivamente le azioni rivolte agli anziani :

- Tavolo di lavoro che coinvolge associazioni, sindacati, singoli cittadini, con l'ausilio di esperti, sulle problematiche dell'anziano;
- Corsi e iniziative in collaborazione con le forze dell'ordine o con l'Amministrazione Comunale;
- Corsi gratuiti o a prezzi agevolati di giardinaggio, orto, informatica, lingue straniere;
- Gestione partecipata degli orti sociali come luoghi di aggregazione per gli assegnatari.
- Attività e feste sul territorio su tematiche da concordare con i soggetti interessati

Nel mese di maggio sono stati assegnati gli alloggi del Condominio Solidale di via P. da Cernusco in cui sono stati previsti due alloggi riservati ad anziani per l'azione di custodia sociale che verrà integrata con la gestione della Vecchia Filanda.

Nel mese di agosto sono iniziati gli abbinamenti tra alloggi erp e soggetti in graduatoria per le assegnazioni degli appartamenti del centro sociale ex Cariplo in via Buonarroti e si è proceduto con le relative assegnazioni nei mesi di novembre e dicembre. Anche in questa ipotesi la progettualità prevede la riserva di 5 alloggi per nuclei familiari di anziani, che potranno usufruire dei servizi di prossimità previsti nella gestione complessiva della struttura del CDI e degli spazi adiacenti.

La mancanza di fondi non ha consentito di procedere con lo sviluppo di una progettazione finalizzata a realizzare a Cernusco un Alzheimer Caffè, luogo di incontro sociale e terapeutico, per i soggetti afflitti da tale malattia. Occorre trovare soluzioni alternative di co-progettazione col terzo settore.

CENTRO ANZIANI

La procedura di gara della Vecchia Filanda si è conclusa, compresa la co-progettazione, nel mese di dicembre. Nel progetto è stato previsto l'intervento anche per quanto attiene al centro sociale anziani con le attività e gli interventi concepiti in un quadro di integrazione da e per il territorio, e rivolte a diverse fasce di età in un'ottica intergenerazionale.

CURE TERMALI

E' proseguita proficuamente, dopo l'esperienza positiva degli ultimi due anni, la collaborazione tramite accordi con soggetti del terzo settore per la raccolta delle iscrizioni al servizio di trasporto per le cure termali nel periodo primaverile e autunnale, che vede la costante presenza di cittadini cernuschesi aderenti alle iniziative. Anche questa attività potrà rientrare nella programmazione annuale delle iniziative previste dal centro sociale anziani.

ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI

E' proseguita la gestione del servizio distrettuale di assistenza domiciliare agli anziani che si è connotata, in tutto il distretto, per un calo della domanda e del bisogno del territorio. Questo non significa che il bisogno di assistenza sia diminuito ma, in realtà, che gli anziani che necessitano di aiuto hanno un bisogno maggiore e per più tempo durante l'arco della giornata. Ciò rende non sempre idoneo il parziale intervento di assistenza domiciliare.

I costi del servizio per i primi mesi dell'anno sono stati sostenuti dal distretto con il fondo non autosufficienze appositamente accantonato nel 2011.

L'ufficio di piano ha elaborato due proposte di tariffe distrettuali uniche per il servizio SAD che ha sottoposto a giugno all'Assemblea distrettuale dei Sindaci. L'Assemblea dei Sindaci ha scelto la tariffa unica da applicare in tutto il distretto che verrà applicata da tutti i comuni nell'anno 2013.

SERVIZIO DI CONSEGNA PASTI A DOMICILIO

Il servizio consegna pasti ha raggiunto il suo livello a regime in quanto viene erogato per il numero massimo fissato dagli stanziamenti dell'Amministrazione Comunale. La situazione è sotto controllo in quanto non ci sono liste d'attesa, nè numerose richieste. Per l'estate si è fatto fronte al bisogno crescente tipico del periodo, attraverso la collaborazione di rete del progetto Estate Insieme.

ANZIANI IN ISTITUTI - RICOVERO ANZIANI CON IMPEGNATIVA COMUNALE

Prosegue l'attività di integrazione nel pagamento della retta di ricovero di soggetti anziani, attivata attualmente per 4 persone.

Nell'ambito della programmazione del Piano di Zona, come obiettivo comune a tutti i distretti dell'ASL, era previsto l'avvio dopo l'estate del confronto sulla definizione di regole comuni per la

compartecipazione al costo delle rette di ricovero, tema caldo da diversi anni (anche per la fascia degli anziani non autosufficienti) e oggetto di un crescente contenzioso tra cittadini e amministrazioni locali.

La situazione si è evoluta rispetto al passato con l'approvazione della legge regionale sul fattore famiglia che, modificando la legge regionale 3/2008, ha introdotto dei criteri sperimentali di disciplina della predetta compartecipazione.

Diversamente da quanto previsto il Governo nazionale non ha varato il nuovo ISEE entro fine anno, rendendo inopportuno l'avvio di qualunque tavolo di lavoro che risulterebbe mancante di un fondamento normativo ritenuto essenziale.

CONTRIBUTI PER INTEGRAZIONE RETTA DI RICOVERO - ANZIANI NON AUTOSUFFICIENTI

Nell'ambito dell'assistenza agli anziani non autosufficienti ricoverati in istituto, per gli interventi attivati prima dell'approvazione del nuovo regolamento appena sopra richiamato, è proseguito il ricorso al contributo integrativo in alternativa alla impegnativa comunale, utilizzata per incentivare un maggior coinvolgimento dei parenti. Attualmente tale contributo è previsto per una sola persona.

TELESOCORSO

E' proseguita con regolarità nel 2012 l'uniformità del servizio nell'ambito del distretto in quanto erogato in accordo con la Provincia di Milano, con pieno e tempestivo accoglimento di tutte le istanze presentate dai cittadini aventi diritto. Alla fine dell'anno gli utenti cernuschesi erano 97, senza liste d'attesa.

POLITICHE PER I MIGRANTI

Nell'ambito delle politiche per i migranti sono state avviate e concluse positivamente una serie di attività e progetti, co-progettati ed attuati con la collaborazione delle associazioni di volontariato del territorio. Tra essi degni di particolare nota la festa delle culture giunta alla V edizione. Tutte le attività hanno fortemente contribuito ad una vera ed efficace integrazione nel nostro territorio.

SPORTELLI STRANIERI

Nell'ambito della riorganizzazione degli sportelli stranieri, nel 2012, il distretto 4 dell'ASL MI2 ha confermato il funzionamento di due sportelli, di cui uno a Cernusco sul Naviglio e uno a Gessate che coprono le esigenze dell'intero territorio distrettuale. La scelta organizzativa è stata rivista alla luce della necessità del taglio ulteriore del budget dei servizi distrettuali decidendo la chiusura degli sportelli nell'attesa di progettare nuove soluzioni organizzative.

POLITICHE PER LE PARI OPPORTUNITA'

Le progettazioni in tema di pari opportunità proseguono con regolarità secondo quanto previsto.

Si attendono ancora le risposte positive di due bandi presentati nel 2011 al Dipartimento delle Pari opportunità presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri: uno relativo alla conciliazione dei tempi lavoro/famiglia con un'ottica specifica alle pari opportunità, e l'altro di prevenzione e contrasto al fenomeno della violenza con particolare riferimento alle vittime donne. A seguito delle risposte positive o negative, verranno avviate le azioni o valutato come procedere.

Nel 2012 è stata rivista la progettazione e l'intervento dello Sportello Donna. Tra le novità un blog rivolto ai destinatari e interessati a tali attività, in una modalità più interattiva, ancora più riservata e più adatta ai tempi e spostamenti dei cittadini.

POLITICHE ABITATIVE

E' stato svolto un lavoro di stretta sinergia tra l'Assessorato alle Politiche Sociali, l'Aler e Regione Lombardia nell'ambito della progettazione del Contratto di Quartiere II. In questo modo sono stati coordinati gli interventi per i cambi alloggi già attuati e per le nuove assegnazioni e cambi alloggio che si renderanno necessari con il completamento della palazzina a canone sociale nel quartiere di via Don Sturzo.

L'Assessorato è riuscito a rispondere positivamente anche a situazioni di sfratto/emergenza abitativa attraverso la politica dei cambi o accelerando procedure di decadenza per riavere la disponibilità comunale di alloggi non più utilizzati.

Nel mese di maggio 2012 sono state completate le assegnazioni degli alloggi dell'edificio di Via Pietro da Cernusco e condiviso il progetto del Condominio Solidale con tutti i residenti, che a regime andrà in stretta sinergia con la gestione della Vecchia Filanda. Alla fine del mese di agosto è iniziata la procedura di abbinamento inquilini/alloggi del Centro Sociale ex Cariplo di via Buonarroti, con una previsione di riserva a favore di soggetti anziani e disabili per un totale di 7 alloggi, al fine di sviluppare azioni integrate nell'ambito della gestione complessiva degli spazi del Centro Diurno Integrato. Gli alloggi sono stati quasi interamente assegnati nei mesi di novembre e dicembre.

E' stata completata l'assegnazione degli alloggi del canone moderato di ALER scorrendo integralmente la graduatoria vigente che non copriva tutte le disponibilità di alloggio. Sarà necessario il completamento finale ricostituendo una nuova graduatoria per l'anno 2013.

E' entrato a regime il servizio di housing sociale su due dei cinque appartamenti complessivamente disponibili. Per gli altri tre appartamenti l'Amministrazione Comunale ha valutato e definito una diversa destinazione.

Nel marzo 2012 è stato rinnovato anche il protocollo di housing sociale con la Parrocchia, Associazione Farsi Prossimo. Alla fine dell'anno è stata discussa l'integrazione di tale protocollo prevedendo la disponibilità di risorse immobiliari del mercato privato ed una diversa disciplina dei rapporti tra i soggetti che hanno sottoscritto il protocollo.

ASSEGNAZIONE ALLOGGI E SOSTEGNO ABITATIVO

Oltre a quanto sopra già detto sulla gestione degli alloggi di ERP, sono stati effettuati controlli approfonditi prima dell'erogazione del contributo FSA regionale e con integrazione comunale. Questi controlli, espletati in numero notevolmente superiore rispetto a quanto chiesto dalla Regione Lombardia, hanno portato ad una verifica di difformità rispetto alle dichiarazioni presentate da alcuni cittadini, con una redistribuzione delle risorse a favore dei restanti richiedenti o avanzi per il prossimo bando.

IL CONTRATTO DI QUARTIERE II

Sono proseguite con regolarità le azioni sociali preventivate nel contratto di quartiere seppur influenzato da un calo di risorse finanziarie rispetto al passato.

E – STATE, sole sì, soli no.

Per il periodo estivo sono stati programmati ed attivati con successo, in stretta collaborazione con le associazioni di volontariato e le strutture del territorio, una serie di interventi di assistenza e di socializzazione qualificati e mirati a favore delle fasce più deboli della popolazione. La progettazione in rete si è dimostrata vincente come nelle precedenti edizioni, anche grazie alla collaborazione col centro S.Ambrogio che ha dato la disponibilità per attivare iniziative e progetti nella propria struttura creando una condizione favorevole per l'integrazione di persone esterne e ospiti

POLITICHE A SOSTEGNO DEL REDDITO CONTRO L'EMARGINAZIONE SOCIALE

Il settore servizi sociali ha confermato le nuove modalità di erogazione di contributi economici che prevedono una valutazione di tutte le richieste in maniera congiunta e periodica da parte degli assistenti sociali, questo al fine di garantire uniformità di intervento e individuazione delle priorità rispetto ai bisogni espressi.

Gli stanziamenti rispetto al passato sono notevolmente diminuiti. E' stata attuata un'attenta programmazione degli interventi di sostegno economico di carattere continuativo, garantendo ai cittadini in situazione di cronica difficoltà l'intervento, anche se ridotto rispetto al passato.

La carenza dei fondi sta determinando l'impossibilità del servizio sociale di far fronte alle richieste di contributo economico una tantum per situazioni di emergenza (tagli utenze domestiche, particolari situazioni di gravità).

Per quanto attiene alla fornitura di gas, con la mediazione dei servizi sociali, sono stati effettuati diversi riallacci a famiglie cui era stata tagliata la fornitura concordando un piano di rientro delle morosità che sia sostenibile da parte delle famiglie.

La stessa mediazione viene posta in essere con i proprietari di casa, loro avvocati e ufficiali giudiziari al fine di evitare sfratti esecutivi a nuclei familiari (soprattutto con figli minori) per fronteggiare la situazione di emergenza con soluzioni alternative.

E' stato siglato un accordo con il Tribunale di Milano, ufficio UNEP, al fine di conoscere in anticipo la situazione aggiornata di tutti gli sfratti in corso nel territorio comunale. Questo accordo consente al servizio sociale di poter programmare al meglio gli interventi di prevenzione e riparazione delle varie situazioni.

AZIONI DI PROMOZIONE DELLE POLITICHE ATTIVE DEL LAVORO

Con riferimento al protocollo per la promozione e lo sviluppo di politiche attive del lavoro, siglato a livello distrettuale tra comuni e le parti sociali interessate, il comune di Cernusco sul Naviglio, quale capofila, continua nella promozione di azioni concrete per porre in essere interventi congiunti e concertati per salvaguardare, tutelare e valorizzare il patrimonio occupazionale ed aziendale del territorio.

Nel distretto è stato avviato con AFOL un progetto per il ricollocamento lavorativo degli over 50 uomini e over 40 donne, approvato dal Tavolo per le politiche attive del lavoro istituito dall'ambito di Cernusco sul Naviglio. Questo intervento progettuale non sta producendo risultati e l'ufficio di piano, in collaborazione col tavolo tecnico distrettuale, sta valutando nuovi sviluppi coinvolgendo anche altri soggetti qualificati.

CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI

Il Settore Servizi sociali ha mantenuto i rapporti con le Associazioni aventi scopo sociale iscritte al registro comunale, con particolare riferimento alle associazioni firmatarie dei protocolli d'intesa sull'housing sociale e sugli interventi integrati a favore dei soggetti in difficoltà e a rischio emarginazione.

A causa della carenza di fondi sono stati erogati pochi contributi economici alle associazioni firmatarie del protocollo a favore dei soggetti in difficoltà ed a rischio emarginazione, quale riconoscimento del lavoro e degli investimenti sociali effettuati nel territorio.

VECCHIA FILANDA

La procedura ha visto la chiusura della fase di co-progettazione per il mese di dicembre 2012. Il progetto è stato rivisto ed integrato in un lavoro congiunto tra Amministrazione Comunale e Raggruppamento di imprese gestore della struttura. Terminati gli ultimi aspetti tecnici legati al progetto degli arredi, potrà essere disposta l'aggiudicazione definitiva e avviata l'attività complessiva della struttura.

ORTI SOCIALI

Si è consolidata l'attività degli organi rappresentativi degli artisti (Assemblea e Comitato) con l'obiettivo di garantire l'autonomia ed un livello di rappresentanza nei confronti dell'Amministrazione Comunale, così come previsto dallo specifico regolamento. L'andamento della gestione ed i rapporti con l'Amministrazione Comunale sono connotati da una forte positività dei risultati.

CONSULTA DEL SOCIALE

Si è proceduto nel 2012 con il rinnovo delle cariche direttive della Consulta ed è ripartita la programmazione dei lavori.

C.D.I.

Il Centro Diurno Integrato è in fase di ultimazione lavori nella sede del Centro sociale ex Cariplo di via Buonarroti. Nel corso della primavera 2012 i servizi sociali, con l'ufficio tecnico, hanno preso contatti con i competenti uffici ASL per verificare preventivamente la sussistenza di tutte le condizioni necessarie per poter avviare la gestione del centro. Gli incontri hanno consentito l'adeguamento in corsa di alcuni aspetti progettuali non di impatto rilevante e si sono chiarite le modalità di gestione degli spazi per non avere futuri problemi di funzionamento e accreditamento della struttura.

Contestualmente sono stati presi contatti con la direzione sociale ASL e, per loro tramite, con Regione Lombardia per la verifica della contrattualizzazione dei posti accreditati. La questione verrà definita entro la fine dell'anno, con la previsione dei posti che verranno accreditati e contrattualizzati (cioè pagati) da Regione Lombardia, i quali verranno inseriti nella delibera regionale delle regole del sistema socio sanitario per l'anno 2013, ricadendo sul budget del fondo sanitario regionale del 2013. Per la necessità di attendere la fine dei lavori e per la definizione dei volumi contrattualizzati non sarà possibile avviare la gestione prima del 2013.

CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE “ LABIRINTO” E PROGETTOMNIBUS

Il C.A.G. è un servizio destinato agli adolescenti e giovani di età compresa fra i 14 ed i 21 anni, che grazie ad una attenta programmazione e gestione delle attività offre ai ragazzi cernuschesi percorsi di crescita e sviluppo.

Tali percorsi si concretizzano attraverso la relazione significativa e quotidiana che gli educatori presenti al centro instaurano con gli adolescenti.

Gestore del servizio è la Cooperativa EX.IT di Monza.

La promozione alla crescita ed al benessere sociale oltre che la prevenzione al disagio e a comportamenti a rischio, sono le finalità del Centro.

Dal marzo 2004, l'Amministrazione ha avviato un progetto sperimentale, denominato Omnibus” che si caratterizza come educativa di strada supportata da una serie di strumenti e di opportunità di empowerment, oltre che dalla presenza di educatori professionali.

Il progetto opera all'interno dei gruppi informali di giovani (le compagnie che vivono nei parcheggi, nei parchetti e che spesso causano enormi problemi) cercando di offrire loro opportunità di utilizzo del tempo libero più attivo e consapevole, costruendo percorsi di emancipazione che vedano i giovani stessi protagonisti.

E' un importante strumento di riduzione dei rischi e dei danni che nel corso del 2012, ha operato con circa 250 ragazzi. Nel corso del 2012 sono continuate regolarmente le attività della radio Web del centro e sono arrivati importanti riconoscimenti a livello provinciale. Importante è stata il consolidamento delle attività con le scuole di Cernusco.

Il 2012 ha visto anche l'avvio del forum giovani, una realtà che nel corso dell'anno si è caratterizzata, ha trovato una sua sede, presso il cag Labirinto e ha sviluppato una propria progettualità.

Motivazioni delle scelte

C.A.G

Il cag opera da oltre dieci anni sul territorio di Cernusco con risultati apprezzati sia dagli adolescenti sia dalle famiglie degli stessi.

Dalla data di apertura ad oggi sono diverse migliaia i ragazzi che hanno partecipato alle sue iniziative. E' divenuto una importante risorsa che collabora in maniera significativa, attraverso progettualità educative mirate, con i servizi sociali comunali e con altre agenzie.

La sua modalità organizzativa, che si concentra sull'aspetto della "destrutturazione" e della "strutturazione differenziata", è partita sperimentalmente dieci anni fa, attualmente si è consolidata diventando modello di riferimento per altri servizi, ricevendo conferme e riconoscimenti anche da istituzioni diverse(Regione ASL).

Omnibus

Omnibus è stato un esperimento sul territorio di Cernusco, ormai consolidato e parte integrante dei servizi sulle Politiche Giovanili, che si caratterizza per avere una presenza molto significativa di compagnie informali che per diverse ragioni non si identificano nell'associazionismo o nei servizi più tradizionali.

Questi giovani sono una risorsa che spesso non è in grado di esprimersi, che non riesce a comunicare con il mondo adulto se non in modo problematico e fortemente conflittuale.

Omnibus ha già dato testimonianza con alcune attività gestite direttamente da questi giovani e con l'ausilio degli educatori, di potere essere un mediatore e un facilitatore di istanze comunicative più emancipate.

Inoltre la sua costante presenza sul territorio costituisce un osservatorio fondamentale per fare prevenzione, ma anche per programmare interventi più congruenti con i bisogni reali.

Nel corso del 2011 la frequenza media giornaliera dei giovani al Cag è stata di 30/40 persone , con punte, durante gli eventi fino a 500 unità.

Bilancio economico 2010 C.A.G e OMNIBUS

Spese per appalto servizi	€ 145.000,00
Spese per materiale ricreativo e progetti	€ 30.000,00
TOTALE	€ 175.000,00

ASILI NIDO

Il servizio si propone di offrire opportunità di accudimento e inserimento socio educativo per i minori da zero a tre anni. E' una precisa risposta ad una esigenza sociale che si articola su due piani:

- la gestione in economia di due strutture per un totale di 126 posti

Le attività nel 2012 si sono svolte regolarmente e hanno visto implementati i progetti di sostegno alla genitorialità, volti ad caratterizzare il servizio come servizio globale per la famiglia e non soltanto per il minore.

Da settembre 2009 gli orari dei Nidi sono diventati modulari, per meglio rispondere alle esigenze delle famiglie. Gli utenti possono scegliere fra 9 diverse tipologie di orario con rette proporzionate all'effettiva frequenza.

Da settembre 2009, l'Amministrazione ha appaltato la gestione dell'Asilo Nido "Bolle di Sapone" alla cooperativa "Pianeta Azzurro" di Corsico (MI), fino a tutto il 2012.

Il servizio appaltato, debitamente monitorato ha dato per tutta la durata dell'appalto, che scadrà a luglio 2013, ottimi risultati.

Nel corso del 2012 ha regolarmente funzionato il Nuovo comitato di gestione degli asili nido aumentando quindi il livello di partecipazione dell'utenza alle scelte educative e organizzative della struttura.

Motivazioni delle scelte

Oltre ad una precisa risposta ad una domanda sociale, il servizio si pone con finalità prettamente educative di corretta crescita evolutiva e di prevenzione di situazioni di disabilità psico-fisiche non facilmente riscontrabili in famiglia.

Finalità da conseguire

Corretto inserimento dei bambini nella scuola dell'infanzia. Offrire alla cittadinanza opportunità sociali. Protezione delle fasce più deboli della popolazione. Dare corpo al concetto di educazione permanente.

Quadro economico

Spese personale	€ 1.000.466,98
Spese generali	€ 359.560,66
totale	€ 1.360.027,64

Introito rette	€ 367.551,04
----------------	--------------

PROGRAMMA: SERVIZI CIMITERIALI

Nella prima parte dell'anno, nelle more dell'attuazione del nuovo Piano cimiteriale e del connesso ampliamento del cimitero, obiettivo qualificante è stato quello di garantire con continuità la ricettività del cimitero, monitorando costantemente l'andamento delle assegnazioni di sepolture e mirando ad ottimizzare l'utilizzo delle aree, secondo un modello di gestione degli spazi cimiteriali, privilegiato dal legislatore, improntato ad una logica di rotazione e non di accumulo. In tale contesto, in collaborazione con l'Ufficio Tecnico Comunale e con il gestore dei servizi cimiteriali Cernusco Verde srl, nel mese di aprile l'ufficio ha curato gli adempimenti amministrativi (pubblicizzazione, reperimenti atti di concessione, comunicazioni ai parenti, rilascio autorizzazioni di polizia mortuaria) per l'estumulazione di circa 55 loculi lato est b.

Al fine di garantire anche nelle giornate di chiusura del Municipio i servizi essenziali per il ricevimento delle denunce di morte, il rilascio dei permessi di seppellimento, l'assegnazione di tombe e loculi ed il disbrigo delle pratiche di trasporto di cadavere, l'Ufficio ha effettuato turni di presenza di due ore ciascuno presso il Palazzo comunale, in tutte le giornate di sabato nonché nei giorni festivi del 9 aprile (Lunedì dell'Angelo), 2 giugno (festa della Repubblica), 16 agosto (festa del Santo Patrono) e 26 dicembre (S. Stefano).

PROGRAMMA: SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI

SERVIZIO COMMERCIO

Il Servizio Commercio raccoglie le comunicazioni di inizio attività, cura il rilascio delle autorizzazioni amministrative del settore distributivo e di pubblico esercizio ed esercita il controllo sulle attività con la collaborazione della Polizia Locale. Emette provvedimenti ingiuntivi di sospensione delle autorizzazioni ed ingiunzioni di pagamento di sanzioni amministrative per violazione delle attività.

Al Servizio compete inoltre la promozione di iniziative a favore dello sviluppo delle categorie.

Sono state curate da parte dell'ufficio alcune iniziative atte a promuovere il commercio locale di prossimità, in particolare manifestazioni che prevedono la presenza di forme di vendita su area pubblica con carattere tematico finalizzate alla valorizzazione delle funzioni commerciali delle zone di svolgimento con erogazione contributi economici alle Associazioni di categoria per l'organizzazione di iniziative con finalità analoghe, va comunque segnalato che rispetto allo scorso anno, le recenti restrizioni economiche hanno limitato le iniziative previste ad inizio anno.

La principale attività che ha coinvolto ed impegnato l'ufficio commercio nel corso del 2012 sono state le procedure per l'adeguamento alla nuova normativa di semplificazione recentemente emanata (DPR 160/2010).

L'attivazione del SUAP con l'adesione alla proposta della Camera di Commercio, è stata sostituita durante il corso dell'anno con la formazione di uno sportello SUAP interamente comunale, nonostante la mancanza di risorse umane appositamente dedicate.

Essendo l'uso di tale mezzo l'unico ormai ammesso per l'inizio di molteplici attività economiche, la messa a regime delle nuove modalità di consegna ed istruttoria delle pratiche è stata definita nel 2012.

Si dovrà operare con l'ausilio di un applicativo informatico, che tenda anche in considerazione le molteplici novità introdotte dalle recenti normative riguardanti tutte le attività economiche.

In relazione a quest'ultima parte il servizio Commercio collaborerà con il servizio urbanistica per la redazione della variante al PGT in merito alle disposizioni relative al commercio.

Oltre ai progetti di cui sopra il Servizio fornisce agli utenti ed operatori economici attività di supporto preliminare all'inoltro delle pratiche che nel corso del 2012 ha portato a:

n. comunicazioni inizio attività/cessazioni/variazioni commercio in sede fissa e forme speciali di vendita	132
n. comunicazioni subingresso/richiesta rilascio autorizzazioni commercio su aree pubbliche nei mercati ed itineranti	42
n. pratiche nuove attività/subentri/variazioni pubblici esercizi gestite	48
n. pratiche attività dello spettacolo viaggiante compresa Fiera S. Giuseppe	56
n. pratiche trattate Fiera di San Giuseppe: commercio su aree pubbliche.	220
n. pratiche trattate acconciatori/estetisti/tatuatori	27
n. manifestazioni trattenimento temporanee	13
n. pratiche relative ad ulteriori attività di P.S. (NCC/NSC/manif.a premio/agenzie affari)	6
n. provvedimenti sanzionatori e ingiunzioni pagamento	8

SERVIZIO ECOLOGIA

Relativamente alla presente parte del programma, le attività svolte dal Servizio Ecologia si possono schematizzare come segue:

Le ditte che intendono iniziare o modificare un'attività produttiva sul territorio devono presentare DIAP su apposita modulistica regionale. Il Servizio fornisce informazioni agli utenti relativamente alla compilazione dei modelli e alla documentazione da allegare, verifica la completezza delle istanze presentate e provvede alla trasmissione delle stesse agli Enti competenti (ARPA e ASL).

Il Servizio ha curato cura inoltre l'aggiornamento del database "Catasto delle Imprese" realizzato negli anni scorsi e relazionato alla cartografia informatizzata.

Il Servizio Ecologia inoltre è coinvolto nelle procedure e nella applicazione del Sportello Unico delle Attività Produttive insieme all'ufficio Commercio.

Occorre segnalare che l'ufficio ecologia che nel corso degli ultimi anni era costituito oltre che dal responsabile, da un tecnico part-time ed un amministrativo, sostituiti entrambi nel 2011 da un amministrativo con contratto interinale, che ha visto per un periodo di 1 mese la totale assenza di personale dedicato.

Nel 2012 tale difficoltà non è stata risolta, permanendo la sola dotazione di un tecnico part-time con contratto interinale.

Tale difficoltà, aggravata dalle recenti disposizioni del Governo che limitano l'assunzione di personale, non solo rende difficile il raggiungimento degli obiettivi previsti ma anche limita fortemente il regolare funzionamento dell'ufficio e l'erogazione dei servizi previsti.

Oltre ai progetti di cui sopra il Servizio fornisce agli utenti ed operatori economici, attività di supporto preliminare all'inoltro delle pratiche che nel corso del 2012 ha portato a

n. procedimenti di bonifica gestiti	2
partecipazione a conferenza dei servizi per la valutazione del progetto di Piano d'Ambito	1
n. accesso agli atti	5
n. domande istruite per inizio attività	16

CONTO ECONOMICO E CONTO DEL PATRIMONIO

Ai sensi dell'art. 227, comma 1, del D.lgs. 267/2000 il rendiconto della gestione si compone di tre diversi documenti: il Conto del Bilancio, il Conto Economico e il Conto del Patrimonio.

Dopo aver illustrato gli elementi ed i fatti relativi al Conto del Bilancio, in questa parte si considera quanto disposto dagli articoli 229 e 230 del D.lgs. 267/2000, e precisamente i contenuti del Conto Economico e del relativo prospetto di Conciliazione, del Conto del Patrimonio, i criteri di valutazione dei componenti positivi e negativi del risultato economico di esercizio, nonché i criteri di valutazione delle componenti patrimoniali, attive e passive.

Il D.Lgs. n. 77/1995 ha introdotto la contabilità economica prevedendo che gli enti locali, ai fini della predisposizione del rendiconto della gestione, possono adottare il sistema di contabilità che ritengono più idoneo per le proprie esigenze.

Pertanto, accanto alla contabilità finanziaria, espressamente orientata alla gestione della programmazione e autorizzazione della gestione, devono essere attuate forme di rilevazione capaci di dare risposte "nuove" rispetto all'ordinamento precedente, per meglio valutare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa.

Anche per il 2012 il Comune di Cernusco sul Naviglio ha scelto di costruire il conto economico e il conto del patrimonio mediante il prospetto di conciliazione, ossia, utilizzando i dati ed i risultati della contabilità finanziaria opportunamente rettificati ed integrati da scritture extracontabili.

Infatti per poter correttamente rilevare nel bilancio i costi e i ricavi senza la tenuta di una contabilità economica con il metodo della partita doppia, è stato introdotto il prospetto di conciliazione; questo allegato al conto economico consente di trasformare i dati risultanti dalla contabilità finanziaria in dati economici.

Il prospetto di conciliazione ha permesso di giungere ad un conto economico che presenta i seguenti dati riepilogativi:

CONTO ECONOMICO				
	ANNO 2012		ANNO 2011	
A) Proventi della gestione	28.731.045,65		32.370.253,74	
B) Costi della gestione	29.449.503,95		31.572.289,25	
Risultato della gestione (A-B)		- 718.458,30		797.964,49
C) proventi ed oneri da aziende	56.940,56	56.940,56	56.943,10	56.943,10
Risultato della gestione operativa (A-B+/C)		- 661.517,74		854.907,59
D) Proventi ed oneri finanziari		- 822.519,42	-	911.654,25
E) Proventi ed oneri straordinari		3.811.723,94		4.488.617,11
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		2.327.686,78		4.431.870,45

Mentre il conto del patrimonio alla chiusura dell'esercizio 2012 presenta le seguenti risultanze:

ATTIVO	importi parziali	importi totali
A) Immobilizzazioni	118.801.989,74	
B) Attivo circolante	30.080.188,65	
C) Ratei e risconti	30.407,23	
Totale dell'attivo (A+B+C)		148.912.585,62
Totale conti d'ordine		20.403.953,42

PASSIVO	importi parziali	importi totali
A) Patrimonio netto	77.234.614,43	
B) Conferimenti	46.948.172,99	
C) Debiti	24.729.798,20	
D) Ratei e risconti	-	
Totale del passivo (A+B+C+D)		148.912.585,62
Totale conti d'ordine		20.403.953,42

Il patrimonio netto risultante al 31.12.2011 ammontava a € 74.906.927,65

Il patrimonio netto risultante al 31.12.2012 ammonta a € 77.234.614,43

Incremento di € 2.327.686,78

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

Il conto economico si chiude con un risultato positivo di Euro 2.327.686,78. La gestione caratteristica, che si riferisce strettamente all'attività posta in essere per l'acquisizione dei fattori produttivi e alla conseguente valorizzazione della produzione nell'ammontare dei ricavi, registra un risultato negativo di Euro 718.458,30.

Il risultato della gestione finanziaria si chiude con un risultato negativo pari a Euro 822.519,42.

La gestione straordinaria chiude con un risultato positivo pari a Euro 3.811.723,94.

Riepilogando i risultati intermedi scaturenti dal conto economico, si evidenziano quindi le seguenti informazioni:

- a) la gestione operativa è costituita dalle operazioni che si manifestano in via continuativa nel corso dei diversi esercizi e che evidenzia i proventi e i costi che qualificano e identificano la parte peculiare e distintiva dell'attività dell'ente comprensiva della gestione immobiliare e dei proventi ed oneri della gestione delle aziende partecipate;

- b) la gestione finanziaria ai fini dello schema di conto economico è rappresentata da interessi attivi e passivi e da altri proventi ed oneri di natura finanziaria;
- c) la gestione straordinaria è costituita dai proventi ed oneri che hanno natura non ricorrente, o di competenza economica di esercizi precedenti, o derivanti da modifiche alla situazione patrimoniale (insussistenze attive e passive).

Lo scostamento con il risultato positivo rilevato dalla contabilità finanziaria, che presenta un avanzo di amministrazione di € 3.662.886,42 è dovuto ai diversi principi che presiedono ai due sistemi contabili.

Lo scopo della contabilità finanziaria è quello di controllare entro quali limiti ci si è impegnati ad assumere spese o a reperire entrate; la realizzazione di un avanzo, quindi, indica che non sono state attivate tutte le procedure di spesa che gli accertamenti di entrata avrebbero consentito, con la conseguenza che tale eccedenza può essere impegnata nell'esercizio successivo.

Il fine della contabilità economica, invece, è quello di rilevare i costi che l'Ente sostiene per l'acquisto dei fattori produttivi finalizzato a mantenere la propria struttura organizzativa e produrre, nel periodo di competenza considerato, i servizi che vengono offerti alla collettività, raffrontandoli con i ricavi di competenza dell'esercizio realizzati attraverso la vendita dei servizi prodotti, la pressione tributaria e l'ottenimento di trasferimenti.

Il risultato economico esprime, dunque, il livello di equilibrio della gestione.

Principi di redazione del bilancio, principi contabili e criteri di valutazione.

Il conto economico e il conto del patrimonio sono stati predisposti secondo la normativa vigente. La valutazione delle voci di bilancio si ispira a criteri generali di prudenza e competenza. Impegni ed accertamenti dell'esercizio sono stati rettificati affinché costituiscano la dimensione finanziaria dei valori economici positivi e negativi riferiti alla gestione di competenza.

Lo strumento per raccordare i dati del bilancio finanziario con quelli scaturiti dalla contabilità economico – patrimoniale è costituito dal "prospetto di conciliazione" richiesto dalla vigente normativa per dimostrare la congruenza delle scritture finanziarie rettificata con i valori riportati nel Conto Economico e nello Stato Patrimoniale.

Le rettifiche apportate tengono conto del fatto che la competenza finanziaria ha natura autorizzatoria e può, pertanto, esprimere valori che, per i tempi in cui dispiegano concretamente i loro effetti, non appartengono alla competenza economica dell'esercizio o non rappresentano la dimensione finanziaria di variazioni patrimoniali. E' il caso, ad esempio, di impegni assunti entro la fine dell'esercizio il cui costo (inteso come consumo di fattore produttivo) viene sostenuto nell'esercizio successivo, oppure impegni per investimenti interamente finanziati nell'esercizio, ma realizzati in più esercizi.

Il prospetto di conciliazione evidenzia, quindi, le risultanze della gestione finanziaria e indica, per ogni tipologia di entrata o di spesa, le rettifiche necessarie per delineare i soli aspetti reddituali e patrimoniali delle rilevazioni contabili.

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati sono esposti di seguito per le voci di bilancio più significative.

Conto del Patrimonio

Immobilizzazioni immateriali (costi pluriennali capitalizzati)

Le immobilizzazioni immateriali sono costi ad utilizzo pluriennale che possono essere economicamente sospesi in quanto correlati a ricavi e proventi futuri. Tutti i costi diversi da quelli relativi a beni materiali che non esauriscono la loro utilità nell'esercizio debbono essere rilevati in tale voce.

Le immobilizzazioni immateriali al 31.12.2012 comprendono, per esempio, le spese relative alla revisione del piano di zonizzazione acustica, studi urbanistici e consulenze legali per realizzazione PGT, ossia costi che non esauriscono la loro utilità nell'esercizio.

Tra le immobilizzazioni immateriali sono state inserite le spese relative alla ristrutturazione del CAG riguardando un bene di proprietà di terzi (proprietà di ALER) e pertanto non comportanti variazioni al patrimonio dell'Ente.

Tali costi sono iscritti al valore d'acquisto, comprensivo di oneri accessori, ed ammortizzati sistematicamente con il coefficiente di ammortamento previsto dall'art. 229 del D.Lgs. 267/2000, pari al 20%. L'ammontare di tali costi capitalizzati al 31.12.2011 ammontava a € 703.974,37. Durante l'anno 2012 tale voce è stata incrementata di € 67.338,06 relativamente ai pagamenti eseguiti in c/competenza e in c/residui.

Infine le immobilizzazioni immateriali vengono diminuite del valore dell'ammortamento che viene contabilizzato con il metodo indiretto a quote costanti per un periodo di cinque anni, fatta eccezione per la voce di cui sopra. Il totale della quota di ammortamento relativa all'anno 2012 è pari a € 180.938,85.

Per quanto riguarda l'ammortamento dei costi di ristrutturazione del CAG, si fa presente che anziché procedere all'ammortamento in cinque anni, così come previsto per le immobilizzazioni immateriali, si è ritenuto corretto procedere ad ammortizzare la spesa in anni 17 perché tale è la durata del contratto di comodato gratuito stipulato tra ALER e Comune.

Immobilizzazioni materiali

Le variazioni positive da c/finanziario delle immobilizzazioni materiali nel conto del patrimonio ammontano ad € 10.643.916,46 derivano da pagamenti in conto capitale sia della gestione competenza che della gestione residui.

Il totale dei pagamenti in c/ capitale effettuati nell'anno 2012 è pari a € 11.019.782,51 che risulta così suddiviso:

Pagamenti tit. II (comp. + residui)	IMPORTO
Costi pluriennali	67.338,06
Beni demaniali	715.694,00
Terreni Indisponibili	2.715.538,80
Terreni Disponibili	4.423.426,04
Fabbricati Indisponibili	363.124,38
Fabbricati Disponibili	102.133,60
Mobili	209.676,05
Diritti reali su beni di terzi	200.000,00
Immobilizzazioni in corso	1.914.323,59
TOTALE CAPITALIZZATO	10.711.254,52
IVA DETRATTA	48.744,67
Pagamenti non riferibili alle imm. materiali e immateriali	259.783,32
TOTALE DA TITOLO II	11.019.782,51
DECRIZIONE PAGAMENTI NON RIFERIBILI ALLE IMM.MATERIALI E IMMAT.	IMPORTO
a) Rimborso oneri d'urbanizzazione	932,12
b) trasferimenti imprese per pagamenti per conto operatori PL PA3/AS comparto nord	10.665,09
c) Contributo Regione da trasferire a privati per la realizzaz. di opere relative all'abbatt. barriere architett. in edifici privati	20.938,39
d) 8% oneri urbanizzaz. 1a e 2a per edifici culto	227.247,72
TOTALE	259.783,32

Nella voce “immobilizzazioni in corso” vengono inseriti i pagamenti relativi agli stati di avanzamento di opere in corso di realizzazione, che verranno successivamente, al completamento dell’opera, inseriti nella specifica voce dello stato patrimoniale (beni demaniali, beni immobili indisponibili ecc.).

Le somme iscritte a residui e in c/competenza, delle spese in c/capitale, della contabilità finanziaria al 31/12/2012 sono state portate ad incremento dei conti d’ordine. I costi relativi alle manutenzioni e riparazioni dei beni sono addebitati direttamente al conto economico dell’esercizio nel quale sono sostenuti, qualora di natura ordinaria. Invece, sono capitalizzati ad incremento dei beni ai quali si riferiscono, se di natura incrementativi (interventi di manutenzione straordinaria e ristrutturazione effettuati su beni immobili di proprietà dell’Ente).

Il valore dei beni inseriti nello S.P. è sistematicamente ridotto per effetto dell’ammortamento in ogni esercizio, sulla base dei coefficienti stabiliti dall’art. 229 del D.Lgs. 267/2000 per categoria di immobili (2% per i beni demaniali, 3% per i fabbricati, 15% per macchinari, attrezzature, impianti e altri beni mobili, 20% per attrezzature e sistemi informatici e automezzi).

Infatti nelle variazioni negative da altre cause, relative alle immobilizzazioni materiali, sono inserite le quote di ammortamento pari a € 3.525.416,03.

Tali quote, unitamente alla quota relativa alle immobilizzazioni immateriali pari a € 180.938,85 inserite fra i costi del c/economico alla voce “B16”, rappresentano una voce importante. Sicuramente questo significa che l’Ente possiede beni immobili di un certo valore, ma l’ammontare degli ammortamenti (non previsti nel bilancio finanziario) incide significativamente nella determinazione del risultato della gestione caratteristica.

Analizziamo ora le voci relative alle immobilizzazioni materiali singolarmente:

Beni Demaniali

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 715.694,00) riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui relativamente al titolo II di spesa, per tutti gli interventi sui beni del demanio comunale.

La variazione "in più" da altra causa, pari a € 2.304.146,14 è relativa a:

- per € 1.401.028,46 alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2011, conclusesi nel 2012 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazioni in corso a demanio);
- per € 903.117,68 all'incremento per opere realizzate a scomputo oneri (vedi paragrafo e prospetto riportato successivamente);

La variazione in meno da altra causa, pari a € 1.772.541,87 corrisponde:

- per € 869.424,19 agli ammortamenti economici maturati sui cespiti e calcolati secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.Lgs. 267/2000;
- per € 903.117,68 alla diminuzione relativa alle opere realizzate a scomputo oneri (metodologia contabile del patrimonio netto).

Terreni (patrimonio indisponibile)

La variazione in più da c/Finanziario (Euro 2.715.538,80) è relativa all'acquisto di aree destinate ad opere di urbanizzazione inserite nel vigente piano di zona di edilizia economico popolare (atto rep. 22904/2012 Notaio De Cicco da Zeta Building srl e Siano Dante/Serra Giuseppa);

Durante l'anno 2012 è stata accertata a tit. IV ai capp. 4060 e 4062 una entrata di Euro 93.017,61 per proventi trasformazione diritto di superficie in proprietà;

Tale entrata è stata così inserita nel c/economico e nello Stato patrimoniale:

- € 2.717,45 inserito come variazione in + alla voce del passivo stato patrimoniale "conferimenti da trasferimenti in c/capitale" perché relativa alla parte di entrata accertata, ma da versare al CIMEP;
- € 90.300,16 inseriti alla voce E24 del c/economico "Plusvalenze patrimoniali". La plusvalenza patrimoniale si è generata a seguito del negozio di cessione, fra valore d'iscrizione a patrimonio e valore reale di cessione delle aree di cui sopra. La maggioranza delle aree risultava inserita a cespite a valore zero, in quanto enti urbani acquisiti a titolo gratuito dal CIMEP ovvero enti urbani sprovvisti di rendita catastale acquisiti prima del maggio 1995 e come tali inseriti a patrimonio a valore zero (terreni sprovvisti di valore catastale).

Terreni (patrimonio disponibile)

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario (Euro 4.423.426,04) è relativa all'acquisto di aree destinate alla cessione ad operatori privati per l'edificazione di alloggi inseriti nel piano di zona di edilizia

economico popolare (atto rep. 22904/2012 Notaio De Cicco da Zeta Building srl e Siano Dante/Serra Giuseppa);

La variazione in meno da c/Finanziario (Euro 4.423.426,04) è relativa alla cessione del diritto di proprietà agli operatori privati delle aree acquisite per l'attuazione del piano di zona di edilizia economico popolare, da destinarsi alla realizzazione degli edifici (atto rep. 22904/2012 Notaio De Cicco da Zeta Building srl e Siano Dante/Serra Giuseppa).

Fabbricati (patrimonio indisponibile)

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 363.124,38) riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa, per tutti gli interventi di manutenzione straordinaria e nuova costruzione riferibili al patrimonio indisponibile del comune.

La variazione in più da altra causa, pari a Euro 1.153.943,58, è relativa:

- per Euro 938.527,17 alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2011, conclusesi nel 2012 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazioni in corso a patrimonio indisponibile);
- per Euro 215.416,41 all'incremento per opere realizzate a scomputo oneri (vedi paragrafo e prospetto riportato successivamente);

La variazione in meno da altra causa, pari a Euro 1.807.899,02, corrisponde:

- per Euro 1.592.482,61 agli ammortamenti economici maturati calcolati sui cespiti secondo i coefficienti di cui all'art. 230 D.Lgs. 267/2000;
- per Euro 215.416,41 alla diminuzione relativa alle opere realizzate a scomputo oneri (metodologia contabile del patrimonio netto).

Fabbricati (patrimonio disponibile)

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 102.133,60) riguarda i pagamenti in conto competenza e in conto residui da titolo II di spesa, per tutti gli interventi riferibili al patrimonio disponibile del comune.

La variazione in meno da c/Finanziario (Euro 5.299,23) è relativa alla cessione di due box in Vecchia Filanda e n. 1 posto auto in Via Verdi (atto rep. 99366/2012 Notaio Trotta a favore Panificio Beretta e atto rep. 99613/2012 Notaio Trotta a favore Patrucco Carlo Giovanni).

Tali cessioni hanno generato una plusvalenza di Euro 14.678,84 inserita a c/economico alla voce E24.

La variazione in più da altra causa, pari a Euro 2.193.330,18, è relativa:

- per Euro 304.200,00 all'inserimento a cespite al valore di stima di n. 1 alloggio e n. 4 cantine ubicati in via San Francesco. Tali beni sono stati acquisiti gratuitamente dalla

Società Nuova Flor immobiliare srl (P.I.I. Lanar) senza oneri da parte del Comune e pertanto ai sensi del principio contabile n. 3 dell'Osservatorio per la Finanza e contabilità degli Enti Locali, devono essere inseriti a patrimonio al più probabile valore di mercato con generazione nel conto economico di una sopravvenienza attiva (voce E23) di pari importo (atto n. 36023 Rep. Del 26.7.2012 Notaio Nicola Francesco Lupo Dubini); Per la determinazione del valore di mercato sono state utilizzate le perizie di stima fatte dall'Ufficio Tecnico comunale;

- per l'importo di Euro 1.889.130,18 alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2011, conclusesi nel 2012 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazione in corso a Fabbricati Patrimonio Disponibile).

La variazione in meno da altra causa (€ 564.461,21) è relativa agli ammortamenti economici calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

Macchinari, attrezzature ed impianti.

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 53.502,91 riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di nuovi macchinari, attrezzature e impianti.

La variazione in meno da altra causa, pari a Euro 192.829,74, corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

Attrezzature e sistemi informatici.

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 43.961,09, riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di nuove attrezzature e sistemi informatici.

La variazione in meno da altra causa, pari a Euro 117.340,14, corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

Automezzi e motomezzi.

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 73.931,00, riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di nuovi automezzi.

La variazione in meno da altra causa (€ 70.571,63) corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

Durante l'anno 2012 è stato ceduto un automezzo al prezzo di euro 900,00. Tale bene in inventario risultava completamente ammortizzato, per cui è stata rilevata solo una plusvalenza patrimoniale di euro 900,00, inserita a c/economico voce E24.

Mobili e macchine d'ufficio.

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 18.791,17, riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di nuovi mobili.

La variazione in meno da altra causa (€ 93.617,60) corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

Universalità di beni (patrimonio indisponibile)

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 19.489,88, riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di libri per la biblioteca comunale

La variazione in meno da altra causa (€ 24.688,91) corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.Lgs.

Diritti reali su beni di terzi

L'importo iniziale, che è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011, è pari a zero.

La variazione in più da c/finanziario, pari a euro 200.000,00, riguarda il pagamento in conto residui a titolo II della spesa per l'acquisizione da parte del Comune del diritto di superficie su un area da destinarsi ad uso pubblico di proprietà della Parrocchia (atto rep. 22521/2012 De Cicco).

Il bene acquisito a titolo oneroso, ricade giuridicamente nell'area dei diritti reali su beni di terzi e come tale è stato inserito nella componente attiva del patrimonio dell'Ente.

Immobilizzazioni in corso

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2011.

La variazione in più da c/finanziario (€ 1.914.323,59) riguarda gli importi pagati nel corso del 2012 in conto competenza e in conto residui a titolo II° della spesa, relativamente a lavori in corso di esecuzione a tutto il 2012 (stati d'avanzamento lavori) o per spese di progettazione relative ad opere ancora da eseguire o in corso di esecuzione. Tali importi verranno capitalizzati allo specifico cespite di riferimento una volta che l'opera sarà conclusa.

La variazione in meno da altra causa, pari a € 4.228.685,81, corrisponde alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2011, conclusesi nel 2012 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite.

Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni in imprese controllate e partecipate sono costituite da titoli azionari o quote di partecipazione e sono valutate secondo il metodo del patrimonio netto.

Il valore delle partecipazioni in imprese controllate al 31.12.2011 (secondo il metodo del patrimonio netto) era pari a € 2.384.556,00 ed era così suddiviso:

FARMA.CER. SPA	€	1.447.671,00
CERNUSCO VERDE SRL	€	1.056.245,00
FORMEST MILANO SRL	€	- 119.360,00
TOTALE	€	2.384.556,00

Mentre il valore delle partecipazioni in imprese collegate al 31.12.2011 (secondo il metodo del patrimonio netto) era pari a € 8.181.201,96 ed era così suddiviso:

C.I.E.D. SRL – società in liquidaz.	€	-8.897,11
CAP HOLDING SPA	€	8.175.953,51
NAVIGLI LOMBARDI SCARL	€	266,72
INFOENERGIA SCARL	€	1.774,53
AFOL – Az. Speciale Consortile	€	12.104,31
TOTALE	€	8.181.201,96

Secondo quanto indicato nel Nuovo principio contabile n. 3 emanato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali nell'anno 2009, punto 117, vengono considerate, ai sensi del D.P.R. n. 194 del 1996, immobilizzazione finanziarie le partecipazioni in imprese controllate e collegate e quelle che costituiscono investimento durevole.

Secondo l'Osservatorio tali partecipazioni devono a fine anno essere valutate secondo uno dei due criteri previsti dall'art. 2426 del codice civile: a) il metodo del costo di acquisto, eventualmente svalutato, tra le insussistenze dell'attivo, se il valore è durevolmente inferiore al costo; b) il metodo del patrimonio netto, cioè valutando le partecipazioni in ragione del valore del patrimonio netto che esse rappresentano.

Si è ritenuto di seguire il metodo del patrimonio netto.

Purtroppo, come già precisato nelle relazione degli anni scorsi, l'anticipo al 30 aprile per l'approvazione del rendiconto di gestione da parte dei Comuni non consente di inserire i dati ultimi dei bilanci delle società partecipate. Infatti anche le società devono approvare i bilancio entro il 30 aprile.

Quest'anno, essendo il Comune in ritardo con l'approvazione del rendiconto si è riusciti ad inserire i dati dei bilanci delle partecipate al 31.12.2012, anche se trattasi di bilanci non ancora definitivamente approvati nelle relative Assemblee, fatta eccezione per Formest Milano srl che ha chiuso l'ultimo bilancio in data 31.7.2012 e pertanto alla data attuale risulta regolarmente approvato dall'Assemblea e per la società C.I.E.D. srl, società in liquidazione, che ad oggi non è in grado di fornire una bozza di bilancio al 31.12.2012 perché ancora in fase di elaborazione. Per quest'ultima società sono stati utilizzati i dati del bilancio approvato al 31.12.2011.

Alla luce di quanto sopra riportato il valore delle partecipazioni al 31.12.2012, così come inserito nell'attivo patrimoniale, risulta essere il seguente:

SOCIETA'	VALORE NOMINALE AL 31.12.2011	% PART. AL 31.12.2011	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2011 METODO PATRIMONIO NETTO (***)	AUMENTI DI CAPITALE/ ACQUISTO QUOTE/ ANNO 2012 (al valore nominale)	CESSIONI QUOTE AZIONI	VALORE NOMINALE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012	% PART. AL 31.12.2012	PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2012	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012 METODO PATRIMONIO NETTO (****)	DIFFER. 2011/2012
FARMA.CER. SPA	516.500,00	100%	1.447.671,00	-	-	516.500,00	100,00%	1.454.420,00	1.454.420,00	6.749,00
CERNUSCO VERDE SRL	980.000,00	100%	1.056.245,00	-	-	980.000,00	100,00%	1.108.006,00	1.108.006,00	51.761,00
FORMEST MILANO SRL - società in liquidazione (*)	95.000,00	100%	119.360,00	-	-	95.000,00	100,00%	82.965,00	82.965,00	36.395,00
TOTALE	1.591.500,00		2.384.556,00	-	-	1.591.500,00			2.479.461,00	94.905,00

(*) Società Formest: data ultimo bilancio chiuso: 31.7.2012

SOCIETA'	VALORE NOMINALE AL 31.12.2011	% PART. AL 31.12.2011	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2011 METODO PATRIMONIO NETTO (***)	AUMENTI DI CAPITALE/ ACQUISTO QUOTE/ ANNO 2012 (al valore nominale)	CESSIONI QUOTE AZIONI	VALORE NOMINALE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012	% PART. AL 31.12.2012	PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2012	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012 METODO PATRIMONIO NETTO (****)	DIFFER. 2011/2012
CAP HOLDING SPA	7.877.775,00	2,859%	8.175.953,51	-	-	7.877.775,00	2,859%	295.891.748,00	8.459.545,08	283.591,57
NAVIGLI LOMB. s.c.a.r.l.	200,00	0,20%	266,72	-	-	200,00	0,20%	177.023,00	354,05	87,33
C.I.E.D. SRL- società in liquidazione (**)	4.044,64	2,247%	8.897,11	-	-	4.044,64	2,247%	351.590,00	7.900,23	996,88
INFOENERGIA	72.510,00	1,030%	1.774,53	-	-	72.510,00	1,030%	226.558,00	2.333,55	559,02
AFOL Az.speciale consort.	100.000,00	7,280%	12.104,31	-	-	100.000,00	8,260%	228.173,00	18.847,09	6.742,78
TOTALE	8.054.529,64		8.181.201,96	-	-	8.054.529,64			8.473.179,53	291.977,57

(**) data ultimo bilancio chiuso: 31.12.2011 (non essendo a conoscenza del valore del patrimonio netto al 31.12.2012 inserito nell'attivo S.P. il valore della partecipazione al 31.12.2011 secondo il metodo del patrimonio netto)

Riepilogo:	
Valore partecipazioni al 31.12.2011	10.565.757,96
incrementi 2012	-
diminuzioni 2012 (cessioni)	-
Incremento/decremento per valutazione partecipazioni con il metodo del patrimonio netto anno 2012	386.882,57
Valore partecipazioni al 31.12.2012	10.952.640,53

Crediti di dubbia esigibilità

L'importo iniziale è la consistenza al 31.12.2011 ed è pari a Euro 2.405,771,03.

Tale voce è stata incrementata nell'anno 2012 di Euro 84.396,23.

Trattasi dell'eliminazione dal conto dei residui attivi dei crediti relativi per la maggior parte a ruoli coattivi riguardanti canoni affitti arretrati alloggi ERP, rimborso spese condominiali alloggi ERP e rimborso spese per demolizioni e custodia veicoli sequestrati, eliminati dal bilancio e inseriti nell'attivo dello stato patrimoniale alla voce "crediti di dubbia esigibilità" così come indicato nel nuovo principio contabile n. 3 punti 44, 45 e 49.

La variazione in diminuzione riguarda:

- per € 29.991,01 (variazioni in diminuzione da finanziario) riscossioni avvenute nell'anno 2012;
- per € 45.000,00 (variazioni in diminuzioni da altre cause) eliminato definitivamente credito relativo a prestito concesso a società Formest Milano srl (inserito c/economico voce E25 (insussistenze dell'attivo));

La situazione dei crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2012 è quindi la seguente:

CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2009		200,00
INCREMENTI ANNO 2009		996.243,27
CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2009		996.443,27
INCREMENTI ANNO 2010		597.539,73
DECREMENTI ANNO 2010 PER RISCOSSIONI AVVENUTE	-	84.094,04
DECREMENTI ANNO 2010 PER PRESCRIZIONE	-	200,00
DECREMENTI ANNO 2010 PER INSUSSISTENZA	-	11.091,60
CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2010		1.498.597,36
INCREMENTI ANNO 2011		958.633,31
DECREMENTI ANNO 2011 PER RISCOSSIONI AVVENUTE	-	51.459,64
DECREMENTI ANNO 2011 PER PRESCRIZIONE		-
DECREMENTI ANNO 2011 PER INSUSSISTENZA		-
CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2011		2.405.771,03
INCREMENTI ANNO 2012		84.396,23
DECREMENTI ANNO 2012 PER RISCOSSIONI AVVENUTE	-	29.991,01
DECREMENTI ANNO 2012 PER PRESCRIZIONE		-
DECREMENTI ANNO 2012 PER INSUSSISTENZA	-	45.000,00
CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2012		2.415.176,25

Rimanenze

Le rimanenze di magazzino alla data del bilancio sono costituite da materiali di manutenzione e beni di consumo (cancelleria, stampati e carta, nastri stampanti ecc.). Sono valutate al prezzo d'acquisto. L'importo al 31.12.2011 era pari a € 35.797,22, mentre l'importo al 31.12.2012 ammonta a € 36.456,60. Nel conto economico è stata rilevata la differenza di € 659,38.

Crediti

I crediti di fine esercizio 2012 corrispondono per € 12.651.868,71 ai residui attivi finali del conto del bilancio e risultano così ripartiti:

Crediti verso imprese controllate	€	924.000,00
Crediti verso contribuenti	€	5.040.176,98
Crediti correnti Stato	€	112.081,33

Crediti correnti Regione	€	218.011,19
Crediti in c/capitale Stato	€	--
Crediti in c/capitale Regione	€	1.711.152,31
Crediti correnti verso altri	€	357.403,46
Crediti in c/capitale verso altri	€	--
Crediti verso utenti di servizi pubblici	€	1.000.503,70
Crediti verso utenti di beni patrimoniali	€	1.055.037,35
Crediti verso debitori diversi correnti	€	584.836,95
Crediti verso debitori diversi in c/capitale	€	777.311,68
Crediti da alienazioni patrimoniali	€	10.933,16
Crediti per somme corrisposte c/terzi	€	88.945,70
Crediti per depositi (Cassa Depositi e Prestiti)	€	771.474,90

Inoltre fra i crediti è stato inserito il credito IVA risultante al 31.12.2012 pari a € 368.612,82.

Disponibilità liquide

Il fondo di cassa, derivante dalla somma algebrica dei pagamenti e delle riscossioni, sommata al valore di inizio esercizio, ammonta a € 17.947.250,52.

Risconti attivi

Sono iscritti a tali voci quote di costi, comuni a due o più esercizi, allo scopo di realizzare il principio della competenza economica e temporale.

I risconti attivi si riferiscono essenzialmente a premi di assicurazione che vengono pagati anticipatamente.

L'importo dei risconti attivi al 31.12.2012 ammonta a Euro 30.407,23.

Conferimenti

Sono iscritti a tale voce le fonti di finanziamento dovute a trasferimenti in c/capitale e da concessioni edilizie. L'incremento annuo è pari all'accertamento dei trasferimenti nel titolo IV dell'entrata. Il decremento è pari alla quota annua di ricavo pluriennale o a variazioni in diminuzione dovute al pagamento di trasferimenti a favore di soggetti diversi.

I trasferimenti in c/capitale del tit. IV si possono suddividere nelle seguenti categorie in base alla tipologia degli interventi da finanziare:

- a) Finanziamento di opere o beni di proprietà dell'Ente: le somme accertate andrebbero ammortizzate annualmente (ricavi pluriennali) nella stessa misura dell'ammortamento applicato ai beni acquisiti con tali finanziamenti. Come già evidenziato nella nota integrativa ai rendiconti degli esercizi precedenti, si è determinato di procedere ad ammortizzare i conferimenti suddividendo gli stessi secondo le seguenti macro-categorie di interventi che vanno a finanziare:

5% per i conferimenti presenti al 31.12.2003

3% per i conferimenti anni 2004/2011 destinati alla "Costruzione di nuove opere"

20% per i conferimenti anni 2004/2011 destinati all'“Acquisto di nuovi beni mobili” e per il finanziamento di “costi capitalizzati”.

- b) Finanziamento di trasferimenti ad altri enti: le somme accertate vengono ridotte, ogni anno, con variazioni in meno da finanziario per una somma pari alle liquidazioni effettuate in c/capitale sulle spese finanziate con il trasferimento in oggetto.

La situazione al 31.12.2012 dei conferimenti è la seguente:

RIASSUNTO SITUAZIONE AL 31.12.2012	
CONFERIMENTI DA CONCESSIONI A EDIFICARE	
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2011	31.806.188,56
INCREMENTI ANNO 2012	5.600.107,03
INCREMENTI ANNO 2012 PER OPERE A SCOMPUTO	1.118.534,09
DECREMENTI ANNO 2012	228.179,84
DECREMENTI ANNO 2012 PER OPERE A SCOMPUTO	1.118.534,09
QUOTA AMMORTAMENTO 2012 (ricavi pluriennali)	1.916.621,04
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2012	35.261.494,71

RIASSUNTO SITUAZIONE AL 31.12.2012	
CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2011	11.541.153,52
INCREMENTI ANNO 2012	712.425,28
DECREMENTI ANNO 2012	31.603,48
DECREMENTO PER ELIMINAZ.MUTUO PASSIVO	22.879,70
QUOTA AMMORTAMENTO 2012 (ricavi pluriennali)	512.417,34
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2012	11.686.678,28

Opere a scomputo oneri e beni immobili acquisiti al patrimonio comunale a titolo gratuito

Nell'anno 2012 sono state inserite tra le immobilizzazioni materiali opere realizzate da privati a scomputo oneri d'urbanizzazione e beni immobili acquisiti a titolo gratuito come segue:

A) OPERE A SCOMPUTO ACQUISITE AL PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2012

ATTO DI APPROVAZIONE COLLAUDO	DESCRIZIONE	IMPORTO
determinazione n. 858 del 8.8.2012	Riqualificazione via Cavour (accordo di programma "Ambito A.Via Cavour")	€ 415.305,93
determinazione n. 1166 del 15.11.2012	riqualificazione ex cappella mortuaria di villa Alari (P.II Cavour - zona cimitero)	€ 215.416,41
determinazione n. 1177 del 19.11.2012	Nuova strada di collegamento tra la via Vespucci e la via Dalla Chiesa (conv.urb. PA3/AS NORD)	€ 487.811,75
	TOTALE	€ 1.118.534,09

PRINCIPIO CONTABILE N. 3 punto 162

"Le opere acquisite a scomputo di oneri di urbanizzazione devono essere rilevate nell'attivo patrimoniale per un valore pari agli oneri non versati, iscrivendo contestualmente nel passivo "conferimenti" un uguale importo."

Utilizzato per l'ammortamento la metodologia del "costo netto"

<u>inserito nello S.P. ATTIVO come segue:</u>	
incremento Beni demaniali	€ 903.117,68
incremento Fabbricati indisponibili	€ 215.416,41
<u>inserito nello S.P. PASSIVO come segue:</u>	
incremento conferimenti da concessioni a edificare	€ 1.118.534,09

Contemporaneamente sono state inserite delle variazioni in diminuzione nell'attivo S.P. e nel passivo S.P. e i beni vengono inseriti in inventario con valore zero

B) BENI IMMOBILI ACQUISITI AL PATRIMONIO COMUNALE A TITOLO GRATUITO ANNO 2012

ATTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
Notaio Nicola Francesco Lupo Dubini di Milano atto n. 36023 REP del 26.7.2012	n. 1 alloggio e n. 4 Cantine via S.Francesco (P.I.I. Lanar)	€ 304.200,00

beni acquisiti gratuitamente dalla società Nuova Flor immobiliare srl (P.I.I. Lanar) senza oneri da parte del Comune e pertanto ai sensi del principio contabile n. 3 dell'Osservatorio per la

Finanza e Contabilità degli Enti Locali, devono essere inseriti a patrimonio al più probabile valore di mercato con generazione nel conto economico di una sopravvenienza attiva (voce E23) di pari importo.

<u>inserito nello S.P. ATTIVO come segue:</u>	
incremento Fabbricati disponibili	€ 304.200,00
<u>inserito nel c/economico come segue:</u>	
sopravvenienza attiva (voce E23)	€ 304.200,00

Debiti

Debiti di funzionamento

I residui passivi finali di parte corrente, indicati nel conto del bilancio per un importo di € 6.596.645,69 trovano corrispondenza nella seguente voce:

- debiti di funzionamento € 6.426.593,42

la differenza di € 170.052,27 è data da:

- Euro 49.790,63 relativi ad impegni di parte corrente considerati “Costi esercizi futuri” pertanto non sono stati inseriti fra i debiti di funzionamento, ma inseriti tra i conti d’ordine, perché trattasi di impegni finanziari effettuati nell’anno 2012, ma la cui prestazione non è stata ancora eseguita;
- Euro 120.261,64 relativi ad impegni a residuo considerati “Costi esercizi futuri” pertanto non sono stati inseriti fra i debiti di funzionamento, ma lasciati nei conti d’ordine, perché trattasi di impegni finanziari effettuati negli anni 2008, 2009, 2010 e 2011 ma la cui prestazione non è stata ancora eseguita; Al 31.12.2011 l’importo inserito nei conti d’ordine era di Euro 192.885,65. Tale importo è stato ridotto di Euro 72.624,01 per pagamenti o annullamenti d’impegno avvenuti nell’anno 2012, portando così l’importo degli impegni 2008/2011 inseriti nei conti d’ordine a Euro 120.261,64.

Debiti di finanziamento

Una voce di debito importante sono i “debiti di finanziamento”, ossia il residuo debito dei mutui assunti per il finanziamento di opere pubbliche. Tali debiti ammontano al 31.12.2012 a € 18.156.566,84

Il residuo debito dei mutui al 31.12.2011 era pari a € 20.082.038,95.

Durante l'anno 2012 non sono stati assunti mutui passivi.

La variazione in meno da c/finanziario, pari a € 1.925.472,11, corrisponde a:

- per Euro 1.413.012,75 quote capitali (Tit. III spesa) dei mutui rimborsati nell'anno 2012;
- per Euro 512.459,36 estinzione anticipata mutui passivi effettuata nel 2012

Il totale del titolo III della spesa risulta pari a € 2.175.816,27.

La differenza di € 250.344,16 è relativa alla quota capitale dei mutui ceduti alla Società CAP IMPIANTI SPA (ora CAP HOLDING SPA), contemporaneamente al conferimento dei beni immobili relativi al servizio fognatura in data 30.12.2003.

Tali mutui continuano ad essere pagati alla Cassa Depositi e Prestiti dal Comune, poiché per tale Ente è il Comune il debitore.

Nello Stato patrimoniale compilato alla data del 31.12.2003, e allegato al rendiconto di tale anno, i debiti di finanziamento sono stati ridotti del residuo debito dei mutui ceduti alla Soc. CAP IMPIANTI SPA, pertanto tali prestiti non risultano nel passivo dello Stato Patrimoniale di questo Comune.

Di fatto la società CAP HOLDING SPA rimborsa al Comune integralmente il costo che lo stesso sostiene per l'ammortamento dei mutui ceduti.

Pertanto l'ammontare della quota capitale è stata inserita a c/economico nella voce "B14" trasferimenti, mentre l'entrata relativa al rimborso della CAP HOLDING SPA è stata inserita nella voce "A5" proventi diversi.

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto si modifica per effetto del risultato dell'esercizio (+ 2.327.686,78).

Conto Economico

Il prospetto di conciliazione, per la parte entrata, individua i principali "proventi" da indicare nel conto economico.

I proventi coincidono con le entrate di parte corrente (accertamenti), opportunamente rettificata.

Pertanto le voci che vengono riportate nel conto economico sono quelle relative ai primi tre titoli dell'entrata.

Il prospetto di conciliazione, per la parte uscita individua i costi da indicare nel conto economico.

I costi coincidono con le spese correnti (impegni) rettificati come sopra precisato (vedasi voce “costi esercizi futuri”).

I costi, gli oneri, i ricavi ed i proventi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica.

Pertanto i proventi della gestione e i costi della gestione, i proventi ed oneri finanziari indicati nel conto economico sono quelli riportati nel prospetto di conciliazione entrate e spese.

Per quanto riguarda i proventi e gli oneri straordinari si riportano i dettagli degli importi indicati nel conto economico.

Proventi:

- Insussistenze del passivo (E22), contabilizzate in base alle insussistenze dei residui passivi di contabilità finanziaria il cui corrispondente impegno era stato iscritto fra i costi in contabilità economica negli esercizi precedenti (residui passivi dei tit. I-III-IV):

TITOLO	IMPORTO
tit. I	968.850,56
tit. III	0,00
tit. IV	13.913,46
TOTALE	982.764,02

- Sopravvenienze attive (E23) per un importo complessivo di € 3.144.892,72 derivante da:

➤ entrate accertate anno 2012, ma relative ad anni precedenti

Descrizione	importo
IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI (RECUPERO EVASIONE)	463.778,00
IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI (ARRETRATI)	102.521,62
ARRETRATI ADDIZIONALE EN.ELETTRICA	12.225,11
ADDIZIONALE IRPEF - SALDO ANNI ARRETRATI	267.437,60
TASSA SMALTIM.R.S.U.-ARRETRATI ANNI PRECEDENTI	15.868,09
ARRETRATI ADD. TASSA RIFIUTI QUOTA COMUNALE	1.129,70
TIA - RECUPERO EVASIONE	344.915,64
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - ANNO 2011	61.707,95
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONTRAVVENZIONI CODICE	525.558,91
MENSA SCOLASTICA – ARRETRATI	1.634,61
RECUPERO AFFITTI ARRETRATI	1.658,44
ARRETRATI ANNO 2011 CANONI SOCIALI ALLOGGI E.R.P.	30.000,00
RIMBORSO UTENZE ANNI PRECEDENTI DA SCUOLA AURORA-BACHELET	80.024,70
CANONE DI CONCESSIONE GAS METANO SALDO 2010 - RIL.IVA	74.697,18
RIMBORSO CERNUSCO VERDE ECCEDEZZA TIA 2010-2011	447.830,94
TOTALE	2.430.988,49

➤ altre sopravvenienze attive:

- maggiori accertamenti residui attivi	€ 22.821,66
- acquisizione gratuita alloggio e n. 4 cantine P.I.I. Lanar	€ 304.200,00
- incremento partecipazioni societarie seguito valutazione metodo patrimonio netto	€ 386.882,57

• Plusvalenze patrimoniali (E24), derivanti dalla realizzazione di plusvalori nella gestione delle immobilizzazioni. Le plusvalenze registrate nell'anno 2012, ammontanti a Euro 105.879,00 sono relative a:

- € 14.678,84 plusvalenza alienazione n. 2 box e posto auto
- € 90.300,16 plusvalenza trasformazione diritti di superficie
- € 900,00 plusvalenza cessione automezzo

• Insussistenze dell'attivo (E25) pari a € 172.122,67 relative a:

- per € 123.926,35 a insussistenze dei residui attivi di contabilità finanziaria, ossia a minori accertamenti sui residui attivi (al netto dei residui attivi stralciati e inseriti nell'attivo patrimoniale alla voce "Crediti di dubbia esigibilità");
- per € 3.196,32 quale minor credito IVA risultante da dichiarazione 2011 (applicazione pro-rata);
- per € 45.000,00 diminuzione crediti di dubbia esigibilità per insussistenza

• Oneri straordinari (E28) pari a € 249.689,13 costituiti da:

- spese di carattere straordinario e non ricorrente:

Descrizione	importo
DEBITI FUORI BILANCIO PER PRESTAZIONI LEGALI	37.752,00
DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	731,22
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA PUBBL. ILLUMIN.	0,00
SGRAVI E RIMBORSI TRIBUTI	19.991,01
RIMBORSI ICI/IMU	44.857,25
RIMBORSI ENTRATE PATRIMONIALI DIVERSE	997,00
RIMBORSO SANZIONI CODICE DELLA STRADA	1.071,00
PASSIVITA' PREGRESSA-CANONE ASSIST. AUTOMEZZO CEDUTO COMODATO AI CARABINIERI	5.324,77
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA SCUOLE ELEMENTARI	18.889,00
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA SCUOLE MEDIE	8.713,00
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA IPSIA VIA VOLTA	2.286,00
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA PUBBL. ILLUMINAZ.	90.112,00
GIARDINI - UTENZE ACQUA POTABILE - PASSIVITA' PREGRESSA	9.073,27
RIMBORSI PER MANCATO UTILIZZO DI CONCESSIONI CIMITERIALI	3.950,00
ONERI PREGRESSI PERSONALE	1.500,00
SPESE ARRETRATI REFEZIONE SCOLASTICA	1.634,61
TOTALE	246.882,13

- Iva a debito su sponsorizzazione tecnica Euro 2.807,00

CONCLUSIONI FINALI

Il rendiconto dell'esercizio 2012 evidenzia, da un punto di vista finanziario, una situazione positiva di cassa ammontante a Euro 17.947.250,52 ed un avanzo di amministrazione di Euro 3.662.886,42.

Il rispetto del patto di stabilità è stato conseguito attraverso un rigoroso controllo dei flussi di entrata e spesa.

Il c/economico rileva un utile di € 2.327.686,78 con conseguente aumento del patrimonio netto.

La situazione delle risorse, delle disponibilità e dei risultati sopra indicati è confermata dall'andamento degli indicatori finanziari ed economici generali, riportati e confrontati nella presente relazione.

Cernusco sul Naviglio, _____

Il Segretario Generale

Il Responsabile serv.Finanziario

Il Legale rappresentante dell'Ente
