

**RELAZIONE AL**

**RENDICONTO DI GESTIONE**

**ANNO 2013**



## DATI GENERALI

### POPOLAZIONE

Popolazione legale al censimento 2011		n°	30.697
<hr/>			
Popolazione all'01.01.2013			<b>32.170</b>
Nati nell'anno	n.°	333	
Deceduti nell'anno	n.°	253	
saldo naturale		n.°	80
Immigrati nell'anno	n.°	1.366	
Emigrati nell'anno	n.°	871	
Saldo migratorio		n.°	495
<b>Popolazione al 31.12.2013</b>	<b>32.745</b>		
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)		n.°	2.545
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n.°	2.627
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)		n.°	4.399
In età adulta (30/65 anni)		n.°	16.431
In età senile (oltre 65 anni)		n.°	6.743
<hr/>			

La popolazione al 31.12.2013 si compone di n. 15.729 maschi e n. 17.016 femmine.

**N.B. Dati non ufficiali, essendo tuttora in corso le operazioni di revisione dell'Anagrafe a seguito delle risultanze del Censimento Generale della Popolazione del 2011, la cui conclusione è stata prorogata da ISTAT (con circolare n. 44 del 6 dicembre 2013) al 30/06/2014**

## TERRITORIO

<b>1.2.1-</b> Superficie Km <sup>2</sup> . 13,360			
<b>1.2.2- RISORSE IDRICHE</b>			
* Bacini artificiali pertinenti all'attività di cava n. 3		* Fiumi e torrenti n.° 1	
<b>1.2.3- STRADE</b>			
* Statali Km 0	* Provinciali Km 7,128	* Comunali Km 107,0	
* Vicinali Km 0	* Autostrade Km 0,00		
<b>1.2.4- PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
* 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
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>			
* 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 31/12/2013

Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio a tempo indeterminato	di cui part-time
A	12	7	1
B1	9,68	9	4
B3 ACC	48,73	39	13
C	84	77	15
D1	38	32	3
D3 ACC	14	14	1
DIRIGENTI	6	5	0
<b>TOTALE</b>	<b>212,41</b>	<b>183</b>	<b>37</b>

#### Totale personale al 31.12.2013

tot personale in servizio al 31/12/13

a tempo indeterminato n. 183 (compreso 1 B3 ACC 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 2013

## 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 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 2013 si propone quindi di esporre i dati più significativi dell'attività dell'Ente, riportando sia le risultanze finali dell'esercizio 2013 che l'andamento dei dati finanziari registrati nel quinquennio 2009/2013. 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 2013, si svilupperà secondo la seguente logica espositiva e riguarderà:

- i risultati registrati nel **Conto del Bilancio 2013**, 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 2013**, soffermando l'attenzione sui risultati conseguiti dalla gestione corrente, investimenti, e servizi per conto di terzi;
- l'elencazione di un sistema di **indicatori finanziari 2013**, ottenuto come rapporto tra dati finanziari, o tra dati finanziari e valori demografici;
- l'analisi **dell'andamento delle entrate nel quinquennio 2009-2013**;
- gli scostamenti tra le previsioni finali di entrata e i relativi accertamenti **anno 2013**;
- il grado di riscossione delle entrate sia nella gestione di competenza che in quella residui;
- l'analisi **dell'andamento delle uscite nel quinquennio 2009-2013**;
- gli scostamenti tra le previsioni di spesa finali e i relativi impegni **anno 2013**;
- la velocità di pagamento delle spese sia nella gestione di competenza che in quella residui;
- il bilancio dei **servizi erogati nel 2013** 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 2013

### RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2013

Il risultato di amministrazione 2013, riportato nell'ultima riga della tabella (risultato), è stato ottenuto dal simultaneo concorso della gestione di competenza (2013) e della gestione residui (2012 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 2012 e precedenti (colonna Residui) e quello della gestione 2013 (colonna competenza).

Un risultato positivo (avanzo) della gestione di competenza sta ad indicare che il Comune ha accertato, durante il 2013, un volume di entrate superiore all'ammontare complessivo delle spese impegnate. Si è prodotto, pertanto, un risparmio.

#### QUADRO RIASSUNTIVO GESTIONE FINANZIARIA

MOVIMENTI 2013	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE (1/1)	17.947.250,52		
RISCOSSIONI	6.819.924,41	30.772.853,78	55.540.028,71
PAGAMENTI	10.307.262,46	26.551.279,16	36.858.541,62
FONDO CASSA FINALE (31/12)	14.459.912,47	4.221.574,62	18.681.487,09
RESIDUI ATTIVI	4.238.586,72	5.328.829,93	9.567.416,65
RESIDUI PASSIVI	3.882.949,33	6.624.131,43	10.507.080,76
AVANZO		2.926.273,12	17.741.822,98
PAGAM. AZ. ESECUTIVE NON REGOLARIZ.			0,00
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO		402.615,00	
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>14.412.934,86</b>	<b>3.328.888,12</b>	<b>17.741.822,98</b>

L'avanzo risultante dal c/consuntivo 2012 e non applicato al bilancio ammonta a € 3.260.271,42 pertanto il reale avanzo della gestione 2013 (competenza + residui) ammonta a € 14.481.551,56.

L'avanzo complessivo di € 17.741.822,98 risulta libero per € 1.773.055,87, mentre per € 15.968.767,11 risulta vincolato con i seguenti vincoli:

importo	Descrizione
<b>già in avanzo al 31.12.2012</b>	
77,22	Entrata monetizzazioni (differenza tra entrate e spese) x acquisiz. aree o per realizzaz. opere urbanizzaz. secondaria
167.388,59	Per abbattimento barriere architettoniche – vincolo 10% urbanizzaz. 1a e 2a
40.464,90	proventi sanzioni paesaggistiche (vincolati per rimessioni in pristino o per finalità di salvaguardia nonché per interventi di recupero dei valori paesaggistici e di riqualificazione degli immobili e delle aree degradati o interessati dalle rimessioni in pristino)
62.284,91	Vincolato per segnaletica (differenza non impegnata proventi C.d.S. comma 4, lettera a), art. 208)
145.023,47	Proventi Sanzioni C.d.S. (vedi prospetto per differenziazioni vincoli lettere a), b) e c))
6.882,00	Contributo Provincia di Milano e Provincia di Monza e Brianza (per incarichi/spese di gestione PLIS)
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione competenza)</b>	
77.371,52	da destinare a spese per Piano di Zona
40.645,51	eliminazioni cap. 7620/2 finanziati in entrata al cap. 3778/2 (entrate già incassate anno 2013) entrate da convenzioni urbanistiche per collaudi, perizie ecc.
3.756,79	Contributo Provincia di Milano e Provincia di Monza e Brianza (per incarichi/spese di gestione PLIS)
72.599,11	Sanzioni codice della strada (vincolati per segnaletica verticale e orizzontale)
18.940,00	per ristrutturazione alloggi ERP (derivante da alienazione alloggio ERP)
129.442,54	maggiorazione oneri art. 43 L.R. 12/2005 (da utilizzare per interventi forestali di rilevanza ecologica e di incremento della naturalità)
5.000,00	proventi sanzioni paesaggistiche (vincolati per rimessioni in pristino o per finalità di salvaguardia nonché per interventi di recupero dei valori paesaggistici e di riqualificazione degli immobili e delle aree degradati o interessati dalle rimessioni in pristino)
105.226,24	Per abbattimento barriere architett.- vincolo 10% oneri 1a e 2a riscossi anno 2013
4.710,00	per abbattim.barr.arch. (eliminaz. In competenza cap. 11435/0 finanz. nel 2013 con avanzo vincolato per abbattimento barr. architett.)
100.000,00	Vincolati per edifici di culto (8% proventi urbanizzaz. 2a anno 2013) - importo presunto in attesa della determinazione effettiva
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione residui)</b>	
21.758,87	eliminazione cap. finanziati con vincolo 10% abbattimento barriere architett. (cap. 11124.3 - cap. 13460.1 - cap. 11560.1 - cap. 13471.0)
500.000,00	per nodo intercambio Villa Fiorita (eliminaz. Cap. 12574.0 finanziato con contributo Stato)
10.540,14	vincolati per progetto condono edilizio (eliminato cap. 12650.4)
79.194,58	importo vincolato in attesa di conoscere quanto ancora dovuto a CIMEP per acquisizione aree EEP (vedi determinazione n. 538 del 5.6.2013)
48.925,15	maggiorazione oneri art. 43 L.R. 12/2005 (da utilizzare per interventi forestali di rilevanza ecologica e di incremento della naturalità) eliminaz. Cap. 13224.3
250.000,00	vincolato per realizzazione parco Melghera (eliminaz. Cap. 13227.2)
1.000,00	proventi sanzioni paesaggistiche (vincolati per rimessioni in pristino o per finalità di salvaguardia nonché per interventi di recupero dei valori paesaggistici e di riqualificazione degli immobili e delle aree degradati o interessati dalle rimessioni in pristino)
4.085,75	Eliminazione capitoli TIT. II finanziati con proventi sanzioni C.D.S. (cap. 11339.0 e cap. 11340.0)
3.266,39	Eliminazione residui capitoli tit. I finanziati con proventi sanzioni C.d.S. (vincolati per segnaletica verticale e orizzontale)
6.043,48	Eliminazione residui capitoli Tit. I finanziati con proventi sanzioni C.d.S.
<b>1.904.627,16</b>	<b>Totale vincoli al 31.12.2013</b>

<b>Accantonamenti</b>	
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione competenza)</b>	
3.269,95	Accantonamento indennità fine mandato Sindaco anno2013
30.000,00	Accantonamento per pagamento franchigia sinistri soprafranchigia anni precedenti il 2013 e non ancora definiti dalla Compagnia assicurativa
20.000,00	Accantonamento per pagamento regolazione premi assicurativi 30.6.2012 / 31.12.2013
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione residui)</b>	
2.040,83	indennità fine mandato Sindaco anno 2012
<b>55.310,78</b>	<b>Totale accantonamenti</b>
<b>Fondo svalutazione crediti</b>	
1.094.532,00	già in avanzo al 31.12.2012
8.935,50	Accantonamento anno 2013 (art. 6.17 D.L. 95/2012 25/ R.A. tit. I e III aventi anzianità superiore a anni cinque)
611.064,81	Accantonamento anno 2013 a fondo svalutazione crediti per insoluti TIA/TARES 2006/2013
<b>1.714.532,31</b>	<b>Totale fondo svalutazione crediti al 31.12.2013</b>
<b>3.674.470,25</b>	<b>Totale Vincoli + accantonamenti + Fondo svalutaz.crediti</b>
<b>FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	
<b>importo</b>	<b>Descrizione</b>
<b>Già in avanzo al 31.12.2012</b>	
1.188.454,06	Eliminazione residui passivi tit. II al netto residui attivi eliminati tit. IV (da utilizzare per investimenti)
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione competenza)</b>	
2.258.051,74	Differenza tra entrate in c/capitale e spese d'investimento 2013 (da utilizzare per investimenti)
<b>per eliminazioni anno 2013 (da gestione residui)</b>	
8.847.791,06	eliminazioni residui passivi tit. II anno 2013 al netto eliminazioni residui attivi tit. IV e V anno 2013 da destinare a investimenti
<b>12.294.296,86</b>	<b>Totale fondi per finanziamento spese in conto capitale</b>

I vincoli sopraindicati non precludono l'applicazione dell'avanzo al bilancio, ma obbligano ad una corretta destinazione al momento dell'inserimento in bilancio.

Di seguito si analizzano le singole voci che compongono l'avanzo di amministrazione:

a) avanzo gestione competenza 2013 euro 3.328.888,12

Tale avanzo deriva:

- per euro 707.517,60 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 6.271.868,68 (euro 6.271.857,14 relative al tit. I e euro 11,54 relative al tit. III) sono state registrate minori entrate correnti (tit. I-II-III) per Euro 5.564.351,08. La differenza positiva tra economie di spesa, euro 6.271.868,68 e minori entrate, euro 5.564.351,08 è pari a Euro 707.517,60 (vedi anche prospetto pag. 18).

Si fa presente che l'ammontare del fondo svalutazione crediti eliminato in economia con il consuntivo 2013, da vincolare in avanzo, risulta pari a euro 360.154,00, per cui se escludiamo l'economia derivante dall'eliminazione del fondo svalutazione crediti, la parte corrente chiude con una differenza positiva di euro 347.363,36.

Risulta necessario precisare che sia dalle economie di spesa, pari a euro 6.271.8687,68, sia dalle minori entrate, pari a euro 5.564.351,08, va detratto l'importo di euro 3.051.115,57 che riguarda lo stanziamento previsto in spesa quale trasferimento al FSC.

Tale importo era stato previsto in spesa poiché inizialmente non era stata disciplinata la possibilità di compensare tale voce di spesa con l'entrata IMU (entrata dalla quale l'Agenzia delle Entrate opera la trattenuta dell'importo dovuto dal Comune al FSC), ma anzi vigeva l'obbligo di iscrivere in spesa l'importo dovuto e in entrata tutta l'IMU spettante e procedere poi ad una regolazione contabile.

Il D.L. n. 16 del 6.3.2014 ha stabilito che:

*“Ai fini della contabilizzazione delle regolazioni finanziarie di cui all'art. 1, comma 380-ter, lettera a) della legge 24 dicembre 2012, n. 228, i Comuni iscrivono la quota dell'imposta municipale propria al netto dell'importo versato all'entrata del bilancio dello Stato. Per uniformarsi a tale principio, i Comuni possono effettuare eventuali rettifiche contabili per l'esercizio 2013, in sede di approvazione del rendiconto di cui all'art. 227 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.”*

Quindi non si è più proceduto ad effettuare la regolazione contabile per cui è stata rilevata una minore entrata e una economia di spesa.

- per euro 2.621.370,52 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 5.113.244,60 e le spese del tit. II (spese per investimenti) impegnate per un importo complessivo di euro 2.491.874,08.

La differenza tra minori spese d'investimento (tit. II) di competenza (pari a euro 15.916.038,92) e le minori entrate in c/capitale (tit. IV) di competenza (pari a euro 13.294.668,40) è pari a euro 2.621.370,52 (vedi prospetto pag. 19).

b) avanzo gestione residui euro 14.412.934,86

Tale avanzo risulta così composto:

- per euro 3.260.271,42 all'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto 2012 e non applicato al bilancio 2013;

- per euro 11.152.663,44 dalla gestione residui avvenuta nell'anno 2013 e così suddivisa:

1) per euro 12.746.021,02 (+) da economie di spesa di cui per euro 1.443.277,68 derivanti dal tit. I (spese correnti), per euro 11.223.473,82 derivanti dal tit. II (spese d'investimento) e per euro 79.269,52 derivanti dal tit. IV (partite di giro);

2) da minori accertamenti sui residui attivi per euro 1.790.642,15 (-) eliminati per insussistenza;

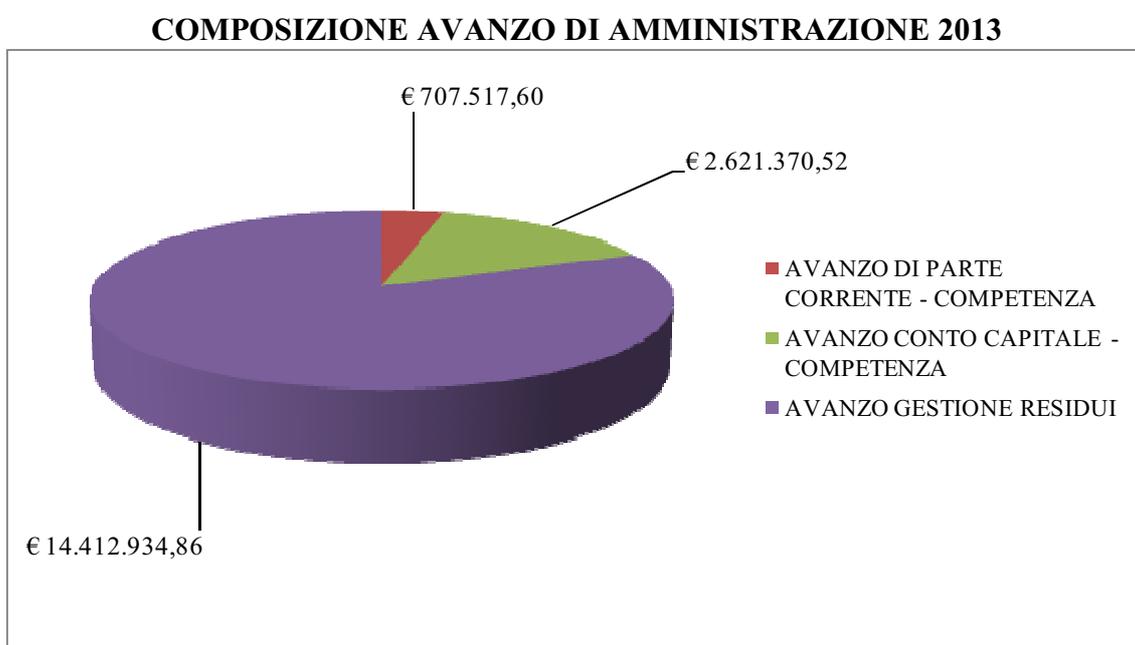
3) da maggiori accertamenti sui residui attivi per euro 197.284,57 (+).

#### Fondo svalutazione crediti

L'ammontare del fondo svalutazione crediti confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato risulta pari a Euro 1.714.532,31 con la seguente destinazione:

- Euro 1.403.811,39 per maggiori entrate TIA/TARES, da utilizzare per copertura insoluti TIA/TARES (al 31.12.2013 in bilancio risultano residui attivi TIA/TARES per Euro 1.837.189,80, già iscritti a ruolo coattivo fatta eccezione per gli insoluti TARES 2013 per i quali è in corso la procedura di emissione avvisi accertamento per la successiva iscrizione a ruolo nel caso di mancato pagamento;
- Euro 300.000,00 a copertura residuo attivo per ruoli sanzioni C.d.S.;
- Euro 10.720,92 accantonamento anno 2013 ex art. 6, co. 17, D.L. 95/2012.

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



### **Introduzione nuova contabilità dal 1° gennaio 2014 di cui al D.lgs. 118/2011**

Questo Comune è entrato in sperimentazione dal 1° gennaio 2014.

Secondo il nuovo principio contabile applicato alla contabilità finanziaria per il 2014, gli enti in sperimentazione devono procedere al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi secondo le modalità previste dal D.lgs. 267/2000, prima di effettuare anche il riaccertamento straordinario dei residui in base ai nuovi principi contabili introdotti in attuazione del D.Lgs. 118/2011;

Pertanto nella redazione del rendiconto 2013 si è proceduto alla rideterminazione ordinaria dei residui attivi e passivi rimandando il riaccertamento straordinario così come previsto dal D.lgs. 118/2011 al 1° gennaio 2014, previo un accurato esame dei residui attivi e passivi derivanti da accertamenti e impegni assunti negli esercizi precedenti, allo scopo di verificare le ragioni del loro mantenimento in tutto o in parte.

Inoltre si è proceduto già da subito ad eliminare i residui passivi del tit. II mantenuti negli anni scorsi tra i residui ex art. 183, comma 5, del D.gls. 267/2000, ma che non potranno più essere mantenuti a residuo secondo i nuovi principi contabili non essendo stato individuato il soggetto creditore, le ragioni del debito, la somma da pagare e tutti gli altri elementi costitutivi dell'impegno così come previsto dal nuovo principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria;

Pertanto l'elevato importo dell'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2013 deriva in gran parte proprio dall'eliminazione dei residui passivi del tit. II.

Attualmente i residui passivi risultanti al 31.12.2013 riguardano impegni effettivi e quindi debiti reali dell'ente e non solo accantonamenti di fondi in spesa derivanti da entrate accertate (accantonamenti che a causa delle rigide regole del patto di stabilità non si sono ancora trasformati in impegni veri).

## CONTO DEL BILANCIO 2013

### 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 2009 al 2013, 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.)

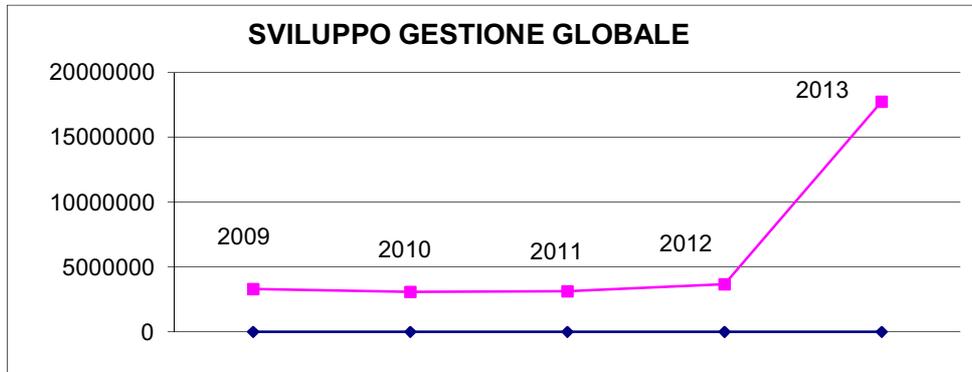
GESTIONE GLOBALE		2009	2010	2011	2012	2013
Riscossioni (compreso f.do cassa)	+	55.765.403,33	67.802.477,84	62.432.997,98	60.961.246,90	55.540.028,71
pagamenti	-	37.124.473,14	48.606.609,19	42.559.162,24	43.013.996,38	36.858.541,62
saldo gestione di cassa	=	18.640.930,19	19.195.868,65	19.873.835,74	17.947.250,52	18.681.487,09
Residui attivi	+	17.480.239,99	17.434.683,32	12.100.471,36	12.651.868,71	9.567.416,65
Residui passivi	-	32.832.047,62	33.556.371,55	28.850.908,37	26.936.232,81	10.507.080,76
-Avanzo risultante	=	3.289.122,56	3.074.180,42	3.123.398,73	3.662.886,42	17.741.822,98
-avanzo anno precedente non applicato al bilancio	-	1.623.086,16	1.372.626,56	762.810,42	618.416,73	3.260.271,42
<b>Avanzo effettivo gestione</b>		<b>1.666.036,40</b>	<b>1.701.553,86</b>	<b>2.360.588,31</b>	<b>3.044.469,69</b>	<b>14.481.551,56</b>

#### SVILUPPO GESTIONE GLOBALE (COMP. + RES.)

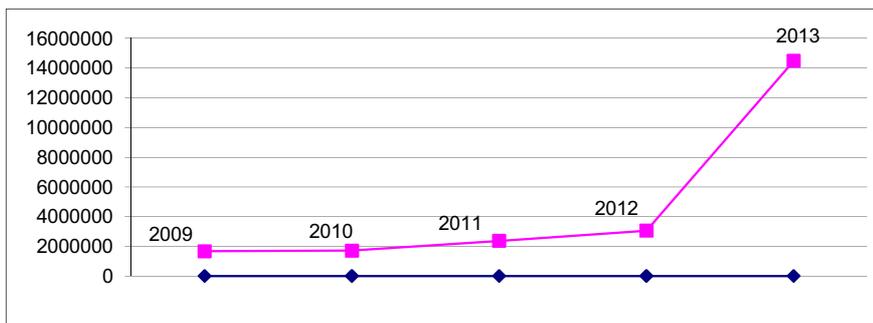
Gestione globale	2009	2010	2011	2012	2013
Avanzo	3.289.122,56	3.074.180,42	3.123.398,73	3.662.886,42	17.741.822,98

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato. Il valore più elevato è stato ottenuto nell'anno 2013 con un importo di € 17.741.822,98 mentre quello più basso nell'anno 2010 per un importo di € 3.074.180,42.

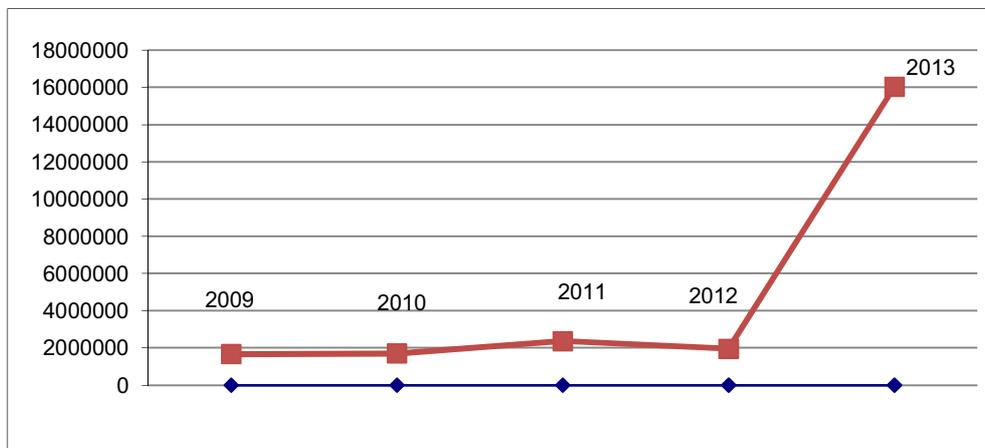
## RISULTATO GESTIONE COMPLESSIVA



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 2013 netto togliamo la parte di avanzo di amministrazione vincolato derivante dal fondo svalutazione crediti (pari a € 1.714.532,31), il grafico risulta il seguente:



## CONTO DEL BILANCIO 2013

### LA GESTIONE DEI RESIDUI NEL QUINQUENNIO

La successiva tabella riporta l'andamento del risultato riscontrato nella gestione dei residui del quinquennio appena trascorso (2009/2013).

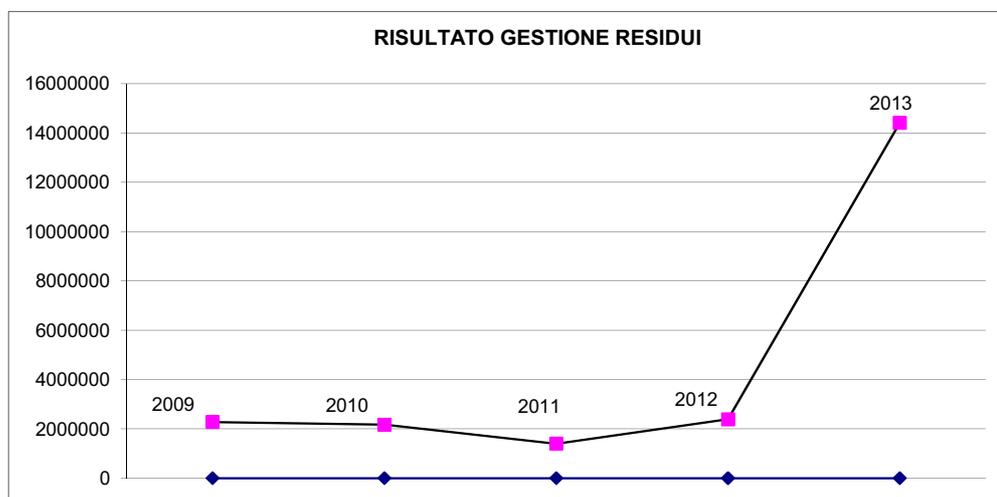
Analizzando la gestione dei residui è importante considerare l'andamento del tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi. Questi due valori indicano la capacità e la rapidità con cui l'ente riesce a riscuotere i crediti (tasso di smaltimento dei residui attivi) o ad utilizzare pienamente, con la 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		2009	2010	2011	2012	2013
Riscossioni (compreso fdo cassa)	+	27.808.485,39	28.310.484,29	29.678.836,98	26.407.633,50	24.767.174,93
pagamenti	-	12.573.361,03	13.261.281,64	15.779.601,40	10.374.139,87	10.307.262,46
saldo gestione di cassa	=	15.235.124,36	15.049.202,65	13.899.235,58	16.033.493,63	14.459.912,47
Residui attivi	+	7.788.812,11	7.039.917,58	5.641.234,74	5.358.292,98	4.238.586,72
Residui passivi	-	19.741.762,25	18.004.913,63	15.831.748,57	16.502.350,10	3.882.949,33
Avanzo gestione residui	=	3.282.174,22	4.084.206,60	3.708.721,75	4.889.436,51	14.815.549,86
Avanzo esercizio preced. applicato		1.004.652,00	1.916.496,00	2.311.370,00	2.504.982,00	402.615,00
Avanzo disponibile		2.277.522,22	2.167.710,60	1.397.351,75	2.384.454,51	14.412.934,86

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



## CONTO DEL BILANCIO 2013

### GESTIONE DELLA COMPETENZA NEL QUINQUENNIO

La pagina riporta l'andamento storico del risultato della gestione di competenza conseguito nel quinquennio 2009/2013.

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).

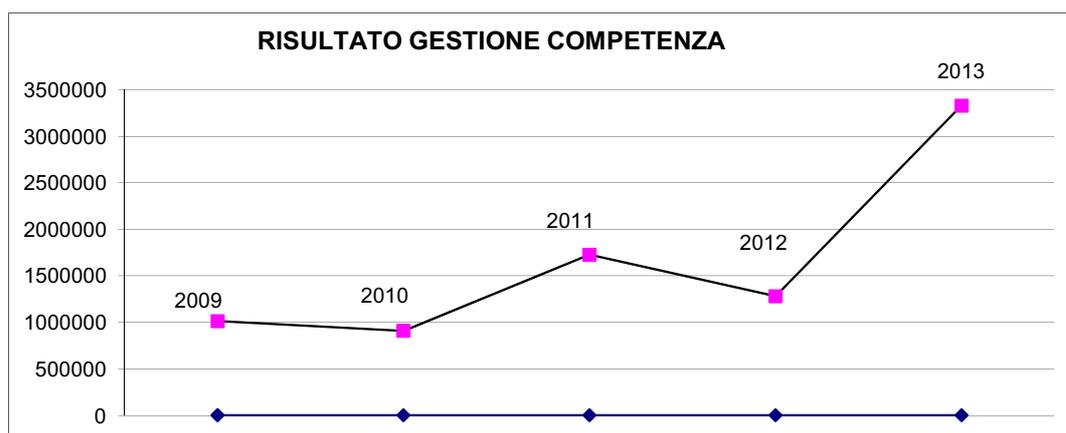
Infatti è la gestione della competenza che permette di valutare come e in che misura vengono utilizzate le risorse disponibili.

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

#### SVILUPPO GESTIONE COMPETENZA

GESTIONE COMPETENZA		2009	2010	2011	2012	2013
Riscossioni	+	27.956.917,94	39.491.993,55	32.754.161,00	34.553.613,40	30.772.853,78
pagamenti	-	24.551.112,11	35.345.327,55	26.779.560,84	32.639.856,51	26.551.279,16
saldo gestione di cassa	=	3.405.805,83	4.146.666,00	5.974.600,16	1.913.756,89	4.221.574,62
Residui attivi	+	9.691.427,88	10.394.765,74	6.459.236,62	7.293.575,73	5.328.829,93
Residui passivi	-	13.090.285,37	15.551.457,92	13.019.159,80	10.433.882,71	6.624.131,43
Avanzo	=	6.948,34	1.010.026,18	585.323,02	1.226.550,09	2.926.273,12
Avanzo eserc.preced.applicato		1.004.652,00	1.916.496,00	2.311.370,00	2.504.982,00	402.615,00
Avanzo gestione competenza		1.011.600,34	906.469,82	1.726.046,98	1.278.431,91	3.328.888,12

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 2013) desunto dalla tabella riportata a pag. 7.

Avanzo derivante dalla gestione residui	14.412.934,86
Avanzo derivante dalla gestione di competenza	3.328.888,12
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013</b>	<b>17.741.822,98</b>

#### INCIDENZA DEI RISULTATI SULLA GESTIONE

INCIDENZA DEI RISULTATI SULLA GESTIONE	2009	2010	2011	2012	2013
incidenza del risultato di amministrazione (di competenza) su entrate correnti (Tit. I-II-III)	3,44%	2,75%	5,40%	4,39%	11,39%

#### SUDDIVISIONE DEL BILANCIO NELLE SUE COMPONENTI

Il precedente quadro riassuntivo della gestione finanziaria ha già indicato come si è conclusa la gestione della competenza 2013, 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 2013.

#### RIEPILOGO BILANCIO DI COMPETENZA 2013

BILANCIO	ACCERTAMENTI	IMPEGNI	RISULTATO (+/-)
CORRENTE (al netto entrate correnti destinate ad investimenti)	29.382.474,92	28.674.957,32	707.517,60
INVESTIMENTI (comprese entrate correnti destinate ad investimenti)	5.113.244,60	2.491.874,08	2.621.370,52
SERVIZI PER CONTO DI TERZI	2.008.579,19	2.008.579,19	0,00
TOTALE (Avanzo compreso)	36.504.298,71	33.175.410,59	3.328.888,12

**GESTIONE DELLA COMPETENZA 2013**  
**BILANCIO CORRENTE**

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del consuntivo corrente 2013 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 2013		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
<b>ENTRATE (Accertamenti competenza)</b>				
Tributarie (tit. I)	+	15.885.699,67		
Trasferimenti Stato, Regione ed enti (tit. II)	+	6.984.097,24		
Extratributarie (tit. III)	+	6.355.230,01		
<b>Risorse correnti</b>		<b>29.225.026,92</b>	<b>29.225.026,92</b>	
Entrate correnti specifiche che finanz.investimenti (Sanzioni C.d.S.)				
	-	46.908,00		
<b>Risparmio corrente</b>		<b>46.908,00</b>	<b>46.908,00</b>	
Avanzo applicato a bilancio corrente	+	204.356,00		
Proventi concess.edilizie per finanz.spese correnti	+	-		
<b>Risorse straordinarie</b>		<b>204.356,00</b>	<b>204.356,00</b>	
<b>Totale entrate</b>			<b>29.382.474,92</b>	<b>29.382.474,92</b>
<b>USCITE (impegni competenza)</b>				
Spese correnti (tit. I)	+	26.954.568,86		
Rimborso di prestiti (tit. III)	+	1.720.388,46		
<b>Uscite ordinarie</b>		<b>28.674.957,32</b>	<b>28.674.957,32</b>	
Disavanzo applicato al bilancio		-		
<b>Uscite straordinarie</b>		-	-	
<b>Totale uscite</b>			<b>28.674.957,32</b>	<b>28.674.957,32</b>
<b>Risultato (entrate-uscite)</b>				
<b>Avanzo economico</b>				<b>707.517,60</b>

**GESTIONE DELLA COMPETENZA 2013**  
**BILANCIO INVESTIMENTI**

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del bilancio investimenti 2013, 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 2013		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
<b>ENTRATE (Accertamenti competenza)</b>				
Alienazioni beni, trasferi, capitali (tit. IV)	+	4.868.077,60		
Proventi C.E. destinati finanz. spese correnti	-	-		
<b>Alienaz. beni e trasferimento capitali investiti</b>		<b>4.868.077,60</b>	<b>4.868.077,60</b>	
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	+	46.908,00		
Risparmio complessivo reinvestito		46.908,00		
Avanzo applicato a bilancio investimenti	+	198.259,00		
<b>Risparmio complessivo reinvestito</b>	+	<b>245.167,00</b>	<b>245.167,00</b>	
Accensione di prestiti (tit. V)	+	0,00		
Anticipazioni di cassa	-	-		
<b>Accensione di prestiti per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Totale entrate</b>			<b>5.113.244,60</b>	<b>5.113.244,60</b>
<b>USCITE (impegni competenza)</b>				
In conto capitale (Tit. II)	+	2.491.874,08		
<b>Investimenti effettivi</b>		<b>2.491.874,08</b>	<b>2.491.874,08</b>	
<b>Totale uscite</b>			<b>2.491.874,08</b>	<b>2.491.874,08</b>
<b>Risultato (entrate-uscite)</b>				
<b>Avanzo</b>				<b>2.621.370,52</b>

**GESTIONE DELLA COMPETENZA 2013  
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 2013 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.

<b>BILANCIO SERVIZI C/TERZI ANNO 2013</b>			<b>PARZIALE</b>	<b>TOTALE</b>
<b>ENTRATE (Accertamenti competenza)</b>				
Servizi per conto di terzi (tit. 6)		+	2.008.579,19	
<b>Totale entrata</b>			<b>2.008.579,19</b>	<b>2.008.579,19</b>
<b>USCITE (impegni competenza)</b>				
Servizi per conto di terzi (Tit 4)		+	2.009.579,19	
<b>Totale uscite</b>			<b>2.009.579,19</b>	<b>2.009.579,19</b>
<b>Risultato (entrate-uscite)</b>				
<b>Avanzo</b>		+	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## INDICATORI FINANZIARI 2013

### 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	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}}$

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

### 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 2013, del numero di abitanti e del personale al 31 dicembre 2013.

## INDICATORI FINANZIARI

	DENOMINAZIONE	ADDENDI ELEMENTARI	IMPORTI 2013		INDICATORE 2011	INDICATORE 2012	INDICATORE 2013
1	GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	22.240.929,68	*100	90,413	91,077	76,102
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
2	GRADO DI AUTONOMIA TRIBUTARIA	ENTRATE TRIBUTARIE	15.885.699,67	*100	69,011	67,998	54,356
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
3	GRADO DI DIPENDENZA ERARIALE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	4.412.074,96	*100	0,972	0,832	15,097
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
4	INCIDENZA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE TRIBUTARIE	15.885.699,67	*100	76,329	74,660	71,426
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	22.240.929,68				
5	INCIDENZA DELLE ENTRATE EXTRATRIB. SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	6.355.230,01	*100	23,671	25,34	28,574
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	22.240.929,68				
6	PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	22.240.929,68		910,951	824,555	679,216
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
7	PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUTARIE	15.885.699,67		695,318	615,616	485,134
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
8	TRASFERIMENTI ERARIALI PRO-CAPITE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	4.412.074,96		9,794	7,531	134,740
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
9	GRADO DI RIGIDITA' STRUTTURALE	SPESE PERSONALE(int.01) + RIMB. MUTUI	8.544.832,67	*100	32,006	32,934	29,238
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
10	GRADO RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.029.927,45	*100	20,325	22,266	20,633
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
11	GRADO RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO	RIMBORSO MUTUI	2.514.905,22	*100	11,681	10,667	8,605
		ENTRATE CORRENTI	29.225.026,92				
12	RIGIDITA' STRUTTURALE PRO-CAPITE	SPESE PERSONALE(int.01) + RIMB. MUTUI	8.544.832,67		322,478	298,164	260,951
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
13	COSTO DEL PERSONALE PRO-CAPITE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.029.927,45		204,784	201,587	184,148
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
14	INDEBITAMENTO PRO-CAPITE	DEBITO RESIDUO MUTUI AL 31.12	16.704.353,34		632,704	564,394	510,134
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
15	INCIDENZA DEL COSTO DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE	SPESE PERSONALE (int.01)	6.029.927,45	*100	22,366	22,315	22,371
		SPESE CORRENTI	26.954.568,86				
16	COSTO MEDIO DEL PERSONALE	SPESE PER IL PERSONALE (int.01)	6.029.927,45		35.134,378	35.632,208	32.950,423
		DIPENDENTI	183				
17	PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO	INVESTIMENTI	2.491.874,08	*100	16,202	29,931	7,995
		SP.CORR.+INVEST.+QUOTA CAP.RIMB. MUTUI	31.166.831,40				
18	INVESTIMENTI PRO-CAPITE	INVESTIMENTI	2.491.874,08		193,348	383,310	76,099
		POPOLAZIONE RESIDENTE	32745				
19	ABITANTI PER DIPENDENTE	POPOLAZIONE RESIDENTE	32745		172	177	179
		DIPENDENTI	183				
20	SPESA CORRENTE NETTA PER DIPENDENTE	SP.CORR. AL NETTO PERSONALE E INT.PASS.	20.130.124,65		151.382,875	105.911,189	110.000,681
		DIPENDENTI	183				

## ANDAMENTO DELLE ENTRATE NEL QUINQUENNIO 2009/2013 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 2013	Percentuale
Tit. 1 - Tributarie	15.885.699,67	44,003
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	6.984.097,24	19,346
Tit. 3 - Extratributarie	6.355.230,01	17,604
Tit. 4 - Trasn.capitali e riscossione di crediti	4.868.077,60	13,484
Tit. 5 - Accensione di prestiti	0,00	0,000
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	2.008.579,19	5,564
<b>Totale</b>	<b>36.101.683,71</b>	<b>100,000</b>

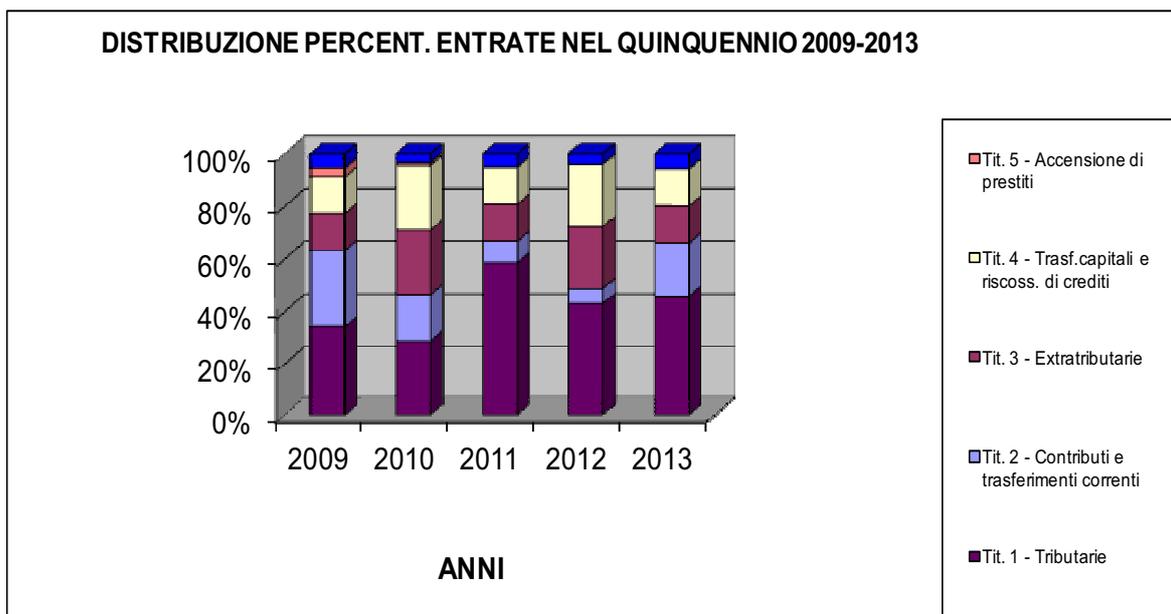
### RIEPILOGO ENTRATE 2009/2013

Riepilogo entrate	2009	2010	2011	2012	2013
Tit. 1 - Tributarie	12.429.145,89	16.732.705,45	22.069.398,36	19.804.368,53	15.885.699,67
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	10.509.901,93	10.250.179,52	3.066.044,13	2.598.938,29	6.984.097,24
Tit. 3 - Extratributarie	6.504.815,02	6.000.508,28	6.844.173,23	6.721.569,51	6.355.230,01
Tit. 4 - Trasn.capitali e riscoss. di crediti	5.056.718,20	14.295.060,93	5.313.338,44	10.847.136,58	4.868.077,60
Tit. 5 - Accensione di prestiti	1.200.000,00	590.718,00	0,00	0,00	0,00
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	1.947.764,78	2.017.587,11	1.920.443,46	1.875.176,22	2.008.579,19
<b>Totale</b>	<b>37.648.345,82</b>	<b>49.886.759,29</b>	<b>39.213.397,62</b>	<b>41.847.189,13</b>	<b>36.101.683,71</b>

N.B. 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 2013 sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

ELENCO DELLE VARIAZIONI DI BILANCIO EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO 2013		Estremi delibere variazione			Ratificate con atto C.C.	
		Tipo	Numero	Data	Numero	Data
1	Variazione al bilancio	C.C.	44	29/05/2013	=	=
2	Variazione al bilancio	G.C.	175	12/06/2013	49	10/07/2013
3	Variazione al bilancio	G.C.	244	12/09/2013	64	30/09/2013
4	Variazione al bilancio	G.C.	279	10/10/2013	79	28/11/2013
5	Variazione al bilancio	G.C.	303	29/10/2013	80	28/11/2013
6	Variazione al bilancio	C.C.	81	28/11/2013	=	=
7	Variazione al bilancio	G.C.	370	10/12/2013	88	19/12/2013
		<b>Estremi delibera</b>				
8	Storno di fondi dal Fondo di Riserva	G.C.	373	10/12/2013		

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	23.932.198,00	21.017.745,00	- 2.914.453,00
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	2.248.438,00	7.036.322,00	4.787.884,00
Tit. 3 - Extratributarie	6.008.490,00	6.735.311,00	726.821,00
Tit. 4 - Trasn.capitale e riscossione di crediti	16.273.207,00	18.162.746,00	1.889.539,00
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	-	402.615,00	402.615,00
<b>Totali</b>	<b>52.315.333,00</b>	<b>57.207.739,00</b>	<b>4.892.406,00</b>

#### SCOSTAMENTI TRA PREVISIONI INIZIALI SPESA E PREVISIONI FINALI SPESA

TITOLI SPESA	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI FINALI	SCOSTAMENTI
Tit. 1 - Correnti	30.444.726,00	33.226.426,00	2.781.700,00
Tit. 2 - In conto capitale	16.297.207,00	18.407.913,00	2.110.706,00
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	1.720.400,00	1.720.400,00	-
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	3.853.000,00	-
<b>Totali</b>	<b>52.315.333,00</b>	<b>57.207.739,00</b>	<b>4.892.406,00</b>

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
Tit. 1 - Tributarie	21.017.745,00	15.885.699,67	- 5.132.045,33
Tit. 2 - Contributi e trasferimenti correnti	7.036.322,00	6.984.097,24	- 52.224,76
Tit. 3 - Extratributarie	6.735.311,00	6.355.230,01	- 380.080,99
Tit. 4 - Trasn.capitali e riscossione di crediti	18.162.746,00	4.868.077,60	- 13.294.668,40
Tit. 5 - Accensione di prestiti	-	-	-
Tit. 6 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	2.008.579,19	- 1.844.420,81
Avanzo d'amministraz.applicato bilancio	402.615,00	-	- 402.615,00
<b>Totali</b>	<b>57.207.739,00</b>	<b>36.101.683,71</b>	<b>- 21.106.055,29</b>

### VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI RISCOSSIONE	2009	2010	2011	2012	2013
Velocità di riscossione tit. I di entrata (riscossioni in c/competenza/ accertamenti di competenza)	65,45%	76,00%	82,80%	81,97%	85,38%
Velocità di riscossione tit. II di entrata (riscossioni in c/competenza/ accertamenti di competenza)	89,28%	84,29%	84,35%	78,32%	78,36%
Velocità di riscossione tit. III di entrata (riscossioni in c/competenza/ accertamenti di competenza)	67,43%	77,70%	72,75%	70,08%	77,82%
Velocità di riscossione tit. IV di entrata (riscossioni in c/competenza/ accertamenti di competenza)	82,19%	76,79%	96,10%	90,23%	100,00%
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)	72,99%	78,37%	82,98%	81,97%	84,62%

### VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI	2009	2010	2011	2012	2013
Smaltimento residui tit. I (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	84,99%	68,40%	69,39%	67,50%	66,05%
Smaltimento residui tit. II (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	105,77%	94,57%	90,80%	95,90%	86,44%
Smaltimento residui tit. III (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	42,52%	48,46%	49,77%	69,24%	53,19%
Smaltimento residui tit. IV (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	18,58%	31,62%	54,77%	21,56%	36,84%
Smaltimento residui tit. V (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	33,60%	62,17%	38,09%	18,64%	32,24%
Smaltimento residui complessivo con esclusione tit. VI (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	49,38%	55,26%	60,21%	53,68%	54,25%

Nell'anno 2013 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:

	2009	2010	2011	2012	2013
<b>entrata complessiva</b>	3.091.030,49	4.080.492,37	1.767.528,98	2.721.275,51	1.728.921,45

Non è stato previsto l'utilizzo di proventi per rilascio concessioni edilizie per il finanziamento di spese correnti.

## 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 2013 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

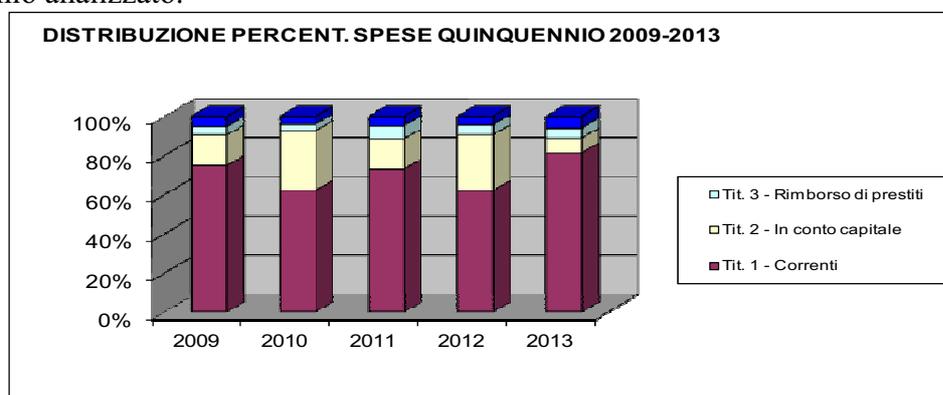
Riepilogo uscite	Impegni anno 2013	Percentuale
Tit. 1 - Correnti	26.954.568,86	81,249
Tit. 2 - In conto capitale	2.491.874,08	7,511
Tit. 3 - Rimborso prestiti	1.720.388,46	5,186
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	2.008.579,19	6,054
<b>Totale</b>	<b>33.175.410,59</b>	<b>100,000</b>

### RIEPILOGO USCITE 2007/2011

Riepilogo uscite	2009	2010	2011	2012	2013
Tit. 1 - Correnti	28.169.354,21	31.623.548,29	29.061.930,44	26.691.648,52	26.954.568,86
Tit. 2 - In conto capitale	5.905.727,70	15.552.460,13	6.136.856,20	12.331.098,21	2.491.874,08
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	1.618.550,79	1.703.189,94	2.679.490,54	2.175.816,27	1.720.388,46
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	1.947.764,78	2.017.587,11	1.920.443,46	1.875.176,22	2.008.579,19
<b>Totale</b>	<b>37.641.397,48</b>	<b>50.896.785,47</b>	<b>39.798.720,64</b>	<b>43.073.739,22</b>	<b>33.175.410,59</b>

N.B. vedi nota riportata a pag. 26

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	33.226.426,00	26.954.568,86	- 6.271.857,14	81,12%
Tit. 2 - In conto capitale	18.407.913,00	2.491.874,08	- 15.916.038,92	13,54%
Tit. 3 - Rimborso di prestiti	1.720.400,00	1.720.388,46	- 11,54	100,00%
Tit. 4 - Servizi per conto di terzi	3.853.000,00	2.008.579,19	- 1.844.420,81	52,13%
<b>Totali</b>	<b>57.207.739,00</b>	<b>33.175.410,59</b>	<b>- 24.032.328,41</b>	<b>57,99%</b>

### VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI PAGAMENTO	2009	2010	2011	2012	2013
Velocita' di pagamento tit. I spesa (pagamenti in c/ competenza/ impegnato di competenza)	73,57%	74,99%	74,86%	80,60%	77,92%
Velocita' di pagamento tit. II spesa (pagamenti in c/ competenza/ impegnato di competenza)	5,77%	51,08%	7,64%	58,16%	75,30%
Velocita' di pagamento complessiva spesa con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/ competenza/impegnato di competenza)	61,82%	67,11%	63,14%	73,51%	77,70%

### VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO DEI RESIDUI PASSIVI	2009	2010	2011	2012	2013
Smaltimento residui tit. I (pagamenti in c/ residui/ Residui passivi iniziali)	70,32%	74,68%	74,07%	73,05%	67,92%
Smaltimento residui tit. II (pagamenti in c/ residui/ Residui passivi iniziali)	28,72%	27,91%	36,91%	19,36%	28,69%
Smaltimento residui complessivo con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/residui/residui passivi iniziali)	37,22%	43,02%	47,09%	26,79%	43,25%

### RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER INTERVENTO

Cod.	Interventi spesa corrente	2011	%	2012	%	2013	%
01	Personale	6.499.859,91	22,37	6.485.061,87	24,30	6.029.927,45	22,37
02	Acquisto beni di consumo e/o di materie prime	353.427,68	1,22	308.947,86	1,16	297.624,90	1,10
03	Prestazioni di servizio	17.982.205,18	61,88	16.636.209,35	62,33	16.727.842,55	62,06
04	Utilizzo di beni di terzi	196.783,45	0,68	65.620,51	0,25	81.910,89	0,30
05	Trasferimenti	2.261.388,85	7,78	1.573.865,63	5,90	2.245.032,76	8,33
06	Interessi passivi e oneri finanziari diverse	1.056.098,60	3,63	931.050,22	3,49	794.516,76	2,95
07	Imposte e tasse	440.707,55	1,52	447.145,56	1,68	420.165,04	1,56
08	Oneri straordinari della gestione corrente	271.459,22	0,93	243.747,52	0,91	357.548,51	1,33
09	Ammortamenti d'esercizio	-	-	-	-	-	-
	<b>totale spesa corrente</b>	<b>29.061.930,44</b>	<b>100,00</b>	<b>26.691.648,52</b>	<b>100,00</b>	<b>26.954.568,86</b>	<b>100,00</b>

**RIEPILOGO DELLE SPESE CORRENTI PER SERVIZI**

Funzione	Cod. Serv.	Servizio	2011	%	2012	%	2013	%
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo	01	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	928.846,07	3,20	715.090,43	2,68	623.509,42	2,31
	02	Segreteria generale, personale e organizzazione	1.343.408,76	4,62	1.269.965,64	4,76	1.319.426,62	4,90
	03	Gestione economica, finanz., programmaz., provveditorato e controllo di gestione	707.220,33	2,43	530.639,33	1,99	501.406,73	1,86
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	498.448,13	1,72	366.874,91	1,37	573.424,56	2,13
	05	Gestione beni demaniali e patrimoniali	401.760,10	1,38	428.587,97	1,61	540.401,35	2,00
	06	Ufficio tecnico	650.632,57	2,24	592.988,55	2,22	520.782,44	1,93
	07	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	474.320,97	1,63	413.674,68	1,55	356.172,68	1,32
	08	Altri servizi generali	953.797,86	3,28	920.504,76	3,45	760.819,48	2,82
Funzioni di polizia locale	01	Polizia municipale	1.927.949,79	6,63	1.821.795,06	6,83	1.789.286,05	6,64
Funzioni di istruzione pubblica	01	Scuola materna	485.203,27	1,67	454.884,53	1,70	457.392,08	1,70
	02	Istruzione elementare	487.561,46	1,68	541.112,17	2,03	524.992,60	1,95
	03	Istruzione media	490.769,83	1,69	470.148,42	1,76	510.093,07	1,89
	04	Istruzione secondaria superiore	112.165,64	0,39	32.616,93	0,12	12.605,19	0,05
	05	Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi	1.070.927,31	3,68	960.019,15	3,60	1.051.677,42	3,90
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	01	Biblioteche, musei e pinacoteche	566.743,29	1,95	558.884,90	2,09	527.909,59	1,96
	02	Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	320.075,23	1,10	262.839,55	0,98	251.261,39	0,93
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	01	Piscine comunali	45.791,78	0,16	43.988,47	0,16	42.103,61	0,16
	02	Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	758.427,48	2,61	697.264,84	2,61	684.210,68	2,54
	03	Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	78.799,89	0,27	58.510,74	0,22	51.506,08	0,19
Funzioni nel campo del turismo	02	Manifestazioni turistiche	7.866,00	0,03	1.024,30	0,00	0,00	
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	01	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	1.051.523,37	3,62	918.025,79	3,44	1.000.648,58	3,71
	02	Illuminazione pubblica e servizi connessi	722.469,45	2,49	1.025.885,93	3,84	1.142.489,94	4,24
	03	Trasporti pubblici locali e servizi connessi	1.251.075,80	4,30	1.184.018,62	4,44	1.177.520,07	4,37

Funzione	Cod. Serv.	Servizio	2011	%	2012	%	2013	%
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	01	Urbanistica e gestione del territorio	657.083,79	2,26	512.622,69	1,92	424.094,26	1,57
	02	Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00		0,00		0,00	
	03	Servizi di protezione civile	17.024,17	0,06	21.065,73	0,08	11.630,39	0,04
	04	Servizio idrico integrato	156.413,69	0,54	111.716,01	0,42	85.722,69	0,32
	05	Servizio smaltimento rifiuti	4.082.093,28	14,05	3.817.238,01	14,30	3.619.689,90	13,43
	06	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente	1.721.512,42	5,92	1.556.983,71	5,83	1.546.588,16	5,74
Funzioni nel settore sociale	01	Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	2.154.993,06	7,42	2.187.660,89	8,20	2.184.135,49	8,10
	02	Servizi di prevenzione e riabilitazione	45.108,81	0,16	39.387,12	0,15	44.490,84	0,17
	04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	4.389.759,56	15,10	3.815.269,80	14,29	4.288.034,16	15,91
	05	Servizio necroscopico e cimiteriale	382.671,76	1,32	267.079,94	1,00	254.925,07	0,95
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	02	Fiere, mercati e servizi connessi	1.620,00	0,01	0,00		0,00	
	04	Servizi relativi all'industria	0,00		0,00		0,00	
	05	Servizi relativi al commercio	117.865,52	0,41	93.251,95	0,35	75.618,27	0,28
Funzioni relative a servizi produttivi	01	Distribuzione gas	0,00		0,00		0,00	
		<b>totale spesa corrente</b>	<b>29.061.930,44</b>	<b>100,00</b>	<b>26.691.648,52</b>	<b>100,00</b>	<b>26.954.568,86</b>	<b>100,00</b>

## 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 2013 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	598.375,00	550.983,62	92,08%
02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	362.577,00	315.343,39	86,97%
03 SEGRETERIA GENERALE	1.212.080,00	1.076.895,03	88,85%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE *	4.985.847,00	1.247.671,43	25,02%
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.041.714,00	573.424,56	55,05%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	636.415,00	554.670,13	87,16%
07 UFFICIO TECNICO	666.102,00	520.782,44	78,18%
08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA	384.520,00	356.172,68	92,63%
09 POLIZIA LOCALE	2.011.283,00	1.789.286,05	88,96%
10 SERVIZI SCOLASTICI	2.660.200,00	2.556.760,36	96,11%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	560.282,00	527.909,59	94,22%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	288.997,00	251.261,39	86,94%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	812.305,00	777.820,37	95,75%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	1.181.640,00	1.000.648,58	84,68%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	1.155.000,00	1.142.489,94	98,92%
16 TRASPORTI PUBBLICI	1.252.914,00	1.177.520,07	93,98%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	620.385,00	424.094,26	68,36%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	17.000,00	11.630,39	68,41%
20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	85.731,00	85.722,69	99,99%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	3.928.480,00	3.619.689,90	92,14%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	1.660.871,00	1.546.588,16	93,12%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	6.750.975,00	6.516.660,49	96,53%
24 SERVIZI CIMITERIALI	263.177,00	254.925,07	96,86%
25 SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI	89.556,00	75.618,27	84,44%
<b>TOTALE</b>	<b>33.226.426,00</b>	<b>26.954.568,86</b>	<b>81,12%</b>
SPESA IN CONTO CAPITALE - STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI			
	previsione	impegni	%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	230.000,00	100.343,85	43,63%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2.049.334,00	172.363,86	8,41%
07 UFFICIO TECNICO	15.000,00	7.951,41	53,01%
09 POLIZIA LOCALE	142.000,00	81.850,15	57,64%
10 SERVIZI SCOLASTICI	4.304.248,00	323.455,05	7,51%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	95.000,00	44.815,27	47,17%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	285.000,00	18.257,44	6,41%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	301.500,00	33.832,00	11,22%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	989.452,00	262.708,85	26,55%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	270.000,00	4.284,64	1,59%
16 TRASPORTI PUBBLICI	7.500.000,00	0,00	0,00%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	1.493.112,00	1.389.860,03	93,08%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	20.000,00	0,00	0,00%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	376.067,00	0,00	0,00%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	87.200,00	28.666,44	32,87%
24 SERVIZI CIMITERIALI	250.000,00	23.485,09	9,39%
<b>TOTALE</b>	<b>18.407.913,00</b>	<b>2.491.874,08</b>	<b>13,54%</b>
SPESA RIMBORSO PRESTITI - STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI			
	previsione	impegni	%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	<b>1.720.400,00</b>	<b>1.720.388,46</b>	<b>100,00%</b>

\* Nel programma 4 (previsione) rientrano lo stanziamento di Euro 360.154,00 a titolo di Fondo Svalutazione Crediti che non può registrare impegni di spesa, e lo stanziamento di Euro 3.051.116,00 a titolo di Contributo al Fondo di Solidarietà Comunale che non ha registrato impegni di spesa come da indicazione ministeriale. Al netto di tali stanziamenti la percentuale dello stato di realizzazione dei programmi per il programma 4 è pari al 79,24%

**SPESA CORRENTE - GRADO ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI**

	impegni	pagamenti	%
01 ORGANI ISTITUZIONALI	550.983,62	508.920,02	92,37%
02 PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE	315.343,39	291.701,14	92,50%
03 SEGRETERIA GENERALE	1.076.895,03	983.965,16	91,37%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	1.247.671,43	1.012.967,61	81,19%
05 GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	573.424,56	328.486,26	57,29%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	554.670,13	468.412,99	84,45%
07 UFFICIO TECNICO	520.782,44	500.869,47	96,18%
08 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E STATISTICA	356.172,68	345.491,59	97,00%
09 POLIZIA LOCALE	1.789.286,05	1.594.398,63	89,11%
10 SERVIZI SCOLASTICI	2.556.760,36	1.632.584,19	63,85%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	527.909,59	488.281,32	92,49%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	251.261,39	192.492,43	76,61%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	777.820,37	542.319,93	69,72%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	1.000.648,58	869.639,38	86,91%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	1.142.489,94	1.001.316,76	87,64%
16 TRASPORTI PUBBLICI	1.177.520,07	707.412,02	60,08%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	424.094,26	357.032,38	84,19%
19 SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	11.630,39	6.409,70	55,11%
20 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	85.722,69	85.722,69	100,00%
21 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	3.619.689,90	3.112.651,02	85,99%
22 PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE	1.546.588,16	1.059.942,33	68,53%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	6.516.660,49	4.605.069,54	70,67%
24 SERVIZI CIMITERIALI	254.925,07	234.583,54	92,02%
25 SERVIZI RELATIVI ALLO SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI	75.618,27	73.221,70	96,83%
<b>TOTALE</b>	<b>26.954.568,86</b>	<b>21.003.891,80</b>	<b>77,92%</b>

**SPESA IN CONTO CAPITALE - GRADO ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI**

	impegni	pagamenti	%
04 GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, CONTROLLO DI GESTIONE	100.343,85	72.969,44	72,72%
06 GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	172.363,86	1.439,60	0,84%
07 UFFICIO TECNICO	7.951,41	240,90	3,03%
09 POLIZIA LOCALE	81.850,15	25.665,60	31,36%
10 SERVIZI SCOLASTICI	323.455,05	137.356,46	42,47%
11 BIBLIOTECHE E MUSEI	44.815,27	9.405,23	20,99%
12 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA	18.257,44	3.772,24	20,66%
13 STADIO COMUNALE, IMPIANTI SPORTIVI, MANIFESTAZIONI SPORTIVE E TURISTICHE	33.832,00	0,00	0,00%
14 VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	262.708,85	236.181,96	89,90%
15 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	4.284,64	4.284,64	100,00%
17 URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	1.389.860,03	1.384.971,20	99,65%
23 ASSISTENZA E SERVIZI ALL'INFANZIA, MINORI E PERSONA	28.666,44	0,00	0,00%
24 SERVIZI CIMITERIALI	23.485,09	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>2.491.874,08</b>	<b>1.876.287,27</b>	<b>75,30%</b>

## ANALISI DELLA SPESA PER FATTORI PRODUTTIVI

### Dati 2013

Fattori produttivi 2013	Stanziamenti definitivi	Impegni	Economie
Acquisto di beni di consumo	401.076,00	297.624,90	103.451,10
Prestazioni di servizi	18.667.005,00	16.727.842,55	1.939.162,45
Utilizzo di beni di terzi	99.891,00	81.910,89	17.980,11
Trasferimenti	5.519.324,00	2.245.032,76	3.274.291,24
<b>Totale spesa per beni e servizi</b>	<b>24.687.296,00</b>	<b>19.352.411,10</b>	<b>5.334.884,90</b>

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

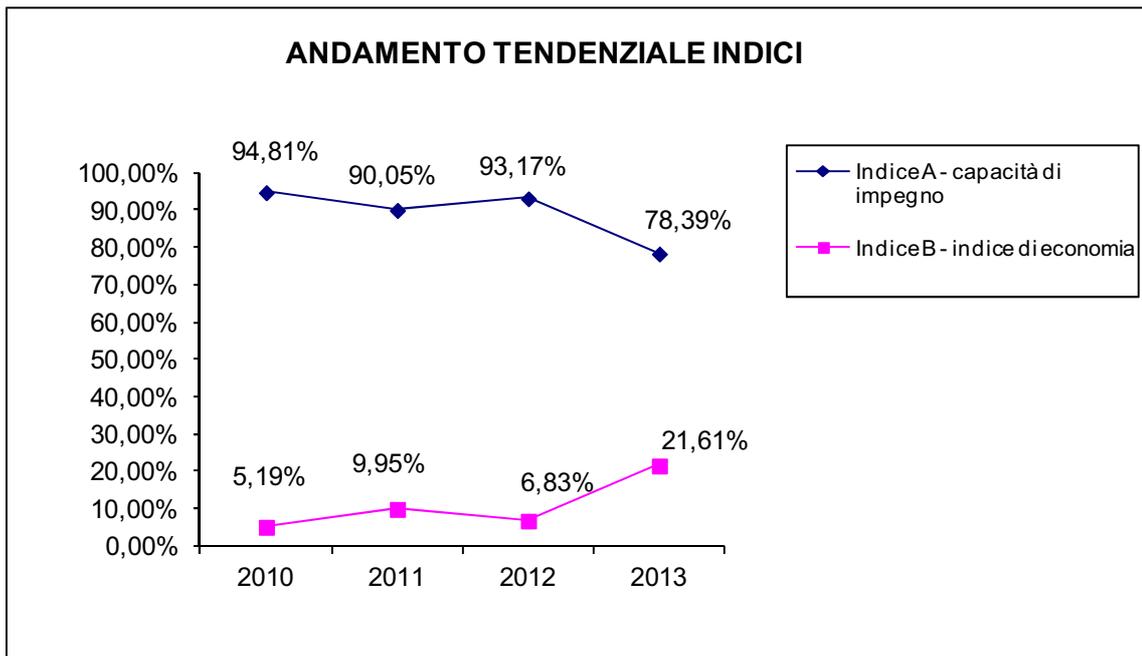
Indice B - indice di economia: rapporto tra minori spese e stanziamenti definitivi

### Indici calcolati sui dati 2013

Fattori produttivi	Indice A	Indice B
Acquisto di beni di consumo	74,21%	25,79%
Prestazioni di servizi	89,61%	10,39%
Utilizzo di beni di terzi	82,00%	18,00%
Trasferimenti	40,68%	59,32%
<b>Totale spesa per beni, servizi e trasferimenti</b>	<b>78,39%</b>	<b>21,61%</b>

Confrontando gli indici calcolati per il 2013 con gli stessi indici relativi agli esercizi precedenti si può valutarne l'andamento tendenziale.

	2010	2011	2012	2013
<b>Indice A - capacità di impegno</b>	<b>94,81%</b>	<b>90,05%</b>	<b>93,17%</b>	<b>78,39%</b>
<b>Indice B - indice di economia</b>	<b>5,19%</b>	<b>9,95%</b>	<b>6,83%</b>	<b>21,61%</b>



N.B. Da evidenziare che nel 2013 si registra un forte scostamento con i dati degli esercizi precedenti, dovuto in particolare ad uno stanziamento di bilancio previsto all'intervento 05, a titolo di Contributo al fondo di solidarietà comunale, pari a € 3.051.116,00 che non è stato possibile impegnare per ottemperare a quanto richiesto da specifiche circolari ministeriali emesse dopo la chiusura dell'esercizio.

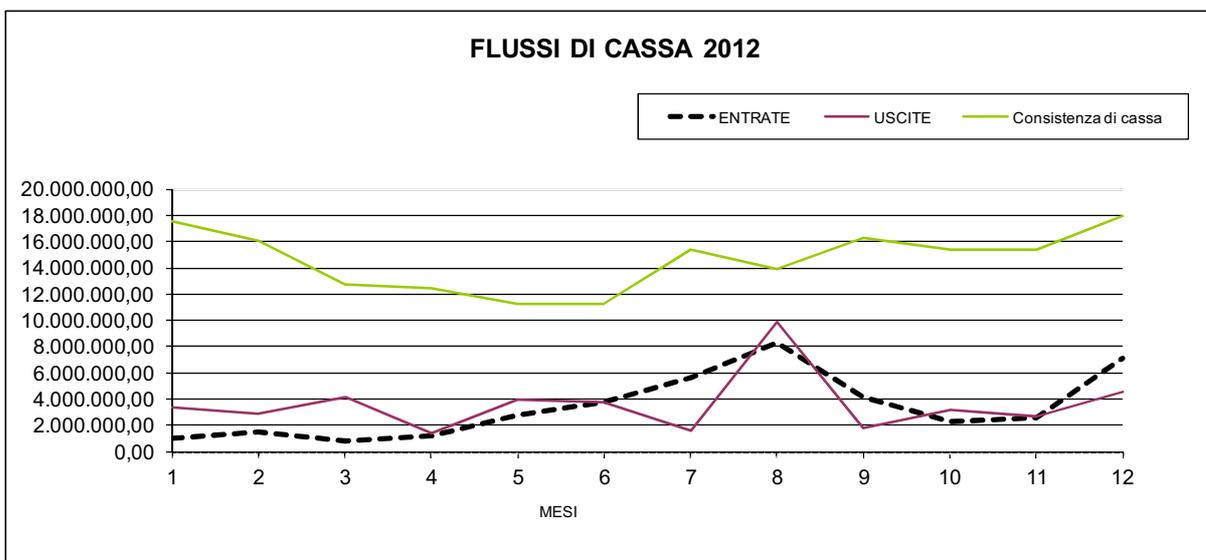
## FLUSSI DI CASSA RELATIVI AGLI ULTIMI DUE ESERCIZI

PERIODO 1.1.2012 - 31.12.2012

SALDO INIZIALE € 19.873.835,74

SALDO FINALE € 17.947.250,52

-----  
DIFFERENZA -€ 1.926.585,22

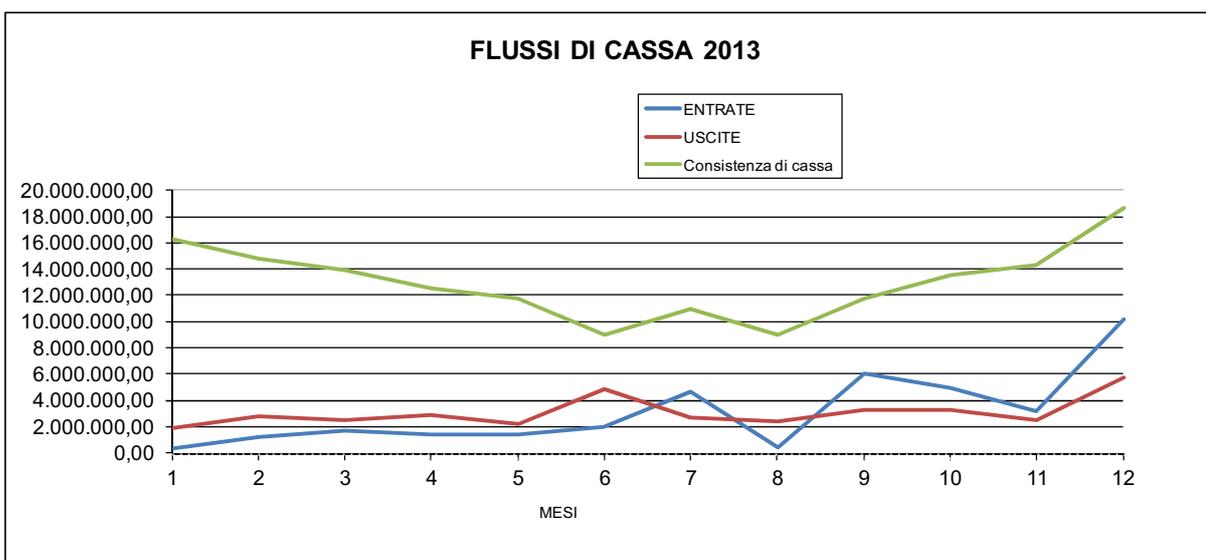


PERIODO 1.1.2013 - 31.12.2013

SALDO INIZIALE € 17.947.250,52

SALDO FINALE € 18.681.487,09

-----  
DIFFERENZA +€ 734.236,57



## 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 2013

Avanzo applicato	
Avanzo applicato a spese correnti di carattere straordinario	204.356,00
Avanzo applicato a spese rimborso prestiti	0,00
<b>Totale avanzo applicato a spese correnti</b>	<b>204.356,00</b>
Avanzo applicato per investimenti	198.259,00
<b>Totale avanzo applicato per investimenti</b>	<b>198.259,00</b>
<b>Totale complessivo avanzo applicato</b>	<b>402.615,00</b>

L'avanzo di amministrazione esercizio 2012 e precedenti applicato al bilancio 2013 è stato così utilizzato:

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2012 APPLICATO AL BILANCIO 2013 PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE CORRENTI DI CARATTERE STRAORDINARIO

UEB	Descrizione	Avanzo applic.	Impegnato al 31.12.2013
1010208	DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	333,00	333,00
1010208	DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	2.550,00	2.550,00
	CAPITOLI DI SPESA PIANO DI ZONA *	100.000,00	100.000,00
1100405	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTO COMUNI PDZ	101.473,00	101.473,00
	<b>TOTALE SPESE CORRENTI DI CARATTERE STRAORDINARIO</b>	<b>204.356,00</b>	<b>204.356,00</b>

\* FINANZIA LA MINORE ENTRATA RELATIVA AL CONTRIBUTO REGIONALE PER POLITICHE SOCIALI RELATIVO AL PDZ

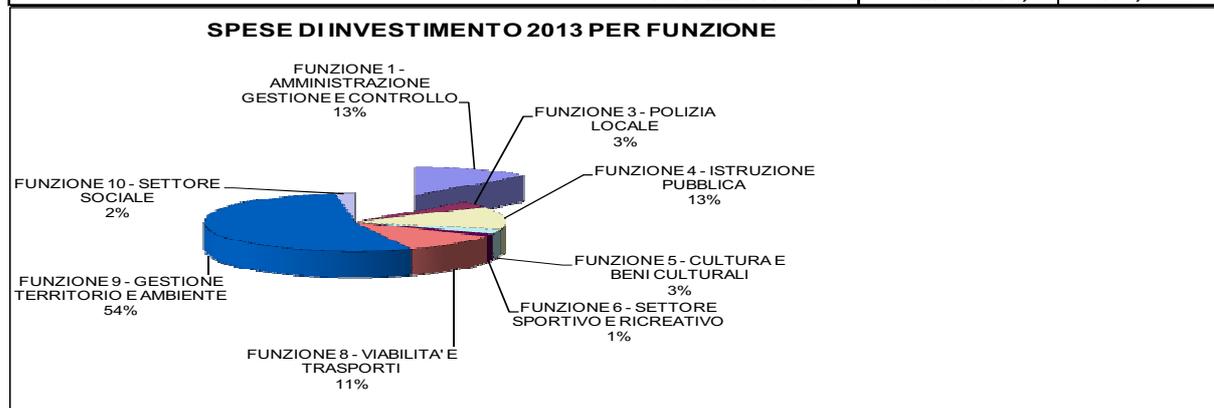
### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2012 APPLICATO AL BILANCIO 2013 PER IL FINANZIAMENTO DI SPESE DI INVESTIMENTO

UEB	Descrizione	Avanzo applicato	Impegnato al 31.12.2013
2010807	FONDO L.R. 12/2005 - EDIFICI DI CULTO - ARRETRATI ANNI PRECEDENTI	43.719,00	43.719,00
2040205	SCUOLE ELEMENTARI - ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE	7.900,00	7.538,44
2040305	SCUOLE MEDIE - ACQUISTO MOBILI E ARREDI	3.000,00	2.765,47
2040301	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE SCUOLA MEDIA	95.000,00	90.290,00
2090106	INCARICO PER REDAZIONE PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO	15.300,00	15.022,70
2080107	TRASFERIMENTO PROVINCIA PER REALIZZAZIONE S.P. 160	33.340,00	33.333,33
	<b>TOTALE SPESE D'INVESTIMENTO</b>	<b>198.259,00</b>	<b>192.668,94</b>
	<b>differenza</b>	<b>5.590,06</b>	

## SPESE INVESTIMENTO ANNO 2013

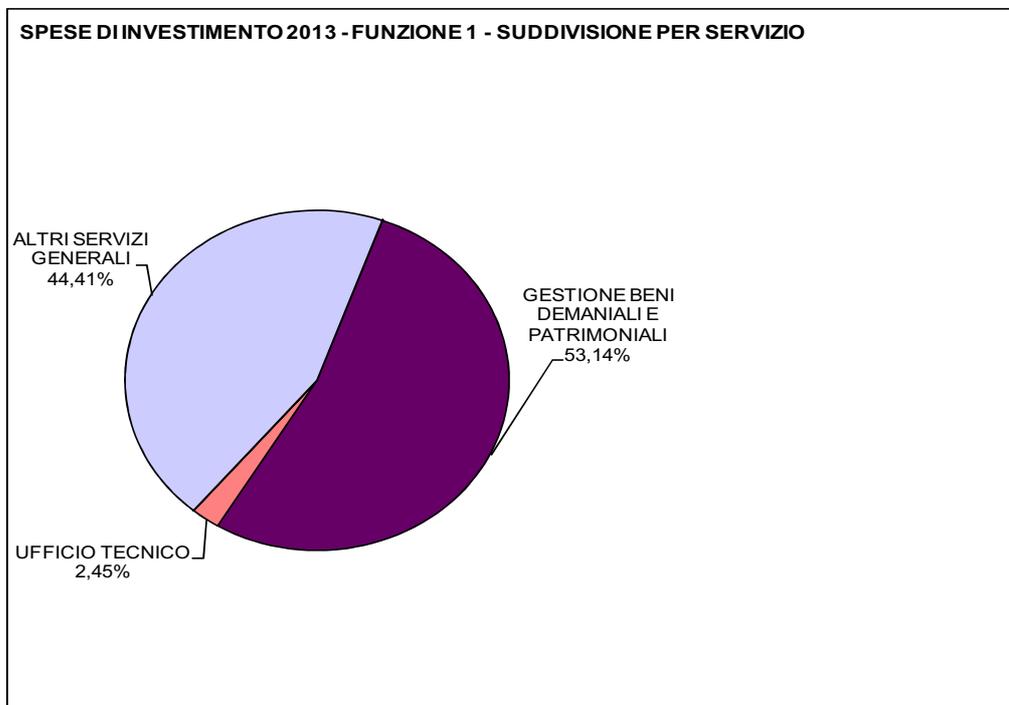
Si riporta il riepilogo delle spese d'investimento impegnate, relativamente alla competenza, nell'anno 2013:

SPESE INVESTIMENTO ANNO 2013 - IMPEGNI SUDDIVISI PER SERVIZI		IN %
<b>FUNZIONE 1 - AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO</b>	<b>324.378,12</b>	<b>13,02%</b>
SERVIZIO ORGANI ISTITUZIONALI PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO	0,00	
SEGRETERIA GENERALE PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	0,00	
GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA E PROGRAMMAZIONE	0,00	
GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZIO FISCALE	0,00	
GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	172.363,86	
UFFICIO TECNICO	7.951,41	
ANAGRAFE STATO CIVILE	0,00	
ALTRI SERVIZI GENERALI	144.062,85	
<b>FUNZIONE 3 - POLIZIA LOCALE</b>	<b>81.850,15</b>	<b>3,28%</b>
POLIZIA MUNICIPALE	81.850,15	
<b>FUNZIONE 4 - ISTRUZIONE PUBBLICA</b>	<b>323.455,05</b>	<b>12,98%</b>
SERVIZIO SCUOLA MATERNA	6.297,20	
SERVIZIO ISTRUZIONE ELEMENTARE	38.346,24	
SERVIZIO ISTRUZIONE MEDIA	278.811,61	
SERVIZIO ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE	0,00	
ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE	0,00	
<b>FUNZIONE 5 - CULTURA E BENI CULTURALI</b>	<b>63.072,71</b>	<b>2,53%</b>
BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES	44.815,27	
TEATRI E ATTIVITA' CULTURALI	18.257,44	
<b>FUNZIONE 6 - SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</b>	<b>33.832,00</b>	<b>1,36%</b>
STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT E ALTRI IMPIANTI	33.832,00	
<b>FUNZIONE 8 - VIABILITA' E TRASPORTI</b>	<b>266.993,49</b>	<b>10,71%</b>
VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	262.708,85	
ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI	4.284,64	
TRASPORTI PUBBLICI LOCALE	0,00	
<b>FUNZIONE 9 - GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE</b>	<b>1.346.141,03</b>	<b>54,02%</b>
URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO	72.713,51	
EDILIZIA RESIDENZIALE E PUBBLICA	1.273.427,52	
PROTEZIONE CIVILE	0,00	
SMALTIMENTO RIFIUTI	0,00	
PARCHI E TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE	0,00	
<b>FUNZIONE 10 - SETTORE SOCIALE</b>	<b>52.151,53</b>	<b>2,09%</b>
ASILI NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA	21.741,81	
ASSISTENZA PUBBLICA SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	6.924,63	
SERVIZIO CIMITERIALE	23.485,09	
<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>2.491.874,08</b>	<b>100,00%</b>

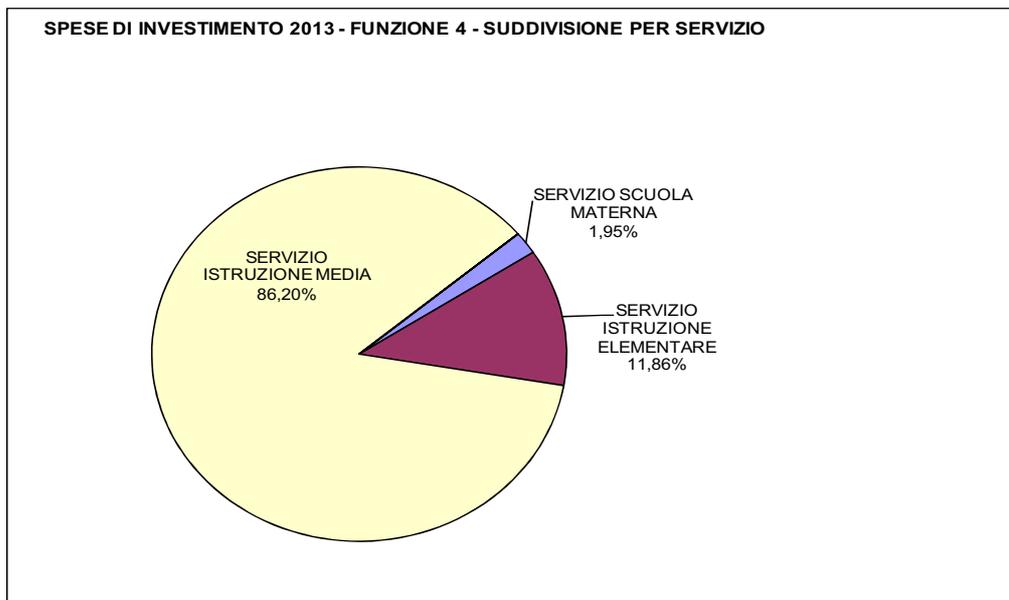


Si evidenziano inoltre nei seguenti grafici, per ogni singola funzione, la suddivisione per servizi all'interno delle stesse.

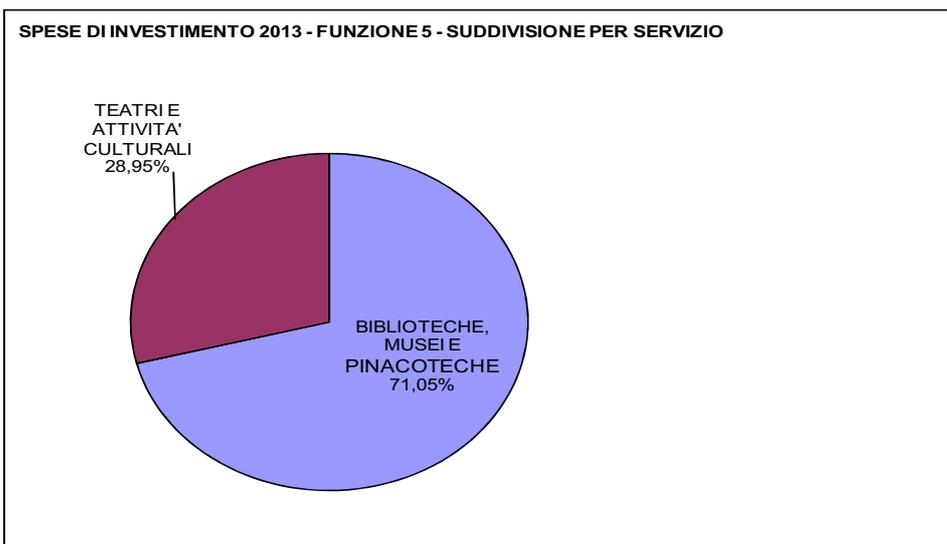
## FUNZIONE AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO



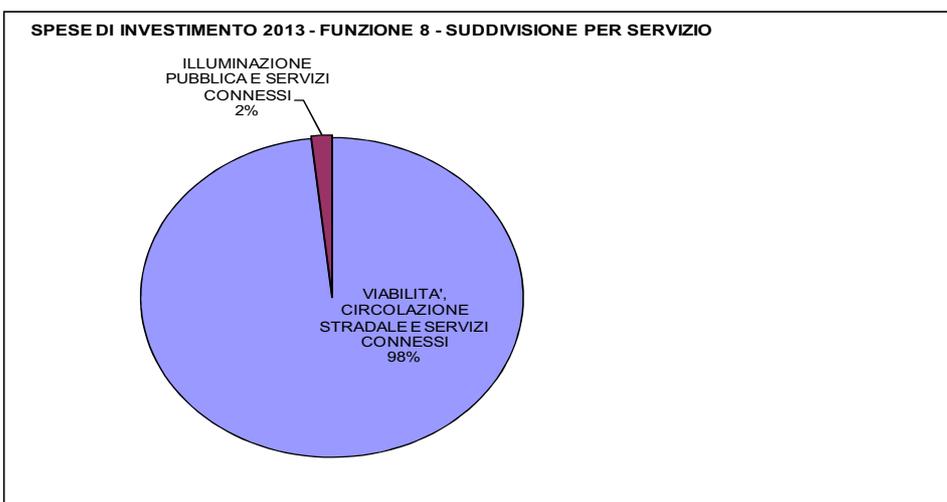
## FUNZIONE ISTRUZIONE PUBBLICA



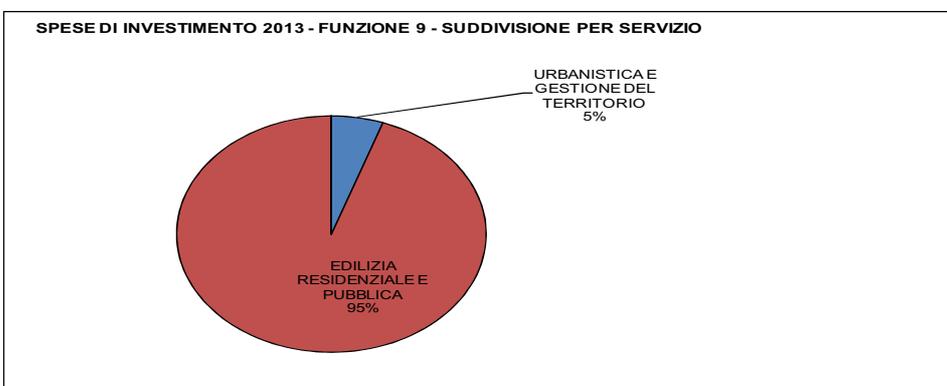
## FUNZIONE CULTURA E BENI CULTURALI



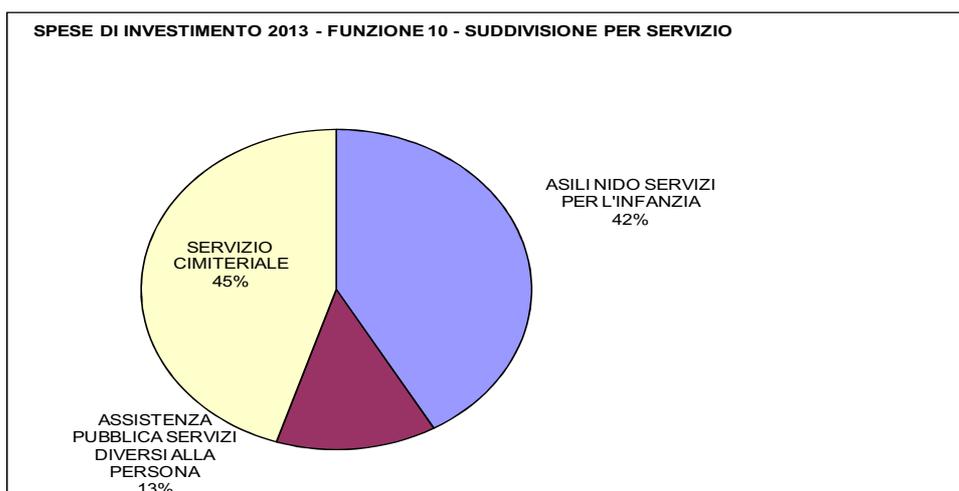
## FUNZIONE VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E TRASPORTI



## 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 2013

UEB	DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPEGNI 2013
2010501	MANUTENZIONE STRAORD. IMMOBILI PROPR. COMUNALE	66.503,86
2010501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI E.R.P. - RIL. IVA	105.860,00
2010606	PROGETTAZIONE INTERNA OPERE PUBBLICHE E OPERE A SCOMPUTO	7.951,41
2010805	NUOVA INFORMATIZZAZIONE PALAZZO COMUNALE	29.538,38
2010807	TRASFERIMENTI A PRIVATI BARRIERE ARCHITETTONICHE	4.146,71
2010807	FONDO LEGGE REG. 12/2005 ART. 70/71/72	66.658,76
2010807	FONDO LEGGE REG. 12/2005 - EDIFICI DI CULTO - ARRETRATI ANNI PRECEDENTI	43.719,00
2030105	POLIZIA LOCALE ACQUISTO AUTOMEZZI	23.987,52
2030105	POLIZIA URBANA-ACQUISTO BENI MOBILI, ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE	57.862,63
2040101	SCUOLA MATERNA- MANUTENZIONE STRAORDINARIA	6.297,20
2040201	INTERV.STRAORDINARI SCUOLE ELEMENTARI	24.793,20
2040205	SCUOLE ELEMENTARI - ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE	13.553,04
2040301	INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLA MEDIA	39.741,54
2040301	INTERVENTI DI VERIFICA SISMICITA' ED INTERVENTI CONSEGUENTI - SCUOLE MEDIE	140.000,00
2040301	ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE SCUOLA MEDIA 1	90.290,00
2040305	SCUOLE MEDIE-ACQUISTO MOBILI E ARREDI	2.765,47
2040305	ACQUISTO ATTREZZATURE SCUOLA MEDIA	6.014,60
2050105	ACQUISTO PATRIMONIO LIBRARIO BIBLIOTECA COMUNALE - PROD.MULTIMEDIALI	35.000,00
2050105	BIBLIOTECA-ACQUISTO MOBILI, ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE	9.815,27
2050201	INTERVENTI DI MANUTENZ. STRAORDINARIA E RIQUALIFICAZ. IMPIANTI AUDITORIUM D.MILANI E CASA DELLE ARTI	18.257,44
2060201	INTERVENTI STRAORDINARI CENTRO SPORTIVO BUONARROTI-SER.RIL.IVA	32.490,00
2060205	ACQUISTO ATTREZZATURE PER IMPIANTI SPORTIVI	1.342,00
2080101	VIABILITA'-MANUTENZIONI E RIMANTATURE STRADE/MARCIAPIEDI	134.083,84
2080101	ACQUISIZIONE AREE PER PARCHEGGI-OPERE VIABILITA'	78.000,00
2080101	CENTRO STORICO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	17.291,68
2080201	PUBBLICA ILLUMINAZIONE ADEGUAMENTO NORMATIVO L.R. 17/2000	4.284,64
2080107	TRASFERIMENTO PROVINCIA PER REALIZZAZIONE S.P.160	33.333,33
2090106	INCARICO PER REDAZIONE PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO	15.022,70
2090107	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE	57.690,81
2090201	ACQUISIZIONE AREE PER EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	1.273.427,52
2100101	INTERVENTI STRAORDINARI ASILO NIDO-SER.RIL.IVA	2.557,41
2100105	ASILI NIDO-ACQUISTO ARREDO E ATTREZZATURE-RIL.IVA	19.184,40
2100405	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI MOBILI ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE PDZ	6.924,63
2100501	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE CIMITERO	23.485,09
		<b>2.491.874,08</b>

## ENTRATE VINCOLATE

DESTINAZIONE PROVENTI SANZIONI CODICE DELLA STRADA (ART. 208 D.LGS. 285/92)  
SITUAZIONE AL 31.12.2013

DESTINAZIONE PROVENTI SANZIONI CODICE DELLA STRADA (ART. 208 D.LGS. 285/92) - SITUAZIONE FINALE AL		
<b>ENTRATA</b>		
UEB	Descr.	accertato 2013
3011620	CONTRAV. CODICE DELLA STRADA	1.553.114,05
3011620	ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONTRAV. CODICE DELLA STRADA	136.926,94
	<b>TOTALE</b>	<b>1.690.040,99</b>
	a detrarre:	
	Rimborso sanzioni C.d.S.	- 1.978,30
	<b>TOTALE ENTRATA CONTRAVVENZIONI AL CODICE DELLA STRADA (A)</b>	<b>1.688.062,69</b>
	di cui proventi per sanzioni ex art. 142 CdS vincolate al 100% (B)	18.278,98
	<b>differenza (A-B)</b>	<b>1.669.783,71</b>
	di cui 50% (C)	834.891,86
	di cui proventi per sanzioni ex art. 142 CdS vincolate al 100% (cap. spesa 7415/0) (D)	18.278,98
	<b>TOTALE VINCOLO (C+D)</b>	<b>853.170,84</b>
<b>SPESA</b>		
UEB	Descr.	impegnato 2013
<b>Spese correnti</b>		
<b>lettera a) comma 4 art. 208</b>		<b>importo minimo 211.007,84</b>
1080102	STRADE - ACQUISTO SEGNALETICA VERTICALE	42.930,39
1080102	STRADE - ACQUISTO DI BENI	11.644,34
1080103	STRADE - SEGNALETICA ORIZZONTALE	64.166,72
1080103	STRADE-MANUTENZIONE IMPIANTI SEMAFORICI	19.667,28
	<b>totale lettera a) *</b>	<b>138.408,73</b>
<b>lettera b) comma 4 art. 208</b>		<b>importo minimo 211.007,84</b>
1030103	MANUT. PROGRAMMI SOFTWARE P.L.	12.301,50
1030103	POLIZIA URBANA - PRESTAZIONE DI SERVIZI (parte)	145.912,64
1030103	POLIZIA URBANA - MANUTENZIONE ATTREZZATURE	8.866,70
1030103	POLIZIA LOCALE-MANUTENZ.SIST.VIDEOSORV. E ZTL	43.927,00
	<b>totale lettera b)</b>	<b>211.007,84</b>
<b>lettera c) comma 4 art. 208</b>		
1030101	FONDO PREVIDENZA ASSISTENZA POLIZIA LOCALE	28.254,94
1030103	POLIZIA URBANA - ACQUISTO BENI CAMPAGNE SICUREZZA STRADALE	2.206,45
1030103	POLIZIA URBANA - PRESTAZIONE DI SERVIZI (parte)	27.499,58
1030103	INIZIATIVE PER LA SICUREZZA STRADALE	7.278,35
1080103	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE	119.608,36
1080103	MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE (cap.finanz.con proventi art. 142)	24.000,00
1080203	ILLUMINAZIONE PUBBLICA-MANUTENZIONE RETE	144.864,10
1080203	ILLUMINAZIONE PUBBLICA-MANUTENZIONE RETE ELETTR.-UFF.TECNICO	59.120,63
1090603	SPESE PREVENZIONE RANDAGISMO (parere C.d.C Lazio 142/2011)	11.415,80
1090605	CONTRIB.ENPA PER CONVENZ, GESTIONE CANILE INTERCOMUN.LE MONZA	7.739,46
	<b>totale lettera c)</b>	<b>431.987,67</b>
	<b>Totale spese correnti</b>	<b>781.404,24</b>
<b>Spese in conto capitale</b>		
2030105	Acquisto automezzi polizia locale	23.987,52
2030105	Polizia Urb.- acquisto mobili, attrezz.e procedure inform.(parte)	22.908,00
	<b>totale spese investimento</b>	<b>46.895,52</b>
	<b>totale complessivo</b>	<b>828.299,76</b>
<p>* differenza tra importo minimo e totale lettera a) pari a Euro 72.599,11 in avanzo vincolato per acquisto segnaletica verticale e orizzontale (828.299,76 + 72.599,11= 900.898,87) <b>VINCOLO RISPETTATO</b></p>		

Si attesta che sono stati emessi diversi ruoli esecutivi nel corso degli anni 2010-2013 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
2010	D.D. 1617/2009	136.887,87
2011	D.D. 1627/2010	807.748,82
2011	D.D. 1179/2011	389.058,39
2012	D.D. 1584/2011	249.223,10
2012	D.D. 1376/2011	292.958,75
2012	D.D. 1569/2011	24.766,66
2012	D.D. 49/2012	101.084,80
2012	D.D. 1346/2012	270.885,39
2013	D.D. 543/2013	53.902,52
	<b>TOTALE</b>	<b>2.326.516,30</b>

**SERVIZI EROGATI NELL'ANNO 2013**  
**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 2013 (accertamenti, impegni e risultato) dei servizi istituzionali, trattasi pertanto dei soli dati finanziari e non anche dei dati economici.

**SERVIZI ISTITUZIONALI – BILANCIO 2013**

<b>SERVIZI (Accertamenti/Impegni)</b>	<b>ENTRATE TIT.III (+)</b>	<b>USCITE TIT. I (-)</b>	<b>DIFFERENZA</b>	<b>% COPERT.</b>
1 Organi istituzionali, URP	-	623.509,42	- 623.509,42	0,00%
2 Segreteria Generale e personale	61.585,13	1.319.426,62	- 1.257.841,49	4,67%
3 Servizio finanziario, programmaz., economato e patrimonio	-	501.406,73	- 501.406,73	0,00%
4 Servizi tributari e fiscali	1.717,30	573.424,56	- 571.707,26	0,30%
5 Gestione beni demaniali e patrimoniali	616.975,88	540.401,35	76.574,53	114,17%
6 Ufficio tecnico	196.728,44	520.782,44	- 324.054,00	37,78%
7 Anagrafe, stato civile e elettorato	53.006,60	356.172,68	- 303.166,08	14,88%
8 Polizia Locale	1.711.583,20	1.789.286,05	- 77.702,85	95,66%
9 Istruzione pubblica	130.408,86	2.556.760,36	- 2.426.351,50	5,10%
10 Biblioteca	14.116,79	527.909,59	- 513.792,80	2,67%
11 Viabilità e illuminazione	41.331,44	2.143.138,52	- 2.101.807,08	1,93%
12 Trasporti (*)	-	1.177.520,07	- 1.177.520,07	0,00%
13 Servizi sociali	177.410,81	4.288.034,16	- 4.110.623,35	4,14%
14 Servizi necroscopici e cimiteriali	396.673,68	254.925,07	141.748,61	155,60%
<b>Totale</b>	<b>3.401.538,13</b>	<b>17.172.697,62</b>	<b>- 13.771.159,49</b>	

(\*)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:

<b>ASILO NIDO</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
Personale	585.624,31	Rette frequenza asilo nido	360.663,04
Acquisto beni e prest.servizi	706.849,03	Contributo Regionale	60.751,24
Oneri straord.gestione corrente	1.504,74		
Interessi passivi su mutui	-		
	-----		-----
	<b>1.293.978,08</b>		<b>421.414,28</b>
	=====		=====

<b>CENTRI RICREATIVI ESTIVI</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
Prestaz. Servizi e spese diverse	165.157,39	Rette frequenza	70.591,53
		Contributo Regionale	12.058,11
	-----		-----
	<b>165.157,39</b>		<b>82.649,64</b>
	=====		=====

<b>GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
personale	-	Proventi utilizzo impianti	150.178,85
prestaz.serv.-ut. beni di terzi -trasfer.	605.298,09		
interessi passivi	121.016,20		
oneri straord.	-		
	-----		-----
	<b>726.314,29</b>		<b>150.178,85</b>

<b>MERCATI ATTREZZATI</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
utenze	6.725,63	Proventi	5.118,60
prestaz.di servizio	961,06		
manutenzione ord.	1.463,74		
noleggio beni di terzi	1.804,20		
	-----		-----
	<b>10.954,63</b>		<b>5.118,60</b>
	=====		=====

<b>PARCHEGGI CUSTODITI E PARCHIMETRI</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
Prestaz. Servizi	25.924,36	Proventi	41.331,44
	-----		-----
	<b>25.924,36</b>		<b>41.331,44</b>
	=====		=====

<b>REFEZIONE SCOLASTICA (*)</b>			
	<b>Spese 2013</b>		<b>Entrate 2013</b>
Prestaz. Servizi (*)	28.171,45	Proventi (*)	-
	-----		-----
	<b>28.171,45</b>		<b>-</b>
	=====		=====

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

### PROSPETTO RIEPILOGATIVO SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE – BILANCIO 2013

<b>Servizi (accertamenti/impegni)</b>	<b>Entrate (+)</b>	<b>Uscite (-)</b>	<b>Risultato</b>	<b>% copertura</b>
Asilo Nido (*)	421.414,28	646.989,04	- 225.574,76	65,13
Centri ricreativi estivi	82.649,64	165.157,39	- 82.507,75	50,04
Impianti sportivi	150.178,85	726.314,29	- 576.135,44	20,68
Mercati attrezzati	5.118,60	10.954,63	- 5.836,03	46,73
Parcheggi custoditi e parchimetri	41.331,44	25.924,36	15.407,08	159,43
Refezione scolastica	-	28.171,45	- 28.171,45	-
<b>Totale</b>	<b>700.692,81</b>	<b>1.603.511,16</b>	<b>- 902.818,35</b>	<b>43,70</b>

(\*) 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 2013

Durante l'esercizio finanziario 2013 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' 2013 – saldo di competenza mista

saldi di competenza mista	situazione al 31.12.2013
Entrate correnti di competenza ( accertamenti)	29.225.026,92
Entrate tit. IV (riscossioni competenza + residui)	6.129.310,43
<b>Entrate finali</b>	<b>35.354.337,35</b>
A detrarre:	
- Trasferimenti statali fuori patto	- 255.129,00
- riscossioni crediti (riscossioni comp. + residui)	- 224.000,00
<b>ENTRATE patto</b>	<b>34.875.208,35</b>
Spese correnti (Tit. I) di competenza (impegni)	26.954.568,86
Spese c/capitale (pagamenti compet. + residui)	7.669.510,72
<b>Spese finali</b>	<b>34.624.079,58</b>
A detrarre:	
- spazi finanziari concessi D.L. 35/2013	- 3.430.000,00
- spazi finanziari concessi patto regionale verticale	- 365.775,30
- spazi finanziari ceduti patto regionale orizzontale	500.000,00
- concessioni crediti (pagamenti comp.+ residui)	-
<b>SPESE patto</b>	<b>31.328.304,28</b>
<b>Saldo</b>	<b>3.546.904,07</b>
Saldo (comma 4 art. 8)	-
Misura di miglioramento (commi 2 e 5 art. 8)	2.638.503,51
Obiettivo annuale	2.638.503,51
Verifica finale	<b>908.400,56</b>

## SPESA PERSONALE ANNO 2013

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 2012 e 2013:

## SPESA DI PERSONALE

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Spesa personale intervento 01	6.485.061,87	6.029.927,45
IRAP su retribuzioni personale	377.972,29	351.046,90
Lavoro interinale	64.289,76	89.633,07
Buoni mensa	96.824,31	76.643,59
spese impegnate per dir.segreteria, incentivi ICI e Merloni	-78.766,98	-48.999,95
Spese impegnate per compensi ISTAT censimenti	-9.491,94	-
<b>Totale</b>	<b>6.935.889,31</b>	<b>6.498.251,06</b>
A detrarre:		
Spesa per il personale appartenente a categ.proteffe	-186.012,74	-184.413,90
Oneri aumenti contrattuali	-	-
Spesa rimborsata per personale comandato presso altre Amm.zioni	-9.306,65	-
Altre spese	-	-
<b>Totale spesa di personale</b>	<b>6.740.569,92</b>	<b>6.313.837,16</b>
Spesa complessiva personale piano di zona	-124.331,81	-77.478,49
<b>Totale spese al netto Piano di Zona</b>	<b>6.616.238,11</b>	<b>6.236.358,67</b>
Quota parte spesa personale Piano di Zona	33.795,37	21.145,85
Quota parte spesa personale Polo catastale	20.800,97	22.584,00
<b>Totale spesa di personale</b>	<b>6.670.834,45</b>	<b>6.280.088,52</b>
<b>Tot. spesa da utilizzare per il calcolo perc. incidenza sp.personale su spesa corrente</b>	<b>7.024.148,23</b>	<b>6.547.251,01</b>
<b>spese correnti</b>	<b>26.691.648,52</b>	<b>26.954.568,86</b>
<b>incidenza sulle spese correnti (%)</b>	<b>26,32</b>	<b>24,29</b>
<b>popolazione residente al 31/12</b>	<b>32170</b>	<b>32745</b>
<b>rapporto spese/popolazione</b>	<b>218,34</b>	<b>199,95</b>

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 1,389%	NAVIGLI LOMBARDI SCARL % POSSESSO 0,2%	INFOENERGIA SCARL % POSSESSO 1,03%	TOTALE
spesa di personale		2.623.969,00	593.691,00	4.375.615,00	890.645,00	427.778,00	
Valore produzione per corrispettivi a carico del Comune di Cernusco		4.743.971,06	-	-	-	10.542,50	
Valore produzione per ricavi derivanti da tariffa riguardanti il Comune di Cernusco		533.447,59	2.592.033,00	1.549.295,00	-	-	
Valore produzione complessivo società		5.590.210,00	2.592.033,00	68.026.080,00	2.664.180,00	1.003.338,00	
Spesa di personale della società da consolidare da parte del Comune		2.477.148,97	593.691,00	99.654,70	-	4.494,85	
spesa di personale 2013	6.547.251,01	2.477.148,97	593.691,00	99.654,70	-	4.494,85	<b>9.722.240,52</b>
spesa corrente rendiconto 2013 (*)	26.954.568,86	533.447,59	2.592.033,00	1.549.295,00	-	-	<b>31.629.344,45</b>
% incidenza spese di personale su spesa corrente	24,29						<b>30,738</b>

### 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 2013 per tali tipologie di assunzioni:

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

SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO SOSTENUTA ANNO 2013	€ 158.315,38
---	--------------

## 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.

Tutti i parametri di deficitarietà risultano rispettati.

<b>PARAMETRI OBIETTIVI PER L'INDIVIDUAZIONE DEGLI ENTI STRUTTURALMENTE DEFICITARI - consuntivo 2013</b>		SI/NO
<b>1</b>	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
<b>2</b>	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
<b>3</b>	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
<b>4</b>	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente	NO
<b>5</b>	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti	NO
<b>6</b>	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
<b>7</b>	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
<b>8</b>	Consistenza debiti fuori bilancio formatisi 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
<b>9</b>	eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% delle entrate correnti	NO
<b>10</b>	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

## 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 31.12.2013 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
g) flussi negativi pagati nell'anno 2013	Euro	13.955,93
h) estinzioni anticipate effettuate	Euro	481.017,00

Attualmente il valore del mark to market dell'operazione è pari a Euro 49.254,11 (valore negativo per il Comune alla data del 31.3.2014).

Con la parte di operazione ancora in essere il Comune potrà riscuotere, dal 2014 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):

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
<b>TOTALE</b>	<b>10.655,57</b>

mentre sarà chiamato a pagare i seguenti flussi negativi, dal 2014 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:

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
<b>TOTALE</b>	<b>52.529,03</b>

Se non si procedeva ad estinguere parzialmente l'operazione di swap si sarebbero pagati i seguenti flussi negativi negli anni 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013:

<b>ANNO</b>	<b>Flussi negativi su operazione al 100%</b>	<b>Flussi negativi su operazione ridotta pagati</b>	<b>DIFFERENZA</b>
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
2013	122.420,00	13.955,93	108.464,17
<b>Totali</b>	<b>1.221.666,00</b>	<b>275.042,80</b>	<b>946.623,20</b>

## DEBITI FUORI BILANCIO E PASSIVITA' POTENZIALI

### Debiti fuori bilancio

Durante l'esercizio finanziario 2013 sono stati riconosciuti i seguenti debiti fuori bilancio:

-	Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 45/2013)	€	331,24
-	Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 51/2013)	€	345,68
-	Sentenza esecutiva del Giudice di Pace di Milano n. 105986/13 (del. C.C. n. 52/2013)	€	2.195,54
-	Diverse sentenze esecutive del Giudice di Pace di Milano (del. C.C. n. 65/2013)	€	70,00
-	Sentenze esecutive n. 3612/2013 e 3614/2013 del Trib. di Milano (del. C.C. n. 66/2013)	€	5.000,00
-	Sentenza esecutiva n. 2291/13 del TAR Milano (del. C.C. n. 82/2013)	€	1.268,80
			<hr/>
		€	9.211,26

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 € 111,00;
- Debito complessivo derivante dalla sentenza n. 1503/2014 del Tribunale Civile di Milano, per € 1.270,00, con la quale il Comune di Cernusco sul Naviglio è stato condannato in solido con Equitalia e il Comune di San Donato Milanese a seguito dell'appello di Avis Autonoleggio contro una sentenza del giudice di pace. Tale sentenza è stata impugnata da Avis per l'immotivata compensazione delle spese e l'appello è stato accolto.

### 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

L'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2013 è stato vincolato per un importo complessivo di euro 50.000,00 per le seguenti motivazioni:

- Euro 30.000,00 accantonamento per pagamento franchigie sinistri soprafranchigia anni 2013 e precedenti non ancora definiti dalle Compagnie assicurative;
- Euro 20.000,00 accantonamento per pagamento regolazione premi assicurativi periodo 30.6.2012/31.12.2013

### 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 31.12.2013</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 31.12.2013</u>
• C.I.E.D. srl società in liquidazione	quota partecipazione 2,25%
• CAP HOLDING S.p.A.	quota partecipazione 2,86%
• 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%

Si riportano i dati dei bilanci al 31.12.2013 facendo presente che il bilancio di Infoenergia non è stato ancora approvato dalla relativa Assemblea, quindi i dati riportati sono riferiti a dati provvisori di chiusura al 31.12.2013, mentre per le società Cap Holding e CIED srl-società in liquidazione i dati si riferiscono all'esercizio chiuso al 31.12.2012, perché i bilanci 2013 non sono stati ancora approvati in assemblea:

<b>Cernusco Verde srl</b>	Utile	€ 4.213,00
	Patrimonio netto	€ 1.112.219,00
	Capitale sociale	€ 980.000,00

**Formest Milano srl** *Società in liquidazione*

Bilancio d'esercizio al 31.7.2013

Utile	€ 36.209,00
Patrimonio netto	€ - 26.765,00
Capitale sociale	€ 95.000,00

<b>Farma.Cer S.p.A.</b>	Utile	€ 11.473,00
	Patrimonio netto	€ 1.465.893,00
	Capitale sociale	€ 516.500,00

<b>Navigli Lombardi scarl</b>	Utile	€	28.789,00
	Patrimonio netto	€	205.816,00
	Capitale sociale	€	100.000,00

**Afol – Agenzia Formazione Orientamento Est Milano (Az.Speciale Consortile)**

	Utile	€	189.873,00
	Patrimonio netto	€	418.046,00
	Capitale sociale	€	100.000,00

**Infoenergia – Rete Sportelli per l'Energia e l'Ambiente**

	Utile	€	33.322,00
	Patrimonio netto	€	251.879,00
	Capitale sociale	€	72.510,00

## 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 31.12.2013:

ENTRATA								
Tit	Cat	Ris	Cap	Art	Descrizione capitolo	ASSESTATO	ACCERTATO	
2	03	1000	1331	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER POLITICHE SOCIALI - FNPS PDZ	45.500,00	46.903,80	
2	03	1000	1332	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER FONDO SOCIALE EX CIRCOLARE 4 PDZ	476.450,00	476.411,25	
2	03	1000	1337	0	CONTRIBUTO REGIONALE CENTRI DIURNI DISABILI - PDZ	102.165,00	112.612,70	
2	03	1000	1338	0	FINANZIAMENTO REGIONALE PIANO POLITICHE SOCIALI	85.082,00	74.081,20	
2	03	1000	1339	0	CONTRIBUTI REGIONALI FONDO INTESE - PDZ	113.600,00	113.576,18	
2	05	1450	1342	0	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER PROGETTI IN PATNERSHIP PDZ	17.500,00	17.500,00	
2	05	1450	1342	1	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER DISABILITA' SENSORIALE PDZ	327.646,00	329.106,68	
2	05	1455	1346	0	ENTRATE COMUNI PER SPESE P.D.Z.	275.000,00	275.149,91	
4	03	2920	4292	1	CONTRIBUTO REGIONALE PDZ PER ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE PER POLITICHE GIOVANILI	7.000,00	7.000,00	
					QUOTA A CARICO DEL COMUNE DI CERNUSCO S/N			82.902,78
						1.449.943,00	1.535.244,50	
						<b>AVANZO</b>	<b>201.473,00</b>	
						<b>TOTALE</b>	<b>1.736.717,50</b>	
SPESA								
Tit	Funz	Serv	Int	Cap	Descrizione capitolo	ASSESTATO	IMPEGNATO	
1	10	04	01	8901	DISTRETTO 4 PERSONALE RETRIBUZIONI	58.530,00	51.605,23	
1	10	04	01	8902	DISTRETTO 4 PERSONALE ONERI A CARICO ENTE	20.370,00	16.343,96	
1	10	04	01	8903	DISTRETTO 4 PERSONALE FONDO INCENTIVANTE	4.500,00	4.184,08	
1	10	04	01	8904	DISTRETTO 4 PERSONALE STRAORDINARIO	500,00		
1	10	04	02	9135	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI	-	-	
1	10	04	03	9167	DISTRETTO 4 MISSIONI PERSONALE	800,00	38,70	
1	10	04	03	9184	DISTRETTO 4 BUONI PASTO PERSONALE	3.000,00	595,13	
1	10	04	03	9191	DISTRETTO 4 PRESTAZIONI DI SERVIZI PDZ	610.000,00	578.618,53	
1	10	04	03	9194	DISTRETTO 4 - UTENZE E SPESE DI GESTIONE LOCALI	3.000,00	1.611,38	
1	10	04	03	9195	DISTRETTO 4 - PIANO POLITICHE GIOVANILI-PREST.SERVIZI	62.400,00	62.400,00	
1	10	04	04	9792	DISTRETTO 4 AFFITTO LOCALI PER SPAZIO INCONTRI	-	-	
1	10	04	05	9803	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI A COMUNI PDZ	341.440,00	331.595,00	
1	10	04	05	9803	DISTRETTO 4 TRASFERIMENTI PDZ EX CIRCOLARE 4	457.362,00	457.361,25	
1	10	04	05	9803	DISTRETTO 4 - PIANO POLITICHE GIOVANILI TRASFERIM. A COMUNI E PROVINCIA	29.682,00	29.682,00	
1	10	04	05	9803	DISTRETTO 4 - TRASFERIMENTO A COMUNI PER FONDO INTESE	113.577,00	113.576,00	
1	10	04	05	9806	DISTRETTO 4 - CONTRIBUTI AUTORITA' DI VIGILANZA CONTRATTI PUBBLICI	500,00	60,00	
1	10	04	07	9927	DISTRETTO 4 IRAP PERSONALE	5.520,00	4.750,09	
2				13482	DISTRETTO 4 ACQUISTO BENI MOBILI ATTREZZATURE E PROCEDURE INFORMATICHE PDZ	7.000,00	6.924,63	
						<b>1.718.181,00</b>	<b>1.659.345,98</b>	
						<b>differenza E-S (avanzo vincolato)</b>	<b>77.371,52</b>	

## LIMITAZIONI ALLA SPESA CORRENTE

La Giunta Comunale ha fissato i limiti di spesa previsti dalla normativa vigente con atti ricognitori approvati con deliberazioni n. 364 del 20.12.2012 e n. 81 del 14.3.2013, ed ha preso atto del rispetto degli stessi limiti di spesa, come segue:

<b>TIPOLOGIA DI SPESA</b>	<b>LIMITE DI SPESA FISSATO PER IL 2013</b>	<b>IMPEGNATO 2013</b>
INCARICHI E CONSULENZE - ART. 6 COMMA 7 DL 78/2010	27.846,95	15.278,63
RAPPRESENTANZA RELAZIONI PUBBLICHE MOSTRE E CONVEGNI- PUBBLICITA' - ART. 6 COMMA 8 DL 78/2010	8.390,86	5.011,89
SPONSORIZZAZIONI - ART. 6 COMMA 9 DL 78/2010	0,00	0,00
MISSIONI - ART. 6 COMMA 12 DL 78/2010	1.665,07	1.011,48
FORMAZIONE - ART. 6 COMMA 13 DL 78/2010	25.542,75	12.276,94
AUTOVETTURE - ART. 6 COMMA 14 DL 78/2010	13.722,68	5.860,91
MOBILI E ARREDI - ART. 1 COMMA 141 L. 228/2012	12.081,22	8.409,50
	<b>89.249,53</b>	<b>47.849,35</b>

## 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 31.12.2013

Esercizio 2013

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

<b>Num. Programma</b>	<b>Nome Programma</b>	<b>Descrizione</b>
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**

In ragione della sua peculiare posizione nell'organizzazione comunale, il Servizio è stato chiamato a svolgere attività propulsiva e di supporto nella fase di prima attuazione delle nuove disposizioni in materia di trasparenza e obblighi di pubblicità digitale dei procedimenti amministrativi ("amministrazione trasparente", D.Lgs. n. 33/2013), in particolare nella definizione dei set informativi e delle loro modalità di pubblicazione, nonché in materia di sistema integrato dei controlli interni (art. 147 Testo unico enti locali, Dlgs 267/2000 e smi, come da ultimo modificato dal DL 174/2012 convertito in L. 213/2012).

A fronte di criticità operative segnalate da vari uffici comunali, si è reso necessario continuare il monitoraggio della funzionalità del software gestionale degli atti amministrativi (deliberazioni di Giunta/Consiglio e determinazioni dirigenziali) nelle diverse fasi del workflow, dalla composizione dell'atto alla sua pubblicazione, essendosi presentati alcuni problemi applicativi che hanno richiesto un costante impegno da parte del servizio per migliorare, tramite una serie di interventi, le funzionalità del programma, al fine di standardizzare alcuni passaggi chiave dell'iter degli atti.

Il Servizio ha, inoltre, 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.).

# PROGRAMMA: PARTECIPAZIONE, COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE

## UFFICIO STAMPA

Per l'anno 2013 l'attività dell'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.

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 2013 sono stati prodotti n. 153 comunicati stampa, con un aumento di circa il 7% rispetto all'anno precedente. Una percentuale significativa è stata ripresa dai giornali nazionali, locali e dai siti internet.

**Informatore comunale:** Nel 2013 sono stati realizzati 2 numeri dell'informatore comunale, così come nel 2012. Non sono stati realizzati numeri speciali, con il decremento di un'unità 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: Facebook:** nel corso del 2013 è proseguito il costante e quotidiano aggiornamento della pagina dell'Ente, con una media stimata di utenti attivi al giorno sulla pagina, pari a 520 unità, con un incremento di circa il 21% rispetto al 2012 e con una media stimata di visualizzazioni al giorno delle notizie pubblicate sulla pagina pari a 2092 unità, con un decremento del 13% rispetto all'anno precedente.

**Twitter:** la pagina dell'Ente è stata gestita con le identiche modalità di Facebook sopra descritte. Al 31.03.2014 sono stati effettuati 1.673 tweet con un incremento di oltre il 156% rispetto al 2012 sono stati rilevati 780 follower, con un incremento di circa il 131% 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 2013 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.

Unitamente al consolidamento della realizzazione dei calendari stagionali si è provveduto alla seguente elaborazione grafica e stampa di materiale promozionale “in house”:

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.

Nel corso del 2013 si è provveduto al rinnovo del servizio InfoSMS mediante l’acquisto di un ulteriore pacchetto di sms prepagati per la veicolazione di comunicazioni di rilevante importanza e per le quali Facebook e Twitter non garantiscono la copertura di un’ampia fascia di cittadinanza. Di nuova realizzazione, nel corso del 2013, il format per la veicolazione delle newsletter di “Cernusco News”, che permette un monitoraggio sulla lettura e sulle informazioni maggiormente approfondite da parte della cittadinanza.

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 Politiche e delle Elezioni Regionali che si sono svolte nel 2013.

### **Cerimonie istituzionali**

Nel corso del 2013, si è provveduto all’organizzazione ed alla realizzazione di numerose cerimonie istituzionali di rilevante importanza, che hanno coinvolto la cittadinanza. Si segnalano, in particolare:

Nell’ambito della Fiera di San Giuseppe:

- La cerimonia di conferimento delle Onorificenze Civiche “Il Gelso d’Oro”
- l’intitolazione della sala conferenze de “La Filanda” a Felice Frigerio - Comandante della 26° Brigata del Popolo e pittore della vecchia Cernusco;
- La cerimonia per la celebrazione del 25 aprile, anniversario della Liberazione
- La consegna della costituzione ai 18enni, in occasione della Festa della Repubblica
- L’inaugurazione dell’immobile denominato “La Filanda”, via Pietro da Cernusco, 2
- La celebrazione in occasione dell’Anniversario della Vittoria e della Festa delle Forze Armate

## **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 Pietro da Cernusco.

Tale ambientazione ha favorito, anche per l'edizione 2013, 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 2013 si è provveduto alla raccolta di sponsorizzazioni finalizzate specificatamente a finanziare l'attività di informazione e comunicazione istituzionale, che ha determinato la raccolta di € 10.603,14

## **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.

## **SPORTELLO POLIFUNZIONALE**

Oltre a mantenere 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), l'Ufficio ha curato, nel mese di aprile, la campagna di informazione alle famiglie residenti nelle aree di particolare rilevanza urbanistica (c.d. "comparti"), soggette al regime dei pass parcheggi. Tale campagna informativa ha contribuito a precisare ulteriormente le regole del sistema dei parcheggi senza limiti nelle aree di sosta a tempo dei comparti, agevolando un corretto utilizzo del pass da parte degli aventi diritto e prevenendo così eventuali comportamenti soggetti a sanzione

## **PROGRAMMA: SEGRETERIA GENERALE**

### **Segreteria:**

In ragione della sua peculiare posizione nell'organizzazione comunale, il Servizio è stato chiamato a svolgere attività propulsiva e di supporto nella fase di prima attuazione delle nuove disposizioni in materia di trasparenza e obblighi di pubblicità digitale dei procedimenti amministrativi ("amministrazione trasparente", D.Lgs. n. 33/2013), in particolare nella definizione dei set informativi e delle loro modalità di pubblicazione, nonché in materia di sistema integrato dei controlli interni (art. 147 Testo unico enti locali, Dlgs 267/2000 e smi, come da ultimo modificato dal DL 174/2012 convertito in L. 213/2012).

A fronte di criticità operative segnalate da vari uffici comunali, si è reso necessario continuare il monitoraggio della funzionalità del software gestionale degli atti amministrativi (deliberazioni di Giunta/Consiglio e determinazioni dirigenziali) nelle diverse fasi del workflow, dalla composizione dell'atto alla sua pubblicazione, essendosi presentati alcuni problemi applicativi che hanno richiesto un costante impegno da parte del servizio per migliorare, tramite una serie di interventi, le funzionalità del programma, al fine di standardizzare alcuni passaggi chiave dell'iter degli atti.

Il Servizio ha, inoltre, 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.).

### **Personale:**

Assunzioni a tempo indeterminato: in attuazione del piano del fabbisogno di personale, l'Ufficio ha proceduto all'assunzione di n. 2 Agenti PL mediante scorrimento graduatoria in corso di validità. E' stato inoltre assunto n. 1 Agente P.L. mediante compensazione con mobilità in uscita. Sono state altresì espletate n. 2 selezioni per mobilità, in esito alle quali si è proceduto all'indizione di n. 2 concorsi pubblici, in fase di svolgimento alla data della presente relazione, per l'assunzione di n. 1 Istruttore Tecnico presso il Servizio Ecologia e n. 1 Operaio Specializzato per integrare l'organico delle unità di intervento. Sono state infine espletate n. 2 procedure di selezione per la formazione di graduatorie per profili di Istruttore Direttivo Tecnico e di Funzionario Finanziario.

Assunzioni obbligatorie: la quota d'obbligo risulta coperta e pertanto l'Ente è a norma sotto tale profilo.

Assunzioni flessibili: per fronteggiare temporanee ed eccezionali esigenze sostitutive o produttive, il servizio ha provveduto all'espletamento delle procedure per l'assunzione a tempo determinato di n. 1 Assistente Sociale presso il Punto Unico di Accesso Disabili (PUAD) nonché per la fornitura di n. 7 lavoratori con rapporto di somministrazione di lavoro a termine presso gli uffici Presidio, Ecologia, Controllo di gestione, Viabilità e Urbanistica, Edilizia Privata e Biblioteca.

Assunzioni presso uffici di staff: a supporto degli uffici di staff sono state effettuate le assunzioni a tempo determinato ex art. 90 TUEL di n. 1 Addetto Stampa e n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo.

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. 30 tirocini

curricolari presso gli uffici comunali da parte di studenti universitari e delle scuole superiori dei comuni limitrofi.

LSU. In attuazione delle vigenti disposizioni legislative e regolamentari in materia, è stata curata l'istruttoria per l'approvazione di 11 progetti per l'utilizzo di 20 Lavoratori Socialmente Utili (14 con profilo amministrativo, 4 con profilo tecnico e 2 con profilo operaio) presso vari servizi comunali. A seguito dell'approvazione dei progetti da parte della Giunta Comunale, sono state svolte 4 selezioni (2 per i lavoratori con profilo amministrativo, 1 per i lavoratori con profilo tecnico e 1 per gli operai). Alla data della presente relazione, sono stati realizzati, parzialmente o integralmente, n. 3 progetti (presso i Servizi Sociali, i Servizi Demografici e lo stesso Settore Personale).

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 in data 24/1/2013 del nuovo Contratto Collettivo Decentrato Integrativo del personale non dirigente, parte normativa ed economica, triennio 2013-2015. Con ciò l'Amministrazione ha ottemperato all'obbligo di adeguamento dei CCDI degli Enti Locali a decorrere dall'1/1/2013, stabilito dall'art. 65 del D.Lgs. n. 150/2009 (Decreto Brunetta).

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 2012 ed alle procedure di riesame ai sensi dell'art. 30 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 (2012) delle prestazioni individuali del personale nonché della valutazione del primo semestre 2013.

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. 83 visite di idoneità complete di 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);
- effettuazione di n. 115 visite fiscali per il controllo delle assenze per malattia;
- predisposizione del consuntivo del Piano Annuale della Formazione 2012 e del Piano 2013, approvati dalla Giunta Comunale a seguito della positiva conclusione della relativa contrattazione con le rappresentanze sindacali; sono stati effettuati n. 70 corsi di formazione/aggiornamento ed è stato realizzato l'80% del programma di interventi formativi per tutto il personale dipendente in materia di sicurezza del lavoro; il predetto programma sarà completato nel corso del 2014, nel rispetto delle scadenze previste dall'Accordo Stato-Regioni 21/12/2011;
- 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;
- per quanto riguarda la modalità gestionale del servizio di elaborazione paghe e stipendi, già affidato ad un ditta esterna con un contratto fino a tutto il 2013, in attuazione di quanto previsto dall'art. 5, comma 10, del D.L. sulla Spending Review si è proceduto alla riassunzione della gestione diretta del servizio stesso, modificando d'intesa con la ditta affidataria il contratto in essere ed affidando ad essa solo la fornitura dei servizi informatici previsti per la soluzione avanzata

(gestione stipendiale e rilevazione presenze) dallo schema di convenzione del MEF, a condizioni economiche più vantaggiose rispetto a quelle dello stesso Ministero. Tale opzione ha consentito di realizzare una minor spesa di circa 10.000 € su base annua;

- data attuazione al novellato art. 53 D.Lgs 165/2001, modificato dalla L. “anticorruzione” n. 190/2012, in materia di incarichi extra-istituzionali autorizzati ai dipendenti, con l’invio telematico, nel rispetto della tempistica prescritta, delle prescritte comunicazioni al Dipartimento della Funzione Pubblica.

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

Come previsto dalla Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2013-2015 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 2013, 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, così come per gli esercizi precedenti, 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.

Altre attività svolte all'interno del programma nel corso del 2013 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, in previsione anche dell'adesione alla sperimentazione dei nuovi regimi contabili previsti dal D.Lgs. 118/2011, attivata a partire dal 1.1.2014 (come da deliberazione della Giunta Comunale n. 252 del 24.9.2013);
- 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 2012 previsto dall'art. 198 del Tuel, con deliberazione n. 193 del 25.6.2013;
- 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. 316 del 7.11.2013.

### **SETTORE ECONOMATO GESTIONE PATRIMONIO GESTIONE PATRIMONIO**

Nel corso dell'anno 2013, in ottemperanza alle disposizioni del Regolamento Regionale n. 1/2004, questo Settore ha elaborato il canone ERP 2013 per tale canone non si è proceduto all'anagrafe utenza giacché la stessa viene effettuata biennialmente come da deliberazione di Giunta Comunale.

Sono state valutate le revisioni di canone di locazione esclusivamente per i casi di peggioramento della situazione economica del nucleo familiare, intervenuta e comunicata tra le due anagrafi, ai sensi art. 31 L.R. 27/2009.

Sono state emesse le bollette relative alle spese di gestione al 31/12/2013 ed effettuati i solleciti relativi agli insoluti per tutti i canoni di locazione e spese di gestione non ancora versate al 31/12/2013.

Nel corso anno 2013 sono stati emessi i canoni di locazione di tutti gli alloggi erp,box, posti auto e altri immobili ad uso commerciale. Sono stati gestiti circa 250 contratti di alloggi ERP e n. 100 contratti box /posti auto.

### **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 centrali di committenza regionale, ai sensi art 33 Dlgs 263/2006 :
3. cancelleria varia

#### **adesione a mercato elettronico Mepa**

1. fornitura sacchi rifiuti;
2. blocchetti ricevute;
3. calcolatrici;
4. stampati intestati in cartoncino;
5. timbri e numeratori datari;
6. consumabili per macchina ciclostile;
7. cancelleria varia extra, non compresa nella cancelleria centrale committenza regionale;
8. telefoni per uffici;

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

- Fornitura tickets restaurant
- Stampati generici non inclusi nella cancelleria
- Noleggio biancheria militari elezioni comunali
- Servizio pulizia disinfezione riordino seggi elettorali
- Lavaggio tende comunali
- Faldoni per archivio
- Servizio pulizia disinfezione stabile Ex Cariplo
- Lavaggio tende uffici comunali
- Fornitura libri per uffici
- telefoni da tavolo per audiolesi
- medicinali per pronto soccorso uffici

#### **Procedura aperta sotto soglia comunitaria**

- Concessione servizio bar biblioteca procedura aperta

#### **Procedura aperta sopra soglia comunitaria**, ai sensi d.lgs 163/2006

- Collocamento programma assicurativo: l'affidamento dei servizi assicurativi è stato effettuato mediante procedura aperta, divisa in sette lotti per ogni ramo assicurativo.

Sono stati collocati solo n. 4 lotti : infortuni, tutela legale, RC patrimoniale , Kasko personale in missione.

Non sono stati aggiudicati i rami All Property, All risk opere d'arte, RC auto.

**Aste pubbliche:**

- la cessione immobili di proprietà Comunale - Asta per la vendita di immobili comunali divisa in 39 lotti, un lotto per ogni immobile da alienare.  
asta deserta;
- cessione delle titolarità di n. 2 farmacie comunali- asta divisa in due lotti :  
lotto 1 farmacia comunale di via Verdi  
lotto 2 farmacia comunale Via Visconti  
ceduto il lotto n. 1  
lotto 2 deserto

## **PROGRAMMA: GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

Nel corso del 2013, con D.L. n. 102/2013 e il D.L. 133/2013 è stato abolito definitivamente il pagamento della prima rata IMU che era stato momentaneamente sospeso dal D.L. n. 54 del 21 maggio 2013.

A seguito delle modificazioni apportate all'Imposta Municipale Propria, per l'anno 2013, si è reso necessario l'adeguamento dei servizi informativi per l'utenza attraverso l'inserimento nel sito Internet di tutta la modulistica e di tutte le informazioni necessarie per la gestione dell'imposta, l'aggiornamento dell'informativa IMU da distribuire all'utenza e l'adeguamento del programma informatico di gestione dell'IMU.

Il gettito ICI recuperato nell'anno 2013 per effetto dell'attività di accertamento sulle annualità arretrate è stato di Euro 669.001,17, frutto principalmente dell'attività di controllo sulla verifica degli immobili in locazione finanziaria al fine di avere un quadro aggiornato, completo e corretto delle unità immobiliari e per recuperare l'eventuale imposta non versata dalle società di leasing o dalle società locatarie. Questo controllo ha portato ad un'emissione di avvisi di accertamento ICI per gli anni dal 2008 al 2011 di € 310.000,00 .=

Inoltre l'ufficio ha continuato con l'inserimento in banca dati Urbi di circa n. 200 riferimenti catastali, non collegabili alla banca dati catastale per il controllo delle rendite dichiarate.

## **TARES**

L'art. 14 del Decreto Legge 6 dicembre 2011, n. 201 (convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 2011, n.214) ha istituito a decorrere dal 01.01.2013 un nuovo tributo, denominato Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) in sostituzione sia della TARSU che della TIA a copertura dei costi di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati agli urbani e dei costi relativi ai servizi indivisibili dei comuni stabilendo condizioni, modalità e obblighi strumentali per la sua applicazione. Il Comune ha provveduto nell'anno 2013 con atto di C.C. n.17 del 18.04.2013 alla predisposizione del regolamento all'individuazione del metodo di calcolo, quindi approvazione del Piano Finanziario e delle tariffe.

La Cernusco Verde srl anche per l'anno 2013 ha continuato il controllo delle utenze domestiche e non domestiche emettendo avvisi per un totale di € 180.312,98.=

## **TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE**

Anche per l'anno 2013, l'Aipa ha continuato il servizio di riscossione e accertamento della tassa occupazione aree pubbliche .

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

Nell'anno 2013 il gettito relativo alla TOSAP, relativo alle occupazioni permanenti e temporanee, è stato di € 219.812,80.

## **IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

Per l'anno 2013 l'Aipa ha effettuato la riscossione dell'Imposta comunale sulla pubblicità.

Il gettito dell'anno 2013 è stato di € 406.848,85

## **PROGRAMMA: GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

Vedasi programma Ufficio Tecnico

### **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, mediante i seguenti Settori e Servizi:

#### **GARE ED APPALTI**

Oltre a svolgere la imprescindibile attività di segreteria per l'intera area e a servizio di staff al Direttore di Area, questo settore svolge:

- Attività inerente le procedure per gare e appalti di LL.PP.che di Pianificazione e gestione del territorio, servizi e forniture per tutti i settori ed uffici dell'area, ed inoltre anche per la Polizia Urbana e per le competenze relative alla gestione degli automezzi, sia comunali che per la Protezione Civile.
- Deposito atti urbanistici, pubblicazione piani urbanistici;
- Gestione parco macchine automezzi comunali;
- Redazione bilancio annuale e pluriennale per l'intera Area.
- Supporto al coordinamento dell'intera Area tecnica per la stesura dell'elenco annuale e del programma triennale opere pubbliche, bilancio di gestione annuale e triennale, variazione di bilancio, in coordinamento con il direttore d'area; inoltre predisposizione con il Direttore di Area delle previsioni di Bilancio, delle variazioni e costante monitoraggio dei capitoli di spesa assegnati.
- Collaborazione per lo svolgimento di tutte le attività di programmazione, progettazione e realizzazione e comunque correlate, a supporto dell'attività svolta dal direttore d'Area.

#### **OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONI**

- Attività di progettazione e realizzazione opere pubbliche ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 (Codice degli appalti di Servizi, lavori e forniture), con riferimento alle **Opere di Urbanizzazione Secondaria** come di seguito elencate: asili nido e scuole materne, scuole dell'obbligo nonché strutture e complessi per l'istruzione superiore all'obbligo, mercati di quartiere, presidi per la sicurezza pubblica, delegazioni comunali, impianti sportivi di quartiere, aree verdi di quartiere, centri sociali e attrezzature culturali e sanitarie, cimiteri. Sono altresì ricomprese le opere, le costruzioni e gli impianti destinati allo smaltimento, al riciclaggio o alla distruzione dei rifiuti urbani, speciali, pericolosi, solidi e liquidi.

- Inoltre è compresa l'attività di progettazione e realizzazione opere pubbliche ai sensi del D.Lgs. n. 163/2006 (Codice degli appalti di Servizi, lavori e forniture), con riferimento alle **Opere di Urbanizzazione Primaria**, compresa quella inerente la viabilità e quindi per : fognature, rete idrica, rete di distribuzione dell'energia elettrica e del gas, cavedi multiservizi e cavidotti per il passaggio di reti di telecomunicazioni, pubblica illuminazione, spazi di verde attrezzato, ivi compreso il relativo arredo urbano, rogge, canali e corsi d'acqua superficiali;
- Attività di manutenzione (ordinaria e straordinaria) stabili del patrimonio comunale (scuole, biblioteca, case comunali, centri sportivi, caserma ecc.);
- Attività tecnica per erogazione servizi cimiteriali;
- Acquisizione al patrimonio comunale di beni immobili e predisposizione degli atti di espropriazione aree per realizzazione opere pubbliche , ivi compresi gli atti e relative procedure inerenti l'edilizia economica popolare);
- Attività di progettazione e manutenzione ordinaria e straordinaria del verde soprasuolo stradale di vie, piazze e di arredo urbano e parchi e giardini comunali;
- Attività di manutenzione ordinaria e straordinaria fognature e illuminazione;
- Attività di coordinamento fra vari Enti gestori del servizio di illuminazione, fognatura, acqua potabile e telefonico.
- Realizzazione di progetti di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione secondaria esistenti, compresa l'ERP, laddove la loro realizzazione si renda necessaria per adeguamento ed attuazione delle misure preventive e protettive negli immobili e degli impianti sportivi di proprietà comunale ai sensi del dlgs n. 81/2008 (ex 626/94) e s.m.i;

## **ENERGIA**

- \_ redazioni di programmi, verifiche di misure di sicurezza ai sensi del D.lgs.81/2008;
- \_ adeguamento ed attuazione delle misure preventive e protettive negli immobili ed impianti sportivi comunali in materia di sicurezza ai sensi del D.lgs.81/2008;
- \_ approntamento opere provvisoriale ed eventi particolari quali manifestazioni comunali, predisposizione servizio elettorale, seggi e tabelloni;
- \_ interventi nel campo energetico.

## **VIABILITA'**

- Progettazione e realizzazione opere di viabilità;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria strade, segnaletica stradale orizzontale e verticale;
- Sistema sicurezza del territorio T.V.C.C. telecamere (videosorveglianza);
- Unità di intervento (operai).

## **MOBILITA', TRASPORTI, NUOVE TECNOLOGIE**

- verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità del servizio del trasporto pubblico locale e trasporto scolastico, atti necessarie per la gestione ed implementazione del servizio;
- attività di pianificazione per i seguenti progetti: piano della mobilità, piano dei parcheggi, piano particolareggiato della circolazione.
- attività di pianificazione e attuazione del controllo telematico degli accessi (ivi compresa la realizzazione della rete e delle attrezzature necessarie per l'utilizzo del sistema, in

collaborazione con il settore OPM, il servizio VIA e con la PL, restando la gestione in capo alla PL );

- attività di pianificazione che comprende la tenuta dei rapporti con gli Enti Territoriali contermini e sovraordinati e lo sviluppo delle attività di pianificazione concertate con detti Enti principalmente per gli aspetti relativi alla viabilità ed alle reti( es PTCP);
- attività di coordinamento con gli Enti esterni e sovraordinati relativamente alla pianificazione della vie d'acqua del naviglio della Martesana ( es. Navigli Scarl, Regione, Provincia);
- attività di programmazione relativa ai parcheggi gestiti da concessionari o da municipalizzate;
- adeguamento ed implementazione e completamento della rete informatica comunale, sia per la parte hardware che software ivi comprese le procedure atte a garantire l'affidabilità e la sicurezza del Sistema Informatico Comunale (S.I.C.); comprensivo della pianificazione del servizio WI-Fi.
- gestione sotto il profilo tecnico della attività di programmazione e realizzazione degli impianti pubblicitari di vario tipo e genere da posizionarsi sul territorio comunale,
- sviluppo nuove tecnologie, principalmente per quelle che utilizzano lo strumento informatico per la loro gestione, anche in conseguenza dello sviluppo del SIC;
- collaborazione alla predisposizione del Piano urbanistico del posizionamento degli impianti destinati alle pubbliche affissioni, gestione convenzioni per l'installazione di mezzi pubblicitari derivanti da Progetti particolareggiati promossi dall'Amministrazione Comunale;

## **URBANISTICA E CATASTO**

- attività di programmazione e pianificazione territoriale degli interventi privati e di iniziativa pubblica di edilizia economica popolare;
- istruttoria e formazione di piani urbanistici, piani di lottizzazione, piani di recupero, programmi integrati di intervento, varianti al P.G.T, piano casa, piano cave (per la parte di pianificazione), piano localizzazione di impianti per telecomunicazioni (telefonia cellulare, per la sola parte urbanistica),
- catasto (per la parte tecnico-gestionale) e gestione del Sistema Informativo Territoriale Integrato (SIT).
- attuazione del Piano di Governo del Territorio, anche mediante la stesura dei regolamenti attuativi.
- attività di coordinamento e gestione, fornitura ed effettuazione di adempimenti previsti alla procedura complessiva relativa alla vigilanza e al monitoraggio del completo e corretto adempimento degli obblighi convenzionali assunti dalle parti (Comune e Operatori) in sede di adozione, approvazione ed attuazione dei Piani attuativi del PGT con riferimento alla realizzazione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria (quale scomputo oneri od obbligazione aggiuntiva).
- nello svolgimento della procedura sopracitata, effettua l'attività di sollecitazione e controllo della attività dei servizi VIA e OPM che fungono da strutture operative per gli endoprocedimenti relativi alla programmazione, progettazione, realizzazione e collaudo delle opere, anche in termini di rispetto dei tempi, degli importi e della qualità delle opere realizzate;
- acquisizione al patrimonio comunale di beni immobili e predisposizione degli atti di espropriazione delle aree per gli interventi inerenti l'edilizia residenziale pubblica nonché quelli connessi con l'attuazione delle convenzioni urbanistiche.

- attività connessa con la trasformazione del diritto di superficie, ivi compresa la definizione della avvenuta acquisizione delle aree PEEP, anche in vista della chiusura del suddetto CIMEP;
- gestione dello sportello catasto comunale e del Catasto a livello locale (per la parte tecnico-gestionale), cura i rapporti e gli adempimenti connessi con lo sportello sovracomunale, attua il Sistema Informativo Territoriale Integrato (SIT).
- redazione di certificati di destinazione urbanistica, rilascio di certificazioni relative alla idoneità alloggiativa, rilascio di certificazioni relative ai requisiti soggettivi per l'edilizia residenziale pubblica;
- la stesura Programma Triennale delle Opere Pubbliche eseguite in ambito convenzionale da Operatori Privati (cd P.O.P. Operatori);
- svolgimento di tutte le attività di programmazione, progettazione e realizzazione e comunque correlate, a supporto dell'attività svolta dal direttore d'Area, per il coordinamento generale dei progetti aventi valenza di pianificazione di interesse trasversale ai settori e ai servizi.

## **GESTIONE DEL TERRITORIO**

La posizione in oggetto presidia i seguenti principali ambiti: Controllo della attività edilizia (Edilizia privata), Servizio Commercio, Servizio Ecologia (igiene ambientale), effettuando, in dettaglio:

per le competenze relative al Servizio **Edilizia Privata**

- attività di istruttoria ed esame di pratiche edilizie per permessi di costruire e DIA, anche conseguenti a Piani di Lottizzazioni, Piani di recupero, PII, Piani Particolareggiati piani attuativi del PGT in genere, SCIA, ecc.;
- attuazione del Piano di Governo del Territorio, mediante la stesura dei regolamenti attuativi, in collaborazione ad altro personale dell'Area tecnica,
- In coordinamento con il servizio URB, fornisce i pareri ed effettua gli adempimenti previsti quali suoi compiti dalla procedura complessiva relativa alla vigilanza e al monitoraggio del completo e corretto adempimento degli obblighi convenzionali assunti dalle parti (Comune e Operatori) in sede di adozione, approvazione ed attuazione dei Piani attuativi del PGT con riferimento alla realizzazione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria (quale scomputo oneri od obbligazione aggiuntiva), restando la responsabilità del procedimento inerente le convenzioni urbanistiche a carico del servizio URB;
- sviluppo delle convenzioni relative a permessi di costruire convenzionati e controllo del corretto adempimento degli obblighi convenzionali assunti dalle parti;
- previsione dell'entità dei contributi di urbanizzazione da effettuarsi in sede di Bilancio preventivo, monitoraggio dell'andamento di tale entrata, con produzione di report mensile aggiornato, inserimento dei dati nelle apposite tabelle di controllo dei piani attuativi, nonché attività connesse con l'utilizzo di quote predestinate per Legge (es: quota per enti religiosi);
- rapporti con i cittadini per attività di attestazione e certificazione (certificati di destinazione urbanistica quando non connessi con le D.di A. del P.G.T. , di agibilità, ecc. al pubblico ed a professionisti);
- attività di controllo e vigilanza sulle trasformazioni del territorio, svolto in collaborazione con la Polizia Locale;
- attività di autorizzazione e controllo dei procedimenti relativi agli impianti ascensore e montacarichi negli edifici;
- notificazione degli atti con firma degli stessi, ai sensi dell'art.12 della L 890 del 1982 e smi,

- istruttoria e rilascio di certificazioni relative all'ottenimento di contributi regionali per l'abbattimento delle barriere architettoniche negli edifici privati

per le competenze relative al **Servizio Commercio**

- gestione dello Sportello Unico per le attività produttive;
- notificazione degli atti con firma, ai sensi dell'art.12 della L 890 del 1982;
- vidimazioni annuali ed attestazioni in materia di commercio previste da LR 15 del 2000
- coordinamento della redazione di atti regolamentari e normativi connessi con l'attività del servizio Commercio

per le competenze relative al **Servizio Ecologia** (igiene ambientale)

- attività di controllo economico, di efficacia ed economicità del servizio in concessione per la raccolta e smaltimento rifiuti; nel merito la posizione in oggetto presidia i rapporti tecnico-gestionali con le società municipalizzate esistenti laddove le stesse forniscono all'Ente prestazioni di servizi inerenti l'igiene ambientale, assicurando il controllo sul corretto svolgimento dei servizi assegnati, inoltre fornisce ogni elemento, informazione ed elaborazione relativa alla elaborazione di quanto connesso con la procedura di affidamento dei servizi pubblici di rilevanza economica prevista nel 2012, relativamente ai seguenti servizi: igiene ambientale.
- attività e procedimenti conseguenti al controllo (effettuato dai verificatori incaricati dalla Provincia) relativamente alla sicurezza degli impianti autonomi per produzione calore e acqua calda sanitaria degli alloggi privati o di ERP;
- attuazione del piano per la localizzazione di impianti per telecomunicazioni (telefonia cellulare), ivi compresa la successiva attività di predisposizione delle convenzioni con gli operatori;

## **STRUTTURA TECNICA PER IL PAESAGGIO**

Questa struttura, svolge, in staff al Direttore d'Area , e in modo indipendente dai settori Urbanistica e Gestione del Territorio, una serie di attività volte ad assicurare lo svolgimento delle funzioni delegate in materia di paesaggio dalla Regione Lombardia.

Relativamente all'attività di individuazione di ambiti di particolare valore paesaggistico, la Regione ha insediato fin dalla fine degli anni '70 le Commissioni provinciali per le bellezze naturali, previste dalla legge 1497/1939, che nel periodo intercorrente fra il 1977 e il 2010 hanno deliberato un notevole numero di dichiarazioni di notevole interesse pubblico delle quali ben 110 sono state definitivamente approvate con specifico atto amministrativo. Già dal 1985 con la legge regionale 57 era previsto che i cosiddetti decreti di vincolo fossero corredati da criteri di gestione per orientare la valutazione dei progetti di intervento da parte dei progettisti e delle amministrazioni delegate al rilascio di autorizzazioni paesaggistiche; questo modello è stato assunto come riferimento fondamentale per la miglior gestione del patrimonio paesaggistico dal Codice.

Gli esempi di maggiore completezza allo stato attuale sono costituiti dal vincolo della parte milanese dei navigli Grande e Pavese (D.P.G.R. 30.12.1994) e dal vincolo del naviglio Martesana (D.G.R. 01.08.2006, n. 8/3095), che interessa direttamente il territorio comunale .

A seguito dell'ingente incremento dei territori vincolati dovuto alla legge "Galasso" nel 1985 e al conseguente aumento delle pratiche di autorizzazione, la Regione Lombardia, dopo un lungo periodo di gestione diretta, emana da L.R. n.18/97 al fine di coinvolgere gli Enti locali nell'attività del controllo delle trasformazioni dell'assetto paesaggistico dei 22 rispettivi territori. La subdelega di questa competenza avviene in modo progressivo, inizialmente riguarda solo interventi di modesta entità, alla fine degli anni '90 il processo si completa, alla Regione rimangono in carico solo alcune categorie di interventi strategici, la maggior parte delle competenze autorizzative viene attribuita ai comuni e alle Province.

La legge regionale n. 12/2005 di governo del territorio recepisce in modo definitivo questo quadro di attribuzione di competenze.

La Regione ha associato al programma di subdeleghe alcune iniziative di accompagnamento finalizzate a stabilire continuità tra la gestione regionale e quella locale. Di queste si ricordano in particolare le seguenti:

- l'obbligo di integrare le commissioni edilizie con **esperti ambientali** che specificamente possano valutare l'impatto paesistico dei progetti di trasformazione;

attualmente sono sostituite dalla Commissioni per il Paesaggio previste dal Codice dei beni culturali e del paesaggio D.lgs. n.42/2004 e s.m.i.

- la pubblicazione e la capillare distribuzione di **criteri** per la gestione delle competenze subdelegate attenti a fornire strumenti per una corretta attività amministrativa (facsimile di atti autorizzativi), ma soprattutto ad indicare un percorso di valutazione del progetto fornendo, anche, un repertorio di schede di descrizione dei fondamentali caratteri paesistici, della loro vulnerabilità e della gamma degli interventi compatibili con la loro conservazione; l'aggiornamento della prima edizione del 1996 è stata deliberata dalla Giunta regionale nel 2006 (dgr 15/03/2006, n. 8/2121) ;

- **corsi** di formazione per gli esperti ambientali.

Ai sensi della Legge regionale 11 marzo 2005, n. 12, art. 81, comma 1 "*Ogni ente locale titolare, ai sensi dell'articolo 80, di funzioni amministrative riguardanti l'autorizzazione paesaggistica e l'irrogazione delle relative sanzioni, istituisce e disciplina una commissione per il paesaggio avente i requisiti di organizzazione e di competenza tecnico-scientifica dettati dalla Giunta regionale*", il Comune di Cernusco ha provveduto nel 2008 alla costituzione della Struttura tecnica del Paesaggio composta da personale specificatamente destinato anche se principalmente impegnato in altri settori e servizi dell'area tecnica e, conseguentemente alla nomina della Commissione del Paesaggio che ha definitivamente sostituito la Commissione edilizia integrata abrogata con la variante al regolamento edilizio approvato nel 2008.

L'organizzazione interna così strutturata ha consentito al ns. Ente il definitivo riconoscimento da parte della Regione, in attuazione del D.lgs. n.42/2004 e s.m.i., del riconoscimento quale Ente subdelegato ad esercitare le funzioni paesaggistiche.

Il vigente PGT nel recepire l'attuale perimetro del vincolo paesaggistico del Naviglio Martesana ha individuato nuove aree sulle quali estendere il predetto vincolo, il cui riconoscimento dovrà essere proposto alle Commissioni provinciali specifiche istituite c/o la Regione.

Oltre a quanto sopra, il personale addetto si occupa anche di altre tematiche riconducibili in senso più lato al Paesaggio, e specificatamente:

- procedura per la gestione del PLIS delle Cave Est, del quale Cernusco è comune capofila;
- tutela dell'ambiente, coordinamento con Enti preposti per controllo e presidio delle attività estrattive in essere, attività volta alla approvazione del piano d'ambito relativo di piano cave provinciale, per la parte di mitigazione e gestione, in collaborazione con il Servizio URB per la parte urbanistica del suddetto piano, nonché controllo delle attività di bonifica, per la quanto attiene alla competenza del Comune.

## **I PROGRAMMI E I PROGETTI**

I programmi e i progetti sono 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, Sit 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 uno dei principali progetti della Direzione d'area per il 2013.

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 infatti strategico per assicurare il rispetto dei tempi e dei costi da parte di tutti soggetti interessati alle stesse opere.

Nel corso dell'anno 2013, l'azione amministrativa è stata rivolta al completamento delle numerose opere pubbliche realizzate nel periodo 2011-2012, e alla realizzazione di un limitato numero di opere pubbliche di manutenzione straordinaria e ristrutturazione per l'anno 2013, restando nella programmazione triennale quelle di maggiore impegno, anche in considerazione delle limitazioni poste al Bilancio dell'Ente dal rispetto del patto di stabilità interno per 2013.

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, entro la fine dell'anno sono state concluse le opere relative all'edificio che comprende i 30 alloggi residenziali, il Centro Diurno Anziani e la Sede Associazione, nonché la Sala Polivalente oggetto dell'ultima perizia di variante. Si veda inoltre anche la relazione del programma n° 6

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

Parallelamente, nell'ambito dei progetti relativi ai Contratti di Quartiere II sono state concluse le opere del 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, oggetto di uno degli interventi mirati ai Contratti di Quartiere II. Le opere sono iniziate nel Dicembre del 2011 e sono state completate per tutti gli ambiti previsti.

#### **CENTRO SPORTIVO BUONARROTI**

Facendo seguito agli interventi che sono stati eseguiti nel corso degli ultimi anni, anche nel 2013 sono state previste opere per la riorganizzazione del Centro Sportivo in questione.

Tali interventi hanno come obiettivo di 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 quindi approvato il progetto preliminare e successivamente, nel 2014, dovendosi sottostare al patto di stabilità, si approverà 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 2014 .

#### **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.

- 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 quarto anno di gestione (stagione 2011-2012) il consumo in mc di gas è stato di 713.600 mc, in ragione dell'avvenuta estensione del servizio ad alcuni altri edifici.

**AFFIDAMENTO ALLA SOC.RETE DI SPORTELLI PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE S.C.A.R.L. DEL SERVIZIO FINALIZZATO A TUTTE LE ATTIVITÀ NECESSARIE PER L'ACQUISIZIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DI PROPRIETÀ ENEL SOLE ED ALLA REDAZIONE DELLO STUDIO DI FATTIBILITÀ SULLE OPZIONI DELLA FUTURA GESTIONE DEL SERVIZIO,**

Nell'ambito degli interventi sulla gestione dell'illuminazione pubblica sono proseguite le valutazioni 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.

Per concretizzare quanto sopra 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 Consiglio di Stato n°8231/2010 ha affermato che "il servizio di illuminazione delle strade comunali ha carattere di servizio pubblico locale"

La richiamata qualificazione del servizio di illuminazione pubblica quale "servizio pubblico locale" comporta, in assenza di una specifica normativa di settore, la diretta applicazione delle disposizioni di carattere generale oggi racchiuse nell'art.4) del D.L.138/2011, convertito in L.148/2011 e successivamente modificato prima dalla L.183/2011 e poi dal D.L. 1/2012, convertito in L. 27/2012, che individuano le modalità di affidamento e gestione dei servizi pubblici locali.

Tali disposizioni rappresentano il risultato finale di una lunga e complessa evoluzione normativa, le cui tappe fondamentali sono state:

- Art.113 del D.Lgs. 267/2000 (cd. TUEL);
- Art. 23-bis del D.L. 112/2008 e s.m.i.;
- Referendum abrogativo del 12-13 Giugno 2011

La disciplina vigente è regolamentata dall'art.4) del D.L.138/2011. Rispetto alle precedenti disposizioni appena citate, l'attuale normativa – in via generale – indirizza verso la “liberalizzazione” dei servizi pubblici locali, compatibilmente con le caratteristiche di universalità e accessibilità del servizio.

L'art.6) della legge 24 dicembre 1993 n°537, ha introdotto il divieto di rinnovo tacito dei contratti delle pubbliche amministrazioni per la fornitura di beni e servizi; le stesse, qualora ugualmente rinnovate o prorogate, dovranno essere considerate affette da nullità per contrasto con norma imperativa.

La convenzione che regola i rapporti fra il Comune di Cernusco sul Naviglio ed Enel Sole aveva decorrenza nel giugno 1973 ed era di durata triennale. Sulla base delle normative vigenti che vietano rinnovi e proroghe tacite, la convenzione deve considerarsi decaduta sotto ogni profilo sia giuridico che amministrativo.

La scadenza o declaratoria di nullità o l'annullamento d'ufficio delle convenzioni concluse in violazione dei principi dell'evidenza pubblica, comporta la necessità di affrontare la problematiche inerente la proprietà degli impianti che necessariamente devono essere considerati strumentali all'esercizio di un servizio pubblico.

Gli Enti Locali, in base al D.P.R. n°902/1986 hanno la facoltà di riscattare la proprietà degli impianti di illuminazione pubblica, facoltà riconosciuta dall'ordinamento al fine di garantire al Comune la possibilità di individuare, attraverso una gara pubblica, il soggetto migliore cui affidare la gestione del servizio mediante concessione.

La titolarità della proprietà dell'impianto in capo all'Ente appaltante, tuttavia, comporta delicati problemi connessi alla determinazione del loro valore, onde remunerare l'ente gestore uscente, nonché ricadute di ordine pratico riferite all'esatta conoscenza degli impianti stessi, elemento di notevole impatto anche ai fini della determinazione dell'importo da pagare a base d'asta.

Il decreto-legge n°1/2012, convertito nella legge n°27/2012, al comma 6) dell'art.25) ha precisato che i concessionari e gli affidatari di servizi pubblici locali, a seguito di specifica richiesta, sono tenuti a fornire agli Enti Locali che decidono di bandire la gara per l'affidamento del relativo servizio, i dati concernenti le caratteristiche tecniche degli impianti e delle infrastrutture, il loro valore contabile di inizio esercizio, secondo parametri di mercato, le rivalutazioni e gli ammortamenti e ogni altra informazione necessaria per definire i bandi.

Enel Sole ha rispettato l'adempimento di legge, fornendo in data 17/08/2012 il valore contabile di inizio esercizio. Tuttavia, Enel Sole non lo riconosce quale valore di cessione di proprietà e, in ogni caso, tale valore va sottoposto ad una verifica di congruità da parte del Comune.

Nella maggior parte dei casi, i punti luce di proprietà Enel Sole sono obsoleti e fuori norma, talora, a parere dei Comuni, anche per carenze manutentive determinate da parte di Enel nel corso degli anni.

Ravvisata la necessità di conferire un servizio finalizzato alla redazione di tutte le attività necessarie per:

- 1) l'acquisizione in proprietà degli impianti di illuminazione pubblica di proprietà Enel Sole,;
- 2) valutazione, da un punto di vista tecnico ed economico delle possibili opzioni perseguibili nelle modalità di organizzazione del servizio di pubblica illuminazione e nel relativo modello gestionale;
- 3) Verifica degli aspetti tecnico economici e contrattuali dell'attuale contratto di fornitura di energia elettrica sottoscritto tramite Consip e monitoraggio dei consumi di energia elettrica delle utenze comunali;

considerato che il Comune di Cernusco ha aderito in qualità di Socio a Infoenergia S.c.a.r.l., la rete di Sportelli per l'Energia e l'Ambiente promosso dalla Provincia di Milano;

- Infoenergia è una Società a totale partecipazione pubblica costituita fra la Provincia di Milano, la Provincia di Monza Brianza e le Amministrazioni Comunali dei loro territori ed opera ai sensi dell'Art. 13 D.L. 223 del 4 Luglio 2006, convertito con modificazioni nella Legge 248/2006 (società strumentali cd in house);

- l'Art. 3 dello Statuto di Infoenergia prevede che "la Società Consortile, con esclusione di qualsiasi scopo di lucro, opera nel settore dei servizi energetici integrati in modo esclusivo ed ha per oggetto la definizione e realizzazione concreta di azioni miranti a migliorare la gestione della domanda di energia mediante la promozione dell'efficienza energetica, a favorire un migliore utilizzo delle risorse locali e rinnovabili ed a migliorare la protezione dell'ambiente esclusivamente a favore dei soci. In tale ambito la Società Consortile persegue finalità di pubblico interesse e coopera con le competenti autorità, fornendo ai soci servizi di supporto tecnico per l'attuazione delle loro politiche energetico-ambientali nonché per lo svolgimento delle inerenti funzioni amministrative;

Si è provveduto ad affidare, ad Infoenergia, in quanto Società pubblica in house partecipata anche dal Comune di Cernusco Sul Naviglio, alla Soc. Rete di Sportelli per l'Energia e l'Ambiente S.c.a.r.l., il servizio finalizzato a tutte le attività necessarie per l'acquisizione degli impianti di illuminazione pubblica di proprietà Enel Sole ed alla redazione dello studio di fattibilità sulle opzioni della futura gestione del servizio.

Inoltre si è anche affidata la verifica del contratto e monitoraggio fatture consumi elettrici.

**Il progetto è descritto anche nel programma n° 15**

## **RISTRUTTURAZIONI DI EDIFICI COMUNALI**

**Villa Alari:** nel 2009 si è proceduto al concretizzare le condizioni per il futuro utilizzo della Villa Alari prevedendo l'acquisizione delle ali laterali della villa stessa, (piano terra) in corso di ristrutturazione.

Nel 2013 si è proseguito nella ricerca di un partner anche privato che, mediante la stipula di un convenzionamento di durata opportuna , potesse 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.

La situazione di crisi generale degli investimenti immobiliari non ha portato al reperimento di un soggetto in grado di formulare un serio planning progettuale e finanziario.

Per il 2014 si valuteranno tutte le possibilità di acquisizione di contributi pubblici per iniziare la progettazione degli interventi di ripristino statico delle coperture e di restauro delle facciate.

### **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 2017, 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) deve essere operativo per l'anno scolastico 2017-2018, fatti salvi i necessari aggiornamenti del fabbisogno scolastico.

Per il 2013 il blocco degli investimenti dovuto al patto di stabilità interno ha impedito di programmare le attività di progettazione ed affidamento dei lavori, che verrà rivalutata nel 2014.

### **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 è in corso di predisposizione tutta la documentazione necessaria per le relative gare per l'affidamento dei servizi, con il nuovi sistemi di gestione, che prevedono 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 provvederà 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.<sup>11</sup>

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 già ampiamente trascorsa (31 marzo 2012, ai sensi dell'art. 4, comma 32, lett. a, del d.l. n. 138/2011), l'azione della AC si è sviluppata nel 2013 tenendo conto dell'incertezza normativa sopradescritta.

## **SERVIZIO MOBILITA', TRASPORTI E NUOVE TECNOLOGIE**

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

Nel corso del 2013 si è proseguita l'attività di attivazione dei programmi mancanti, ma si è anche colta l'occasione per studiare l'interazione tra le diverse aree dei servizi comunali, che ha dato il via all'inizio dell'impostazione di nuove modalità operative intersettoriali.

Nel dettaglio la situazione attuale è la seguente:

- Per decisione degli uffici interessati, si è deciso di rimandare l'attivazione di alcune parti dell'applicativo; per esempio l'ufficio personale; ad oggi non si dispone di una data certa sulla partenza, né se il modulo verrà utilizzato. La decisione persiste al 31.12.2013
- Gestione delle segnalazioni dei cittadini: legata ai servizi on line: non ancora attivata.. Il processo è stato testato e funziona. A breve verrà pubblicato come servizio on-line.
- Attivazione work-flow documentale trasversale per tutti gli uffici . E' stato attivato per gli uffici che più ne sentono la necessità, quali l'ufficio tributi, ragioneria e servizi scolastici.
- Contabilità, bilancio, controllo di gestione. La partenza è avvenuta nel gennaio 2013 con qualche problema; ora il servizio è a completo regime e sono state ridistribuite anche alcune mansioni agli uffici di competenza, grazie agli automatismi inseriti dal sistema, che dovrebbero con il tempo sgravare il servizio ragioneria da alcune incombenze (quali la verifica dei pagamenti dei servizi scolastici, la liquidazione delle fatture che vengono collegate ai creditori, in modo da avere la situazione aggiornata a disposizione di tutti gli utenti e da poter già essere conformi con la normativa che impone alle PA di rendicontare i flussi dei pagamenti. La contabilità è ora collegata anche con gli atti in modo da avere gli impegni di spesa direttamente collegati .
- Gestione contratti. L'attività che prevedeva l'implementazione secondo i canoni dell'Ente, iniziata nell'ottobre del 2011, si era interrotta su richiesta degli uffici interessati. Ora la parte di sviluppo è stata terminata e si deve avviare l'attività di formazione con gli uffici. La tempistica prevede di arrivare a pieno regime per gennaio 2014. La formazione è stata per l'ufficio Gare e Contratti che è partita con l'utilizzo completo. Gli altri uffici sono stati attivati per quanto di competenza (invio all'autorità di vigilanza) ed i dati vengono pubblicati sul sito istituzionale.
- Gestione servizi a domanda individuale (servizi scolastici, sociali, gestione affitti sale comunali ecc.). Sono stati predisposti già in uso per il back office. Sono pronti per essere disponibili on-line, ma gli uffici non sono ancora partiti.
- Servizi on-line: una prima fase è già stata attivata nel novembre 2011 ed altri sono stati attivati nel 2012. Nel 2013 è stata attivata la pubblicazione ai sensi dell'ex-art. 18 del D.L. 83/2012. Per l'attivazione della piattaforma, non si è ancora riusciti ad avere i documenti dalla banca interessata per poter effettuare il pagamento della quota per l'attivazione. Non appena sarà possibile si procederà all'attivazione.
- Gestione informatizzata della procedura di "Cessione Fabbricato" : da un'analisi approfondita con gli uffici della Polizia Locale e stante la modifica della normativa che non impone più l'obbligo di alcune comunicazioni, si è deciso di non procedere con l'integrazione dei dati della prefettura.

## **Attivazione Geoportale per servizi cartografici a pagamento**

Responsabile Unico del Procedimento :ing.Marzia Bongiorno

Il progetto è stato avviato e completato in quanto tutti gli applicativi sono stati attivati. E' necessario reperire una risorsa umana da dedicare prevalentemente allo sviluppo del progetto, che prevede l'implementazione dei dati forniti dai professionisti per aggiornare le cartografie. Le risorse economiche possono essere generate dai importi da versarsi per accedere al sistema , da parte dei professionisti, con apposita tariffa da definire . Al momento, a causa del blocco della possibilità di acquisizione risorse umane, deve trovare soluzione mediante interventi sul personale esistente o disponibile. E' quindi necessario l'individuazione di un ufficio/personale, che si occupi di effettuare le operazioni di aggiornamento dei dati territoriali richieste ai professionisti, seppur assistito e guidato dai software in dotazione all'ufficio tecnico. Nulla è stato modificato all'interno delle risorse umane e non si dispone della risorsa sufficiente per poter partire con la modifica.

## **Introduzione del sistema VOIP**

Come già accaduto nell'anno precedente, si sono raccolte informazioni di massima, ma la sua attuazione con la predisposizione di un bando e la realizzazione del progetto è stata bloccata dal Patto di Stabilità. L'obiettivo è stato posticipato a livello politico presumibilmente al 2015.

## **Predisposizione del PUGGS e regolamento attuativo**

Secondo quanto richiesto dall'art.42 L.R. n.7 del 18 aprile 2012 si sono raccolti i dati delle rete ai gestori dei sottoservizi, ma per quanto riguarda la loro elaborazione e la predisposizione del Piano vero e proprio, come già accaduto nell'anno precedente, la sua attuazione è stata bloccata dal Patto di Stabilità e dalla mancanza di personale dedicato (analogamente al geoportale).

## **Restyling Sito Comunale**

L'ufficio informatica, in collaborazione con la società incaricata della manutenzione dell'attuale sito comunale, ha predisposto un nuovo restyling del sito, la cui ossatura è terminata ed è già stata implementata. Si sono già trasferiti gran parte dei dati (circa 600 pagine delle 900 pagine totali, di cui un 100 ormai superate) E' stata creata una pagina per ogni ufficio a cui sono stati collegati i servizi erogati.

Il sistema è entrato in funzione nel mese di gennaio 2014, visto l'ok ritardato degli uffici in merito ai procedimenti amministrativi anagrafici.

Nel frattempo, l'uscita della normativa D.Lgs n.33/2013 denominato "Amministrazione Trasparente" che richiede la messa in linea, secondo modalità prestabilite, di una serie d'informazioni e modalità di erogazione dei servizi delle pubbliche amministrazioni, ha richiesto un notevole sforzo di riorganizzazione del sito attuale. E' stata creata una nuova sezione denominata "Amministrazione Trasparente", in cui sono state trasferite le informazioni esistenti richieste e ne sono state create di nuove, imposte dalla legge sopra citata. La definitiva identificazione dei dati e delle loro modalità d'implementazione sono ancora in corso di definizione.

## **Attivazione Piattaforme per la gestione delle Comunicazioni Ente- Cittadino e viceversa**

Per migliorare le comunicazioni Ente/cittadino in merito ad alcune categorie di segnalazioni, è stata individuata la piattaforma open source denominata "Mail Up". Tutti gli adempimenti relativi alla sua attivazione sono già stati eseguiti e la piattaforma è già operativa. Il servizio Relazioni Esterne sta procedendo nella creazione dei "Template" per l'invio delle newsletter ai cittadini con la nuova veste grafica.

E' in corso di attivazione un ulteriore piattaforma denominata "Decoro Urbano", anch'essa gratuita, che permetterà ai cittadini di effettuare delle segnalazioni al Comune in modo più semplice ed immediato grazie all'utilizzo della tecnologia dei "mobile device". Con i propri cellulari sarà possibile inviare, per alcune categorie, segnalazioni georeferenziate e seguirne l'evolversi fino alla risoluzione su una piattaforma o su un'*app* scaricabile gratuitamente.

Il sistema è attivo dal 20.09.2013

### **Streaming Consiglio Comunale**

Per migliorare la comunicazione e la trasparenza dell'Amministrazione verso i cittadini, si è deciso di attivare anche la "diretta video" oltre a quella dell'audio già esistente, delle sedute di Consiglio di Comunale.

Il sistema è stato attivato il 30 settembre 2013..

## **AREA TECNICA OPERE PUBBLICHE**

**PROGRAMMA NR. 14 DESCRIZIONE PROGRAMMA : VIABILITA' CIRCOLAZIONE E SERVIZI CONNESSI**

**PROGRAMMA NR. 15 DESCRIZIONE PROGRAMMA : ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI**

RESPONSABILE : ARCH. MARCO ACQUATI- RESPONSABILE P.O. ARCH. ALESSANDRO DUCA

**PROGRAMMA NR. 6 DESCRIZIONE PROGRAMMA : GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

**PROGRAMMA NR. 22 DESCRIZIONE PROGRAMMA : PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE**

RESPONSABILE : ARCH. MARCO ACQUATI- RESPONSABILE P.O. GEOM. ALBERTO CAPROTTI

Al 31 Dicembre 2013 , lo stato di attuazione dei programmi secondo quanto previsto nella relazione previsionale e programmatica 2013/2015 e nelle schede di P.E.G. per tutte le opere pubbliche primarie e secondarie è il seguente:

### **Urbanizzazioni Primarie e Pubblica illuminazione**

La gestione del sistema viabilistico e strutturale delle urbanizzazioni primarie del Comune, è in capo al Servizio Urbanizzazioni Primarie e Viabilità. L'attività di servizio è indirizzata al mantenimento, al miglioramento ed all'ampliamento di quelle che sono le infrastrutture riguardanti la viabilità veicolare, ciclabile e pedonale del Comune di Cernusco Sul Naviglio.

Nel corso degli ultimi anni, lo sviluppo della rete stradale è variata in seguito alla recente realizzazione di nuovi assi viari, ed è pari a circa 107 Km. totali.

Al servizio è in capo anche il mantenimento dei 30 Km circa di piste ciclabili, nonché la supervisione di tutte le reti e dei sottoservizi di proprietà (o in concessione) di enti terzi.

Attraverso il ricorso alla redazione di progetti per la manutenzione ordinaria, l'ufficio ha predisposto:

1. Progetto Def/Esecutivo per manutenzione illuminazione pubblica 2013  
Spesa da Q. Economico: € 60.000
2. Progetto Def/Esecutivo per manutenzione segnaletica orizzontale 2013  
Spesa da Q. Economico: € 80.000
3. Progetto Def/Esecutivo per manutenzione segnaletica verticale 2013  
Spesa da Q. Economico: € 30.000
4. Progetto Def/Esecutivo per manutenzione fontane 2013  
Spesa da Q. Economico: € 30.000
  
5. Progetto Def/Esecutivo per manutenzione semafori 2013

Spesa da Q. Economico: € 20.000

Per quanto concerne la manutenzione ordinaria delle pavimentazioni stradali, con l'anno 2012, al fine di migliorare il servizio e la funzionalità della rete stradale, si è avuto un sensibile incremento delle risorse economiche disponibili che hanno quindi reso necessaria la progettazione di ben tre lotti di intervento, appaltati nei tardi mesi estivi e che hanno portato alla realizzazione di interventi mirati sul territorio, volti a risolvere le situazioni di maggiore criticità che di fatto avevano provocato situazioni di pericolo per la circolazione stradale con, in taluni casi, il manifestarsi di sinistri stradali più o meno gravi.

Il totale da quadro economico relativo alle somme spese per i tre lotti funzionali di intervento per l'anno 2013 è stato di € 137.000

Nell'ambito della programmazione di spese di investimento, nel corso dell'anno 2013 hanno trovato attuazione i progetti di seguito elencati che hanno interessato alcuni assi principali del territorio comunale, tra i quali si vuole sottolineare l'intervento di riqualificazione della via Videmari che di fatto ha completato attraverso questo lotto di intervento (n°5) la riqualificazione dell'asse principale della città da Est a Ovest, da via Vespucci a via Dante con uno sviluppo complessivo di circa 3 km.

#### **RIQUALIFICAZIONE ASSE VESPUCCI/DANTE LOTTO 5**

Costo complessivo Q.E. Progetto: 727.000,00 €

L'intervento di riqualificazione dell'asse Vespucci – Dante, iniziato a partire dal 2007, si è proposto di ristrutturare l'asse viario al fine di renderlo più fruibile e migliorarne le caratteristiche di sicurezza, estetica, funzionalità e di inserimento nel contesto urbano esistente.

Il quinto lotto, che ha interessato esclusivamente la via Videmari, è come detto, compimento della riqualificazione completa dell'asse; termine quindi della previsione di riqualificazione del ambito 2 del piano della circolazione.

Tale intervento, necessario anche e soprattutto per le cattive condizioni di conservazione dei marciapiedi tali per cui gli stessi non potevano essere utilizzati dai residenti.

Si è attuato inoltre il compimento dell'impianto viabilistico ciclabile dell'asse collegando quindi la rete ovest a quella est.

L'utilizzo di materiali identici agli interventi precedenti ha garantito di fatto la perfetta integrazione della nuova riqualificazione con quelle compiute gli scorsi anni. A tal proposito si cita il lavoro svolto in merito agli impianti di illuminazione che come ormai consuetudine, sono stati realizzati prevedendo apparecchiature ad alta efficienza favorendo quindi il risparmio energetico.

Va sottolineato che l'andamento dei lavori ha visto un compimento delle opere perfettamente in linea con le attese, addirittura con circa 30 giorni di anticipo sul crono programma lavori; nota non indifferente in considerazione della prossimità dell'intervento alla scuola primaria di via Manzoni.

#### **RIQUALIFICAZIONE AIUOLE E PISTA CICLABILE DI VIA CAVOUR**

Costo complessivo Q.E. Progetto: 120.000,00 € + 48.200,00

In attuazione al piano della circolazione attualmente in essere per il comune di Cernusco sul Naviglio, ha trovato completo compimento nel corso del 2013 la riqualificazione dell'asse strategico di via Cavour; attraverso il convenzionamento con un operatore privato, ed con la

predisposizione di due progetti redatti a cura dell'ufficio Urbanizzazioni primarie e Viabilità, si è sostanzialmente completata la riqualificazione della via. Nello specifico i progetti hanno previsto il rifacimento delle cordature delle aiuole con cordoli in granito, la piantumazione con esemplari di 4 m di altezza di Liquidambar, il rifacimento della pista ciclabile con asfalto colato rosso delle medesime caratteristiche di quello utilizzato per l'asse Vespucci – Dante, nuovo marciapiede e attraverso l'intervento di Rimantatura della strada (progetto Rimantature 2013), si è potuta completare la riqualificazione urbana della strada.

**Nel corso dell'anno è stata riqualificato altresì un tratto del parapetto della pista ciclopedonale della Lenzuolletta . E' stata predisposta ed approvata una pratica paesaggistica passata in Commissione poiché si cambiata la tipologia del parapetto ora in ferro . Sono stati affidati ed eseguiti i lavori in questione.**

**Importo lavori complessivo : € 20.600**

#### LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PASSERELLA CICLOPEDONALE SS11

**Nel corso dell'anno nell'Agosto/Settembre si è proceduto alla manutenzione straordinaria della passerella ciclopedonale della SS11 . Si è intervenuto mediante opere di pulizia e verniciatura della parte centrale della struttura metallica del ponte e con l'esecuzione di operazioni di serraggio della bulloneria dell'intera passerella. Si è proceduto inoltre al rifacimento della pavimentazione della pavimentazione esistente nella parte centrale del ponte.**

**Importo complessivo dei lavori € 43.787.=**

#### LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA PIAZZA GHEZZI

**Nel corso dell'anno sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinaria della piazza in questione a causa di infiltrazioni nei box sottostanti . L'intervento eseguito è stato un intervento parziale legato alla situazione contingente di infiltrazione e per mettere in sicurezza la pavimentazione della piazza stessa.**

**Importo complessivo dei lavori € 19.200.=**

#### **RIMANTATURE 2013: LOTTO 1 – LOTTO 2 – LOTTO 3**

Costo complessivo Q.E. dei Progetti: 157.000,00 € + 137.000,00 € + 40.328,02 €

Come consuetudine degli ultimi anni, l'ufficio Urbanizzazioni primarie ha predisposto alcuni progetti volti alla manutenzione straordinaria delle strade, prevedendo quindi la ripavimentazione in asfalto delle carreggiate ed in taluni casi anche l'adeguamento dei sottoservizi e dei marciapiedi; nello specifici si è intervenuti nelle seguenti vie: via Verdi – via Torino – via Cavedale – via Cavour – via Bassano – via Sondrio.

Per quanto concerne il lotto n° 2, si è provveduto alla riqualificazione completa della via Sondrio che ha visto da prima il rifacimento degli impianti di distribuzione del Gas, poi la creazione della predisposizione del nuovo impianti I.P. ed in fine la creazione del nuovo marciapiede lato abitazioni ed attività al dettagli con la necessaria inversione del senso di marcia.

Come per l'intervento in via Sondrio, nel 2013 l'ufficio Urbanizzazioni Primarie ha gestito in accordo con la società ItalGas, tutti gli interventi di rifacimento delle reti di distribuzione del Gas ed i successivi interventi di ripristino delle pavimentazioni in asfalto nelle vie oggetto di intervento. Da ciò si è potuto quindi intervenire con le rimantature complete delle carreggiate nelle seguenti

vie: via Leonardo da Vinci, via Buonarroti, via Oberdan, via Damiano Chiesa, via Svevo, via Fontanile (Rotonda), via Fiume (incrocio), via Donatello, via Mantova, via Lecco, via Lodi.

## **ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI**

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

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.

Sono stati eseguiti i lavori di adeguamento degli impianti di illuminazione Pubblica previsti nell'ambito dei lavori di riqualificazione dell'Asse Vespucci Dante Lotto 5 (via Videmari) che hanno portato tra l'altro alla necessaria riqualificazione anche degli impianti di I.P. di via Briantea tra via Videmari e Via Svevo.

Nell'ambito dei lavori di manutenzione ordinaria degli impianti di I.P., si è provveduto alla indispensabile sostituzione degli impianti di: Parco pubblico via Visconti, aree connesse al sottopasso SP 121 in via Cavour.

Per quanto concerne l'illuminazione pubblica legata ad opere eseguite da operatori privati, gli uffici hanno completato le istruttorie relativamente delle opere connesse al P.Z. 2 Ce 25 che prevedono tra l'altro la realizzazione dell'illuminazione in due nuovi parcheggi, della nuova pista ciclabile che costeggia la S.P. 121 da nord a Sud, nonché la realizzazione di un nuovo impianto di I.P. per la via Alla Castellana.

In merito ai lavori eseguiti da operatori privati sono in corso di completamento o sono già completati nel corrente anno, i seguenti interventi connessi a piani P.A. di seguito riportati:

1. PL 8                   esecuzione di 53 nuovi punti luce
2. PZ ce 26           esecuzione di 12 punti luce in parcheggio pubblico e parco giochi pubblico
3. PZ CE 24           esecuzione di 15 punti luce in parcheggio pubblico

## **Urbanizzazioni Secondarie e verde Pubblico**

Nell'ambito della manutenzione ordinaria dell'ampio patrimonio immobiliare dell'Amministrazione Comunale e delle aree verdi dell'intero territorio sono stati redatti i progetti, sono stati appaltati e sono state eseguite tutte le opere legate alle manutenzioni ordinarie dell'anno 2013 (elettricista, edile, idraulico, falegname, presidi antincendio, spurghi, manutenzione del verde) negli stabili di proprietà Comunale e nelle aree verdi di proprietà.

I lavori programmati relativi agli interventi di manutenzione straordinaria, di riqualificazione e di ristrutturazione nel corso dell'anno corrente sono i seguenti :

### **SEDE COMUNALE**

Sono state eseguite le manutenzioni ordinarie necessarie ad assicurare la gestione dell'edificio in questione attraverso la manutenzione degli impianti elettrici, idraulici di riscaldamento e di condizionamento ove presente.

Importo lavori complessivo € 143.150

### **SCUOLE DELL'INFANZIA (MATERNE)**

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

Nel corso dei primi mesi dell'anno 2013 dall'analisi delle statistiche è nata l'esigenza di realizzare una nuova sezione presso la Scuola materna di via Buonarroti per ospitare circa trenta bambini. Pertanto da tale necessità si è proceduto alla redazione, mediante incarico a progettisti esterni, di un progetto di ampliamento della scuola esistente. L'espansione in termini di volumetria avrà una superficie complessiva di circa 206 mq. coperti e circa 750 mq. di area esterna. Il progetto esecutivo approvato dalla Giunta Comunale é stato appaltato, è in fase di realizzazione dal mese di Luglio. Il nuovo corpo di fabbrica è stato realizzato con struttura portante in setti di legno lamellare strutturale tipo x-lam sia per le pareti perimetrali sia per le partizioni interne. Questa tipologia innovativa di strutture è particolarmente indicata per la realizzazione di ampliamenti e sopraelevazioni di edifici esistenti in funzione del suo limitato peso e delle ottime prestazioni garantite dal punto di vista sismico aspetto essenziale visti i recenti terremoti . Tale struttura garantisce inoltre un ottimo isolamento termico . Non ultima la scelta è ricaduta su questa tipologia di struttura per un concetto di eco sostenibilità nonché la riduzione dei tempi costruttivi di realizzazione.

Allo stato attuale i lavori sono stati sospesi in quanto è stata redatta una perizia suppletiva per l'esecuzione di lavori suppletivi imprevidi, pertanto sono slittati i tempi relativi all'ultimazione dei lavori. Allo stato attuale sono state eseguite le fondazioni, è stata montata la struttura in legno lamellare e sono state realizzate le partizioni interne in cartongesso e sono in fase di esecuzione la posa di tutti gli impianti (idraulico, elettrico, rilevazione fumi) . E' in fase di ultimazione la posa della facciata ventilata e sono in fase di esecuzione la posa dei serramenti. La nuova ultimazione dei lavori relativi all'opera è prevista per il mese di Maggio 2014.

Sono stati eseguiti lavori di manutenzione straordinaria di imbiancatura presso la medesima scuola .  
Importo lavori complessivo da quadro economico : € 450.000.=

Sono stati ultimati i lavori di riqualificazione del locale cucina del plesso dell'Infanzia di via Don Milani in seguito a sopralluogo e prescrizioni dettate dall'ASL. I lavori necessari sono stati realizzati dall'attuale gestore del servizio mensa.

Importo lavori complessivo € 261.634

## **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.

Con il trasferimento in altro sito della Scuola privata L'Aurora Bachelet si è proceduto alla riqualificazione delle aule poste a piano terra in via Mosè Bianchi lasciate libere dalla suddetta scuola attraverso imbiancature straordinarie e messa a norma degli impianti elettrici.

Importo lavori complessivo €63.456.=

In virtù della riorganizzazione delle segreterie scolastiche, si è proceduto al trasferimento di quelle di via Mosè Bianchi e di via Manzoni rispettivamente in quelle di via Don Milani e Piazza Unità d'Italia (per i lavori vedi scuole secondarie di I° grado).

Importo lavori complessivo € 21.803

In seguito alla constatazione di un principio di sfondellamento della soletta di copertura di un'aula posta al primo piano del plesso di via Manzoni, si è proceduto, in seguito alla chiusura estiva della scuola, alla posa di apposito controsoffitto antisfondellamento ed all'imbiancatura dell'aula.

Importo lavori complessivo € 6.944

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.

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. E' stato approvato il progetto definitivo/ esecutivo, ed è stata espletata la gara e sono in fase di programmazione i lavori in questione (Importo quadro economico 1.650.000.=)

In seguito all'analisi della vulnerabilità sismica dell'edificio di Piazza Unità d'Italia, si è dato corso ad un primo intervento puntuale di miglioramento sismico dello stesso immobile mediante il rinforzo dei nodi in prossimità dei vani scala e dei giunti di dilatazione delle varie partizioni dell'edificio scolastico in questione. I lavori sono conclusi nell'Ottobre 2013.(Importo lavori complessivo € 214.055.=)

Sono stati eseguiti gli interventi di manutenzione straordinaria presso la Scuola media Aldo Moro per procedere al trasferimento della segreteria della direzione didattica da via Buonarroti a via Don Milani, riqualificando altresì due aule poste al secondo piano dello stabile, precedentemente in uso alla scuola paritaria Bachelet/Aurora.

Importo lavori complessivo € 36.820.=

I rimanenti interventi previsti nella Relazione programmatica sono stati sospesi in virtù del rispetto del patto di stabilità e precisamente:

- L'abbattimento barriere architettoniche presso l'edificio di Piazza Unità d'Italia (media)
- Il rifacimento della copertura zona spogliatoi della palestra della Scuola Media di Piazza Unità d'Italia
- Rifacimento corridoi interni scuola media Don Milani
- Fornitura e posa in opera nuovi canestri

Tali interventi saranno realizzati nel corso del 2014.

### **ASILI NIDO**

Sono stati eseguiti da parte delle ditte manutentrici controlli ed interventi per garantire un adeguato e corretto funzionamento delle strutture. E' stato redatto, approvato, appaltato e sono state ultimate le opere per la realizzazione di una copertura dell'ingresso e della zona sosta passeggini in policarbonato inerente l'Asilo Nido di via Don Milani.

Importo complessivo dei lavori € 26.250.=

Presso l'asilo nido di via Buonarroti si è provveduto alla realizzazione di nuove attrezzature ludiche e pavimentazione antitrauma.

### **CIMITERO**

Sono stati eseguiti i lavori di riqualificazione dei frontalini di alcuni fabbricati loculi, gravemente danneggiati, nonché l'affidamento e l'esecuzione delle opere di sostituzione/ripristini di lattonerie delle coperture, in seguito ai furti avvenuti nei mesi di giugno/luglio u.s.. E' stata riqualificata altresì la copertura di un corpo loculi mediante la posa di una guaina impermeabilizzante. Sono stati eseguiti interventi straordinari parziali sulle coperture degli altri corpi loculi .

Importo lavori complessivo : € 66.150

E' stato altresì espletato da Cernusco Verde il servizio di gestione ed esumazione ordinaria cimiteriale

Importo complessivo € 255.000.0

### **STABILI DI PROPRIETA' COMUNALE**

Sono stati eseguiti i lavori di manutenzione straordinaria degli impianti termici ed edili degli alloggi ERP per l'anno 2013.

Nell'ambito del piano di alienazione del patrimonio ERP sono state inoltrate, presso il Ministero per i beni culturali, le richieste di verifica dell'interesse culturale per gli alloggi ubicati in edifici storici e la richiesta di alienazione per altri due già sottoposti al vincolo "culturale".

Il progetto definitivo-esecutivo, elaborato da professionista esterno, del locale per la raccolta rifiuti del condominio di via Monza è in fase di verifica e validazione e successivamente dovrà essere

approvato in Giunta Comunale. Lo stesso ha già ottenuto il benestare da parte della Commissione per il Paesaggio dato che l'edificio rientra nell'ambito dell'area a vincolo del Naviglio Martesana (Importo progetto da quadro economico € 60.000.=)

## **IMMOBILI PER ATTIVITA' CULTURALI E SPORTIVE**

Nell'ambito del Centro Sportivo di via Buonarroto sono da tempo 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 Buonarroto. Si è concluso positivamente per l'Amministrazione Comunale il contenzioso con l'impresa esecutrice dei lavori e sono stati liquidati i relativi subappaltatori che vantavano dei crediti. E' stato redatto e verrà approvato il collaudo tecnico amministrativo.

Sono stati approvati con certificato di collaudo tecnico amministrativo i lavori di completamento della pavimentazione del corpo nuovo tribune spogliatoi all'interno del Centro Sportivo di via Buonarroto.

Importo lavori complessivo dell'intervento sopracitato € 98.300.=

Dopo essersi conclusi da tempo i lavori di riqualificazione e ampliamento dell'impianto natatorio mediante concessione costruzione e gestione sono stati previsti in ambito convenzionale a totale carico dell'operatore altri interventi nella piscina in questione. E' stata realizzata nel primo semestre del 2013 nell'impianto natatorio esterno una ulteriore vasca ricreativa di tipo ludico destinata ai bambini piccoli. Sono stati realizzati due campi da gioco per la pratica del basket e del jorkyball. Nella parte interna invece e' stata ampliata la zona destinata al baby parking in quanto la superficie esistente non era più sufficiente per le esigenze di tale servizio. E' stato redatto il relativo Certificato di Regolare esecuzione.

Importo lavori complessivo dell'intervento € 132.774.=

Si sono conclusi i lavori di esecuzione di un impianto fotovoltaico di 120kWp sulla copertura della piscina, realizzato dal gestore del nuovo centro natatorio.

Importo lavori da quadro economico € 346.133.=

E' stato approvato il progetto preliminare inerente ai lavori per i nuovi accessi e percorsi pedonali presso l'area esterna all'interno del Centro sportivo di via Buonarroto. I vari percorsi di attraversamento del Centro Sportivo con l'esecuzione delle opere previste in progetto valorizzeranno l'area facendola diventare un area pubblica liberamente fruibile agli utenti, con cancelli aperti durante il giorno garantendo la possibilità di regolare l'accesso alle molteplici strutture sportive del Centro.

E' praticamente concluso da parte dei progettisti incaricati la progettazione definitiva / esecutiva dell'opera in questione e per il momento tale progetto è stato sospeso per il rispetto del patto di stabilità. Il progetto definitivo esecutivo verrà approvato entro il primo semestre 2014 e verranno appaltate le opere per essere in grado di partire con i lavori nell'estate del 2014. (Importo lavori da quadro economico € 1.100.000.=)

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.

Sono stati consegnati la quasi totalità dei trenta alloggi residenziali e nel mese di Giugno è stato approvato il certificato di collaudo tecnico amministrativo. In seguito a danneggiamenti subiti all'interno delle Sedi Associazioni e del CDI si è proceduto all'esecuzione dei lavori di ripristino delle parti danneggiate. Tali lavori sono conclusi e nel primo trimestre del 2014 verranno inaugurati i locali sopracitati.

Importo lavori complessivo dell'intervento € 3.192.926. =

Sono conclusi e sono stati collaudati con esito positivo i lavori di rifunionalizzazione dell'edificio a shed Ex Filanda. Il progetto ha ridefinito gli 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 è stata approvata una variante in corso d'opera nel mese di Ottobre. Nel mese di febbraio l'edificio è stato consegnato al nuovo Gestore individuato a seguito di gara pubblica e le attività ivi previste sono in fase di apertura.

Importo lavori da quadro economico € 1.775.632.=

In seguito ad avvenuta donazione di un prefabbricato ad uso uffici, su indicazione dell'Amministrazione Comunale si è provveduto allo spostamento del manufatto presso il parco comunale di Viale Assunta "Don Paolo Comi". I lavori sono conclusi nel Febbraio 2013.

Importo lavori complessivo € 31.293.=

In seguito a sfondellamento della soletta in laterizio dell'auditorium di via Don Milani, si è provveduto alla messa in sicurezza della controsoffittatura tramite apposita rete di protezione, al fine di rendere nuovamente agibili i locali.

Importo lavori complessivo € 7.500.=

È stato riqualificato all'interno dell'Auditorium della Casa delle Arti il palco. È stata rimossa la pavimentazione e la sottostruttura esistente ed è stata realizzata una nuova sottostruttura in ferro con relativa nuova pavimentazione in laminato. I suddetti lavori sono terminati il mese di Ottobre 2013

Importo lavori complessivo € 58.250.=

Sono stati eseguiti inoltre interventi di manutenzione straordinaria e di adeguamento alle normative vigenti vari ascensori degli immobili comunali

L'importo lavori complessivamente è di €42.894.=

## **RIQUALIFICAZIONE PARCHI GIOCO**

Nell'ambito di riqualificazione dei parchi giochi sono stati effettuati alcuni interventi compatibilmente con il rispetto del patto di stabilità. È stata appaltata e conclusa la riqualificazione dell'area giochi dell'Asilo nido di via Buonarroti. Sono stati eseguiti interventi di manutenzione straordinaria presso il giardino pubblico di via Salgari /Negri

Importo lavori complessivamente € 24.000.=

E' stato redatto il progetto definitivo/esecutivo circa l'intervento di riqualificazione del giardino di via Fogazzaro che verrà successivamente eseguito da operatore privato in ambito convenzionale nel corso del secondo semestre del 2014 ( importo progetto da quadro economico € 74.000.=).

E' stato approvato il progetto definitivo / esecutivo della realizzazione del nuovo giardino di via De Amicis ed è in fase di espletamento la gara da parte dell'operatore privato. L'inizio lavori e' previsto per il primo semestre del 2014 (importo progetto da quadro economico € 71.715.=) .

E' stata eseguita, con la Cernusco Verde s.r.l., la riqualificazione del giardino di p.za Ruffilli mediante rimozione delle attrezzature da gioco in cattivo stato di conservazione ed è in programma per il primo

semestre 2014 l'acquisto e posa in opera di nuova altalena in acciaio e plastica riciclata.

A causa di quanto previsto dal patto di stabilità, gli altri interventi di manutenzione straordinaria preventivati 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; saranno utilizzate 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.

## **RIQUALIFICAZIONE AREE CANI**

Nel mese di Gennaio è stata riqualificata l'area cani di via Kolbe mediante la nuova realizzazione della recinzione con materiale plastico riciclato . Nel corso del mese di Dicembre sono state riqualificate completamente altre due aree cani e precisamente quella di via Buonarroti e quella di via Visconti adottando la stessa tipologia di materiale plastico. E' stata inoltre riqualificata parzialmente l'area cani di via Dante . Quest'ultima riqualificazione sarà completata nel corso del 2014. Oltre al completamento della suddetta area rimane da riqualificare l'area cani di via Fiume. Tale lavoro verrà eseguito presumibilmente nel corso del 2014 , compatibilmente con i problemi legati al rispetto del patto di stabilità.

Importo lavori complessivo € 42.310.=

## **RESTAURO CONSERVATIVO PARCO UBOLDO**

E' stato validato ed approvato il progetto definitivo/esecutivo inerente i lavori di sistemazione dell'area di compendio e restauro conservativo del muro di cinta e relative pertinenze nel giardino pubblico Martesana. E' stata espletata la gara e sono in

corso di esecuzione i lavori iniziati nel mese di Ottobre e si stà procedendo alla prima fase dell'intervento che prevede la riqualificazione del muro di cinta lato strada (via IV

Novembre) che nel corso dell'estate è stato messo in sicurezza per le parti la cui stabilità risultava precaria. Sono stati montati i ponteggi sulla sede stradale di via IV Novembre e sono in corso le opere legate al restauro del muro di Cinta attraverso il consolidamento e la riqualificazione dei

merletti e dell'intera superficie del muro . Tale lavoro risulta complesso nella sua esecuzione in quanto sottoposto a vincolo monumentale e avente carattere storico , pertanto ogni operazione v  definita e concordata con la Soprintendenza. L'opera si protrarr  nel corso del 2014 per essere completata intorno al Luglio 2014.

Importo lavori da quadro economico € 229.000.=

## **EROGAZIONE SERVIZI DI CONSUMO**

Nel periodo 01/01/2013 – 31/12/2013 per le spese correnti legate al riscaldamento sono state erogate le seguenti somme:

Sede Comunale , Dependance 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 propriet  comunale (CDD, CAG, Biblioteca, Casa delle Arti, Ex Filanda) € 183.948,00 .=, Centro Sportivo di via Buonarroti (Stadio Gaetano Scirea e Palazzetto /Prefabbricato Rugby/Bocciodromo/ campi da tennis, Nuove Tribune) € 157.000,00.= Centro Sportivo di via Boccaccio corpo spogliatoi pista di pattinaggio € 12.000,00.=

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

Adempimenti propedeutici al rilascio della carta d'identità elettronica. Nell'ambito dell'attività propedeutica al rilascio della carta d'identità elettronica (CIE), sulla scorta delle istruzioni impartite dal Ministero dell'Interno, è proseguita la 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 alla data del 10/06/2013 del 10/12/2013 la revisione semestrale del "Piano di sicurezza -beta" (versione aggiornata del precedente "Piano alfa") ed i monitoraggi trimestrali al 10/03/2013, al 10/06/2013, al 10/09/2013 ed al 10/12/2013 (in fase di revisione del piano) .

Partecipazione all'attività di accertamento di imposte e tributi. Nell'ambito dell'attività di collaborazione al contrasto dell'evasione fiscale, nella quale i Comuni sono da tempo coinvolti (art. 1 D.L. n. 203/2005, convertito in L. n. 248/2005), già l'art 83 D.L. n. 112/2008 aveva attribuito agli uffici anagrafici specifici compiti per l'effettuazione di controlli per contrastare il fenomeno dei trasferimenti fittizi all'estero. Nel nostro Ente, tale coinvolgimento è diventato organico a seguito dell'istituzione del Consiglio Tributario comunale, del quale il responsabile dell'Ufficio Anagrafe è componente. Inoltre, in attuazione della circolare delle Agenzie delle Entrate del 19/02/2013, l'Ufficio ha curato l'istruttoria e l'emanazione della disposizione del Sindaco prot. n. 14197 del 22/03/2013, che ha definito la disciplina operativa concernente l'attività di controllo dei trasferimenti fittizi all'estero.

In conformità a quanto previsto dal suddetto quadro normativo nazionale e locale, sono stati effettuati accertamenti su n. 51 pratiche di iscrizione all'AIRE, 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. 106 cittadini U.E. che hanno presentato richiesta di iscrizione anagrafica. Sono stati inoltre rilasciati, sempre a cittadini comunitari, n. 10 attestazioni di iscrizione anagrafica e n.5 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.

Revisione dell'Anagrafe a seguito del Censimento della Popolazione 2011. Concluse le operazioni censuarie, l'ISTAT ha provveduto al calcolo della popolazione legale del Comune, stabilita con DPR 6/11/2012 in 30.697 residenti. Tale cifra, calcolata in base alle specifiche regole tecniche ed ai criteri fissati dall'Istituto stesso, non corrisponde al numero di posizioni attive nel registro informatizzato dell'Anagrafe, in quanto esclude tutte le posizioni anomale da sanare in fase di revisione post censuaria, attualmente in fase di attuazione e da concludersi entro dicembre 2013.

Le anomalie da verificare riguardano, in totale, 1.753 cittadini: 1.289 che risultano residenti nel Comune, ma che non si sono censiti e 464 cittadini che, al contrario, pur non essendo attualmente residenti si sono censiti nel Comune. Alla data della presente relazione si è proceduto, in applicazione delle istruzioni ministeriali, alla regolarizzazione di circa 1.500 posizioni anagrafiche (pari all' 85% del totale) e si conta di ultimare tale attività nel rispetto del termine di legge.

Organizzazione tecnica ed attuazione delle elezioni politiche e regionali del 24 e 25 febbraio 2013 . 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-UTG 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.

Le scelte operative sono state essenzialmente dettate dalla volontà di mantenere e potenziare il costante controllo territoriale attraverso il presidio del territorio, nonché affiancando al già esistente sistema di controllo elettronico nell'area centrale e periferica della città, nuovi sistemi di rilevazione elettronica, migliorando nel contempo la qualità del lavoro svolto dal personale.

In particolare i progetti contraddistinti da numerazione 1, 2 e 3, prioritariamente hanno assolto all'esigenza di implementare la sicurezza della circolazione stradale.

Sono state poste in essere azioni volte campagne di informazione quali l'educazione stradale nelle scuole, nonché campagne informative in materia di sicurezza, non solo in ambito stradale. In particolare sono state mantenute azioni volte ad assicurare una "Cernusco vivibile", attraverso campagne di sensibilizzazione e controlli finalizzati in materia di parcheggi invalidi, parcheggi rosa, barriere architettoniche, Piedibus, sosta velocipedi e circolazione in sicurezza della bicicletta.

Viene mantenuta una costante e continua collaborazione con le altre forze di Polizia presenti sul territorio che permettono la realizzazione di obiettivi unici relativi alla sicurezza. Attraverso appositi percorsi formativi del personale di Polizia Locale è stata garantita una costante crescita professionale messa a disposizione dei cittadini.

Il programma constava di n. 10 progetti del Settore Polizia Locale e 2 progetti del Nucleo Comunale Volontari di Protezione Civile, compreso nel Settore Polizia Locale, cui il Referente Operativo Comunale (R.O.C.) è lo stesso Comandante della Polizia Locale.

### **PROGETTO N. 1-"CONTROLLO ELETTRONICO DELLE INFRAZIONI SEMAFORICHE"**

Si è provveduto, previa ampia attività informativa alla cittadinanza attraverso i media, sito internet istituzionale e segnaletica stradale, a dare ampia informazione agli utenti della strada in merito all'attivazione del sistema di controllo delle infrazioni semaforiche in via Torino in corrispondenza dell'intersezione semaforizzata con la via Brescia ed alle motivazioni a supporto di tale scelta. In data 8 aprile 2013 il sistema è stato attivato e, nonostante sulla via Torino circolino in media circa 23.800 veicoli al giorno, con una media di circa 1500 veicoli all'ora, anche grazie all'ampia attività informativa, le violazioni accertate sono state quantificate al massimo in circa 50 al giorno, nel primo mese di attività, assestandosi ad una media di circa 18 infrazioni nella prima quindicina di settembre, sino ad attestarsi a circa una dozzina al termine dell'anno. Il dato più importante che preme evidenziare è che, dalla data di ricezione delle prime infrazioni ai trasgressori (avvenuta tra la fine di maggio ed i primi giorni di giugno 2013) sino alla fine dell'anno 2013, non è stato rilevato alcun sinistro da parte di questo Comando di Polizia Locale in prossimità dell'intersezione stradale tra la via Torino e la via Brescia, ovvero ove collocato il sistema di rilevazione delle infrazioni semaforiche. Detto dato confortante ha fatto presupporre che l'intervento abbia prodotto una esternalità positiva e pertanto, al termine del periodo dei sei mesi di sperimentazione, si è proseguito con detta attività.

### **PROGETTO N. 2 – "DISSUASORI E CONTROLLI DELLA VELOCITA' VEICOLARE"**

Si è proceduto all'acquisto di n. 8 dissuasori di velocità, consistenti in box colorati ove collocare a rotazione un misuratore di velocità e di n. 1 misuratore di velocità digitale bidirezionale. Nel corso dell'anno si è proceduto alla collocazione dei box dissuasori, su indicazione della Polizia Locale, in base ai dati relativi all'incidentalità stradale, alle istanze pervenute dai cittadini in merito alla lamentata eccessiva velocità veicolare in ambito urbano, nonché dall'esperienza maturata in materia

da detto Settore. Le risultanze delle rilevazioni effettuate prima dell'installazione dei dissuasori di velocità, la collocazione dei dissuasori di velocità, nonché le modalità di utilizzo del relativo rilevatore sono stati oggetto, da parte di questa Amministrazione, di ampia pubblicizzazione sia attraverso i media locali, che a mezzo del sito internet istituzionale, nonché oggetto di apposita seduta di Commissione Consiliare. Grazie alla particolare visibilità, anche notturna, dei dissuasori di velocità, nonché stante l'incertezza della presenza dell'autovelox, presidiato dagli Agenti di Polizia Locale, si intende ottenere, attraverso i servizi espletati nell'anno 2014, una sicurezza viabilistica in ambito urbano.

### **PROGETTO N. 3 – “MONITORAGGIO ED ANALISI ACCESSO VEICOLI SUL TERRITORIO COMUNALE E REDAZIONE PROPOSTA PER FUTURE NUOVE ZTL”**

Gli Uffici della Polizia Locale hanno raccolto i dati inerenti al transito veicolare registrati negli accessi cittadini dall'Ufficio Tecnico, in occasione della variante al vigente piano del Governo del Territorio, nonché hanno acquisito le rilevazioni effettuate prima della collocazione dei dissuasori di velocità veicolare. Dai citati dati acquisiti, nonché dall'osservazione empirica dei flussi veicolari in particolari orari della giornata, ovvero in concomitanza con il cd. “traffico pendolare di attraversamento”, la Polizia Locale ha redatto una prima proposta di eventuali future aree a Zona a Traffico Limitato, la cui proposta sarà oggetto di confronto, nel corso dell'anno 2014, con la società incaricata della redazione del Piano Generale del Traffico Urbano, con la quale la Polizia Locale svolge una stretta interazione collaborazione.

### **PROGETTO N. 4 – “MONITORAGGIO, CONTROLLO E REPRESSIONE PUBBLICITA' ABUSIVA SU STRADA PUBBLICA”**

Sono stati effettuati, nell'ambito dell'intera rete viaria territoriale, sia inerente alle strade comunali che provinciali n. 109 controlli degli impianti pubblicitari presenti. Nei casi ove sono stati riscontrati possibili irregolarità sono state inoltrate le relative comunicazioni per i dovuti riscontri all'Ufficio Tecnico del Comune o della Provincia secondo la localizzazione della presunta irregolarità. L'importanza di detta attività risiede nel fatto che, eventuali impianti pubblicitari abusivi, oltre che a deturpare il paesaggio, fungono da distrazione per i conducenti.

### **PROGETTO N. 5 – “MONITORAGGIO, CONTROLLO E REPRESSIONE EVENTUALE COLLOCAZIONE IRREGOLARE DI BICICLETTE IN LOCALITA' VILLA FIORITA”**

E' stato effettuato, con particolare riguardo al periodo estivo, anche a seguito della positiva precedente esperienza svoltasi in viale Assunta, che ha prodotto una più ordinata collocazione delle biciclette, l'attività di contrasto a possibili fenomenologie che possano causare degrado urbano, come la collocazione di biciclette al di fuori delle aree consentite, estendendo l'esperienza ed il modus operandi maturato anche nei pressi della stazione metropolitana di Villa Fiorita. Detta attività non si è limitata alla repressione di eventuali comportamenti irregolari, ma è stata preceduta da opportune indicazioni, inoltrate all'Ufficio tecnico Comunale, che ha provveduto per tempo alla collocazione di idonei portabiciclette.

### **PROGETTO N. 6 - “RIORGANIZZAZIONE DELLA CIRCOLAZIONE NEL CENTRO STORICO CITTADINO”**

Si è trattato di un progetto intersettoriale tra Polizia Locale e Ufficio Tecnico che, attraverso l'analisi dei flussi veicolari all'interno del centro storico, ha prodotto una proposta di diversa disciplina della circolazione, attualmente al vaglio della Giunta, che pone limitazioni all'attraversamento veicolare ed all'accesso dei “veicoli pesanti”, con l'obiettivo di migliorare la vivibilità del centro storico cittadino, implementare la sicurezza pedonale e ciclabile e preservare la pavimentazione di pregio.

### **PROGETTO N. 7 - “PROSEGUIMENTO DELLA CAMPAGNE INFORMATIVE E DI SENSIBILIZZAZIONE IN MATERIA DI SICUREZZA”**

Sono stati effettuati i previsti progetti inerenti i parcheggi invalidi, con il costante controllo dei fruitori e detentori di contrassegno, i parcheggi “rosa”, con la sensibilizzazione alla buona pratica di riservare detti parcheggi alle donne in stato di gravidanze ed alle neomamme, le barriere architettoniche, con il costante monitoraggio del territorio ed apporto di segnalazioni all’Ufficio Tecnico in merito ad eventuali disfunzioni o migliorie, la sosta velocipedi, con il proseguimento dei controlli presso le piste ciclabili degli utenti e del rispetto delle norme di comportamento, il piedibus, con il monitoraggio dei percorsi e fermate. Detta attività è stata intrapresa con l’obiettivo di favorire una maggiore sensibilizzazione degli utenti della strada, per un maggiore rispetto delle regole imposte dal vigente Codice della Strada, al fine di migliorare il civismo e la sicurezza stradale.

### **PROGETTO N. 8 - “MONITORAGGIO ED EVENTUALE SANZIONAMENTO DELLA MANCANZA DELL’INDICAZIONE DELL’AMMINISTRATORE DI CONDOMINIO”**

A seguito di numerose problematiche emerse in occasione di interventi da effettuarsi nei condomini, ove si era riscontrata difficoltà nel individuare il nominativo dell’amministratore dello stabile, sebbene l’obbligo di detta indicazione sia prevista nel Regolamento Edilizio, è stata effettuata la presente attività progettuale, da parte della Polizia Locale, che ha svolto n. 202 controlli nei condomini, elevando, ove è emersa l’irregolarità, le relative sanzioni. Detta attività proseguirà anche nel corso dell’anno 2014.

### **PROGETTO N. 9 - “BANDO SOPRA SOGLIA COMUNITARIA PER L’AFFIDAMENTO BIENNALE DELLA GESTIONE DEI VERBALI INERENTI LE VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE”**

Sono state effettuate tutte le procedure atte allo svolgimento del Bando sopra soglia comunitaria per l’affidamento del servizio di gestione dei verbali inerenti le violazioni amministrative, sino all’aggiudicazione definitiva, avvenuta nel mese di dicembre 2013 con un ribasso pari al 16,95% rispetto al prezzo posto a base d’asta. Con l’affidamento di detto servizio a ditta specializzata è stato raggiunto l’obiettivo di impiegare le risorse umane disponibili nel miglior modo possibile, in un’ottica di economicità ed efficienza dei servizi offerti al cittadino, ed in particolare nel destinare le risorse umane derivanti in attività di vigilanza del territorio.

### **PROGETTO N. 10 - “INTRODUZIONE DI NUOVO MATERIALE DIDATTICO PER L’EDUCAZIONE ALLA LEGALITA’ NELLE SCUOLE”**

E’ stato redatto dagli Uffici della Polizia Locale, in collaborazione con un professionista grafico, un opuscolo riguardante la Costituzione, denominato “La Costituzione a fumetti”, rivolto a determinata popolazione scolastica delle scuole secondarie inferiori. L’intenzione con la quale è stato redatto il presente manuale è quello di perseguire l’obiettivo volto ad infondere maggior senso civico nelle nuove generazioni e favorire la diffusione dei principi fondanti del nostro Paese, attraverso uno strumento di facile comunicabilità.

## **PROGRAMMA: SERVIZI SCOLASTICI**

### **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 all'handicap, 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.

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".

L'anno scolastico 2013/2014 ha visto inoltre dal 1° settembre 2013 il dimensionamento degli istituti scolastici statali di Cernusco. Attualmente a Cernusco nella fascia del primo ciclo di istruzione sono presenti 2 Istituti comprensivi

### **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 2013 ha erogato circa 400.000 pasti.

Gestore del servizio è la Gemeaz Elixir.

Per la preparazione dei pasti viene utilizzato il centro cottura comunale di Via Don Milani.

**Costo pasto all'utenza (iva compresa) € 4,69**

Costo all'Amministrazione € 4,50

### **Agevolazioni**

Famiglie con ISEE inferiore a € 6.197,51 esenzione 100%

famiglie con ISEE da € 6.197,51 a € 8.197,50 esenzione 70% (costo pasto € 1,41)

famiglie con ISEE da € 8.197,51 a € 10.695,96 esenzione 50% (costo pasto € 2,35)

famiglie con ISEE da € 10.695,97 a € 14.695,96 esenzione 30% (costo pasto € 3,28)

## Controllo igienico sanitario

E' stata espletata nel corso del 2010 una selezione che ha individuato un nuovo professionista per l'incarico del servizio di consulenza e controllo qualità della ristorazione scolastica.

### Spesa refezione scolastica anno 2013

Tipologia pasto	Iscritti	Media pasti giorno	N. giorni di scuola	Totale pasti anno	Costo unitario Amministrazione	Costo giorno	Costo totale Amministrazione
<b>Alunni tariffa intera</b>	2178	1851	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	336882	-€ 0,19	-€ 351,69	-€ 64.007,58
<b>Alunni 100% esenti</b>	149	127	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	23114	€ 4,50	€ 571,50	€ 104.013,00
<b>Alunni 70% esenti</b>	30	26	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	4732	€ 3,10	€ 80,60	€ 14.669,20
<b>Alunni 50% esenti</b>	46	39	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	7098	€ 2,16	€ 84,24	€ 15.331,68
<b>Alunni 30% esenti</b>	69	59	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	10738	€ 1,22	€ 71,98	€ 13.100,36
<b>Pasti insegnanti</b>	138	136	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	24752	€ 4,50	€ 612,00	€ 111.384,00
<b>Rimborso stato pasto insegnanti</b>							- € 100.000,00
<b>TOTALE</b>	2610	2238	172 primarie; 192 infanzia; <b>media: 182</b>	407316		€ 1.068,63	€ 94.490,66
<b>Pasti gratuiti (a carico Ditta Ristorazione)</b>		75	192	14400	- € 4,50	-€ 337,50	-€ 64.800,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>							<b>€ 29.690,66</b>

## ATTIVITA' ESTIVE

Conformemente agli indirizzi formulati entrambi i servizi, sia quello rivolto ai bambini dai 3 ai 6 anni che ai ragazzi dai 6 agli 11 anni sono stati appaltati alla cooperativa "Melograno". 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
- 

<b>SPESA ORGANIZZAZIONE E GESTIONE CENTRI RICREATIVI ESTIVI ANNO 2013</b>	Quantità prestazioni Campo estivo primaria	Quantità prestazioni Materna Estiva	TOTALE PRESTAZIONI	COSTO UNITARIO	TOTALE SPESA
Animazione e gestione educativa	1615	1360	2975	€ 19,25	€ 57.268,75
Coordinamento	240	160	400	€ 19,25	€ 7.700,00
Programmazione	112	96	208	€ 19,25	€ 4.004,00
Assistenza educativa minori disabili	1620	270	1890	€ 19,25	€ 36.382,50
Servizio di custodia	270	180	450	€ 19,25	€ 8.662,50
Servizio di pulizia ordinaria/straordinaria	312	208	520	€ 19,25	€ 10.010,00
Costi per gite, uscite, piscina, materiale	€ 4.695,35	€ 4.695,35	€ 9.390,70	€ 9.390,70	€ 9.390,70
Servizio mensa	3603	2766	6369	€ 4,71	€ 29.997,99
Controllo igienico sanitario mensa	€ 246,33	€ 246,33	€ 492,66	€ 492,66	€ 492,66
<b>TOTALE SOMME IMPEGNATE PER L'EROGAZIONE DEI SERVIZI</b>					<b>€ 163.909,10</b>

## Entrate da riscossione tariffe

CONSUNTIVO ENTRATE 2013	CAMPO PRIMARIA	ESTIVO	MATERNA ESTIVA	TOTALE
ENTRATE ACCERTATE ANNO 2013	€ 40.880,94		28.960,59	<b>69.841,53</b>

## 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

#### Costo del servizio all'utenza per le scuole medie

Abbonamento annuale € 33,00 (da gennaio a dicembre)

Costo biglietto singolo € 1,00

### Tabella iscritti al trasporto scolastico al 31 dicembre 2013

#### Costo del servizio all'utenza

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

Costo biglietto singolo € 1,30

#### Iscritti al trasporto scolastico ultimo triennio

Scuola	2011/2012	2012/2013	2013/2014
Infanzia	13	12	19
Primaria	205	205	230
Medie/sup/università	402	333	505
<b>Totali</b>	<b>620</b>	<b>550</b>	<b>754</b>

#### Riepilogo costi per il trasporto scolastico

SERVIZI	Previsione 2013/2014
Assistenza al trasporto	€ 45.680,60
Costi autobus	€ 50.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 95.680,00</b>

## ASSISTENZA ALUNNI CON DISABILITA' E INTEGRAZIONE DEL DISAGIO

### Servizi di assistenza scolastica agli alunni disabili

Il Servizio di assistenza scolastica per alunni con disabilità è gestito dalla Cooperativa Il Melograno di Segrate. Il costo orario per l'Amministrazione è € 19,48 (Iva 4% compresa).

Gli alunni con disabilità certificata nel corso del corrente anno scolastico delle scuole d'infanzia, primarie e secondarie di primo grado a tutt'oggi sono **111** contro i 92 del 2102/2013 e gli 86 del 2011/2012.

A fronte dei casi certificati, il Comune garantisce il servizio di assistenza educativa specialistica con attribuzione di un monte ore di assistenza ad integrazione del sostegno didattico e di base garantito dagli insegnanti di sostegno statale a n. 97 casi, contro i 77 dello scorso anno e i 73 del 2011/2012, mentre per n. 6 alunni interviene la Provincia con personale educativo specifico, trattandosi di casi di ipoacusia/ipovisione.

E' allo studio la revisione del "Protocollo di intesa tecnico-operativo per l'inserimento degli alunni portatori di disabilità nelle scuole del territorio", alla luce delle nuove esigenze e dei nuovi approcci metodologici al servizio

La cooperativa "Melograno" si occupa anche della supervisione psicologica degli educatori.

### 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	19	996	1,91%
Primaria	50	1865	2,68%
Media	42	1142	3,68%
<b>Totali</b>	<b>111</b>	<b>4003</b>	<b>2,77%</b>

### Raffronto 2012/13

	a.s.2012/2013	A.S. 2013/14
<b>Numero casi segnalati</b>	92	111
<b>Numero casi seguiti</b>	77	97
<b>N° ore assistenza erogate (a settimana)</b>	535	520
<b>Media ore settimanale alunno</b>	6,9	5,36

## Anno 2013/2014 Monte ore assegnato e costi\*\*

Istituzione scolastica	Monte ore settimana	N° settimane	Monte ore anno	Costo ora lordo	costo
infanzia	150	39	5850	19,48	113.958,00
primaria	220	35,5	7810	19,48	152.138,00
Medie	150	35,5	5325	19,48	103.731,00
<b>TOTALI</b>	<b>520</b>		<b>18985</b>	<b>19.48</b>	<b>369.827,00</b>

In considerazione dell'elevato numero di certificati che ha visto un aumento del 23% rispetto allo scorso anno, nel mese di dicembre è prevista un incremento del monte ore assegnato di circa 1.000 ore da distribuire nei vari plessi scolastici, per un importo pari ad € 19.000,00.

Tale integrazione porterà la previsione di spesa per l'anno scolastico 2013/2014 ad € **388.827,00**

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
<b>Totali</b>	<b>3</b>	<b>630</b>	<b>11.787,00</b>

## 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 2013/2014 i fondi stanziati in questo Piano sono pari ad € 60.000,00

## SERVIZIO DI PRESCUOLA

Il servizio di pre scuola è inteso a garantire idonea accoglienza e assistenza educativa agli alunni della scuola primaria che per ragioni familiari abbiano necessità di entrare a scuola prima dell'inizio delle lezioni, con predisposizione di attività organizzate giornalmente da appositi educatori.

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 € 19,48 Iva di legge inclusa.

Gestore del servizio è la Cooperativa Il Melograno di Segrate

**Tabella iscrizioni pre scuola - trend storico dall'anno 2010/2011**

<b>SCUOLA</b>	<b>2010/11</b>	<b>2011/12</b>	<b>2012/13</b>	<b>2013/2014</b>
Manzoni	78	81	87	69
M.Bianchi	46	51	45	52
Don Milani	94	101	116	89
<b>Totale</b>	<b>218</b>	<b>233</b>	<b>248</b>	<b>210</b>

**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.

Gestore delle attività è la Fondazione Nuova Musica di Milano, che oltre alla scuola civica di Cernusco sul Naviglio gestisce 10 scuole a Milano , Bologna, La Spezia ed altre ancora.

Il contributo comunale per la gestione della scuola è pari ad € 28.000,00 annui (iva esclusa),

Anno scolastico	iscritti
2010/2011	298
2011/2012	290
2012/2013	342
2013/2014	346 al 31/12/2013

## **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 106.032 contro i 105.564 del 2012 (+0,44%). La media giornaliera sale da 390 a 396.

Gli iscritti sono 7600 (di cui 6291 rinnovi e 1309 nuovi) contro 7954 (di cui 6423 rinnovi e 1531 nuovi) del 2012, con una diminuzione del 4,4%.

Le presenze medie giornaliere in Biblioteca, misurate a campione quotidianamente alle ore 11 e alle ore 17, sono passate da 210 a 209, pressoché invariate.

Le nuove acquisizioni sono state 3175, di cui 1056 catalogate dall'Ufficio catalogazione del Sistema Nord-Est e 2119 dal nostro personale interno attraverso collegamento remoto. Il 2012 vedeva rispettivamente 1179 volumi catalogati centralmente e 1582 catalogati in remoto, per un totale di 2761.

Per il Servizio Internet adulti si sono avuti 3361 utenti per complessive 3449 ore di collegamento. Vi è stato una diminuzione del 15% del numero di 'naviganti'.

### **SVILUPPO SERVIZI E INIZIATIVE**

#### **Mediateca**

La sezione ha vissuto una diminuzione dei prestiti video e audio. 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 continua a funzionare con la nuova modalità di gestione esterna, legata a quella presente su tutto il territorio cernuschesse. 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.

Si è sottoscritto anche un accordo di collaborazione con il 'Libro Parlato Lions' perché la biblioteca diventi un riferimento per l'utenza ipovedente e affetta da dislessia, offrendo l'accesso al patrimonio digitale di liberi letti a voce alta.

#### **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 richianda. La periodicità è passata durante l'anno da mensile a bimestrale per l'impegno che la sua redazione comporta. Vi è anche una collaborazione con il blog di CernuscoDonna.

### **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 2013 sono state organizzate iniziative culturali, sia per adulti che per bambini, con complessivi 89 incontri e la partecipazione di oltre 2800 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. La prima parte dell'anno ha visto un diradarsi delle attività con le scuole, disperso dal cambio dei vari dirigenti scolastici. Alla ripresa post estiva le attività con le scuole sono state inserite ufficialmente nelle proposte per il Diritto allo Studio.

E' continuata, dopo la formazione del personale della sala ragazzi, l'iniziativa 'Nati per 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. A questo proposito è stato sottoscritto un accordo di collaborazione con l'ASL Milano 2 per la promozione e la collaborazione su tale progetto.

E' da rilevare la solita 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 dicembre 2013 a febbraio 2014 è stato distribuito in modalità elettronica e cartacea 'Bibliotest'2013, la quarta edizione del questionario per misurare la soddisfazione dell'utenza per il servizio. Le risposte sono state 57 e i risultati saranno elaborati e pubblicizzati nei primi mesi del 2014.

Si evidenzia l'impegno dell'intero staff della Biblioteca, sia in termini di quantità che di qualità del lavoro svolto, pur nelle difficoltà di carenza di personale, garantendo sempre le 50 ore di apertura del servizio. Continua la mancanza di una seria manutenzione dei locali. Solo a dicembre vi è stato un investimento per il rinnovo del parco computer della biblioteca, che diverrà operativo nel 2014.

## PROGRAMMA: TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI SETTORE CULTURA

### CULTURA

Le risorse disponibili per l'Ufficio Cultura per la realizzazione delle iniziative per l'anno 2013 sono rimaste pressoché invariate rispetto all'anno 2012. Nel corso dell'anno, l'Amministrazione Comunale, in un'ottica di promozione e valorizzazione dei diversi filoni culturali, ha sperimentato nuove proposte di promozione culturale che hanno arricchito l'offerta culturale sul territorio, hanno intercettato nuove e più ampie fasce di popolazione e hanno offerto occasioni di riflessione su importanti tematiche che interpellano la quotidianità con spettacoli teatrali, concerti, incontri d'arte. Questi nuovi percorsi si sono inseriti nella consolidata tradizione di offerta culturale già attivata con successo negli anni precedenti, ampliandone i contenuti e gli interessi: un'attenta e rimodulata pianificazione delle attività, ha comunque permesso di offrire una varietà di proposte culturali di qualità, declinate nelle diverse espressioni culturali: dalla musica al teatro, dall'arte alla letteratura, dalla storia alla filosofia ed alla scienza.

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.

Le attività culturali dell'anno 2013 sono state caratterizzate da alcune proposte innovative in campo artistico e musicale.

Con ***“Vivere con filosofia”*** è stato avviato un primo ciclo di conferenze che ha offerto ai cittadini la possibilità di conoscere e riflettere su grandi questioni della vita e della convivenza sociale e civile da un punto di vista che è proprio della Filosofia. Le tematiche affrontate e le modalità di svolgimento hanno fatto di questi incontri di alta cultura un'occasione di coinvolgimento e di interessamento di un'ampia fascia di persone. Nel dettaglio, questi gli incontri: 9 ottobre: ***“La morale di Passpartout. Relativismo, multiculturalismo, razionalismo. Rapporto tra culture e prospettive diverse”***; 23 ottobre: ***“C'è qualcuno più eguale degli altri? L'idea di eguaglianza da Aristotele a Jphn Rawls”***; 6 novembre, ***“I filosofi di fronte alla guerra”***; 20 novembre: ***“Il percorso sulla felicità: da Platone ad Aristotele”***; 4 dicembre: ***“Perché si deve agire moralmente?”***

La rassegna di teatro solidale ***“Indignarsi non basta”*** ha sensibilizzato la cittadinanza su tematiche sociali e culturali: il 22 febbraio, con ***“Il ritratto della salute”***, si è parlato della malattia vista attraverso gli occhi di una ragazza, il 22 marzo con ***“La Molli-Divertimento alle spalle di Joyce”***. Al centro dell'opera una donna che racconta in un monologo intenso, irrefrenabile, senza punteggiatura e senza fiato una vita di solitudine e insoddisfazione come fosse una partitura incompiuta. Il 20 aprile è stata la volta di ***“Finanza killer”***, lo spettacolo che affronta i temi della crisi finanziaria mondiale, dei mutui subprime, dei derivati, dei paradisi fiscali, del sistema finanziario ombra, del debito pubblico. La rassegna si è conclusa il 31 maggio con ***“Stupefatto: avevo 14 anni, la droga molto più di me”*** sul tema della dipendenza dalla droga e sul difficile cammino di recupero.

Con la rassegna ***“Musica e poesia”***, ha preso il via un ciclo di concerti cover dei cantautori e dei gruppi italiani che hanno fatto la storia della musica italiana: in occasione del 10° anniversario della scomparsa, il 19 gennaio ***“Omaggio a Fabrizio De Andrè”***, con il gruppo '800; il 4 luglio, nell'ambito delle iniziative estive, in piazza Unità d'Italia ***“Roba minima s'intend”***, il concerto omaggio a Enzo Jannacci, di e con Stefano Orlandi e la sua band e l'11 luglio, ***“Nomadi Tribute***

**Band in Concerto**”, con I Ragazzi dell’Olivo. Di particolare rilievo, poi, la serata di “Musica, poesia...e arte” del 26 ottobre, con il concerto **“Zibba voce chitarra”**, abbinato alla performance del disegnatore genovese Matteo Anselmo. Al Festival di Sanremo 2014, Zibba ha ricevuto il “Premio della Critica Mia Martini” e il “Premio della Sala stampa radio tv Lucio Dalla”.

La rassegna **“I ritmi della città”**, ha ospitato il 25 luglio **“Semplicemente blues”** con il duo Francesco Piu - Pablo Leoni e il 9 novembre il concerto **“Blues for the working class”**, con la Daniele Tenca Blues Band,

Per **“Contaminazioni d’arte”** due cicli di rassegne per riscoprire ed approfondire la conoscenza di alcuni maestri della pittura e della scultura, ripercorrendone le biografie, le vicende personali e il contesto storico: la primaverile sul Futurismo con conferenze su Fontana, Manzoni e Cattelan, e l’autunnale con conferenze su Leonardo da Vinci, Pollok e Klimt.

Particolarmente gradite le iniziative di **“Dedicato ai bambini”**, rassegna teatrale dedicata ai più piccini ed alle loro famiglie - con tre appuntamenti in primavera (19 gennaio: Il cacciatore di draghi; 10 febbraio: L’Isola del Tesoro; 3 marzo: Il Mago di Oz;) e due in autunno (27 ottobre: Candido e Viola - Fiaba per sole e luna; 24 novembre: La caduta delle stelle) 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.

Apprezzati, come consuetudine, gli appuntamenti della **“Domenica a teatro”**, la rassegna dialettale milanese. “Stramilano: parole e musica de Milan” il 20 ottobre e “Ho visto un re: cabaret musicale milanese”, hanno favorito il divertimento e l’aggregazione e la socializzazione della fascia di popolazione dell’età matura e non solo.

Dopo il successo di queste nuove proposte, è intenzione dell’Assessorato proseguire con tali iniziative durante il 2014.

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 2013 la realizzazione delle iniziative autunnali in concomitanza con le Giornate Europee del Patrimonio. Grazie alla disponibilità degli attuali proprietari, nell’ambito **“Dimore e dintorni cernuschesi”** per la prima volta sono state aperte al pubblico la residenza signorile di Cascina Castellana e l’attiguo Oratorio di S. Teresa, ed è stata resa nuovamente visitabile Villa Carini Gervasoni. Il programma comprendeva visite guidate, concerti e la presentazione di una ricerca storica sulle origini del nome della città; una conferenza letteraria con letture recitate sulle domande eterne dell’uomo sul cielo stellato e l’osservazione guidata del cielo e del sole in collaborazione con la locale Associazione Astrofili.

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 un concerto dell’Orchestra Katerinke. un “viaggio” nella tradizione sonora ed emotiva dell’Europa dell’est per ripercorrere i canti dei ghetti di Varsavia e Cracovia durante l’occupazione nazista e "Profughi d'Europa alla fine della guerra mondiale", la conferenza sul dramma delle foibe e dell’esodo forzato dagli italiani residenti in Istria e Dalmazia tenuta dal prof. Luigi Ganapini, docente di storia contemporanea all’Università di Bologna.
- “Ciak mi mascherò” 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 di “L’egoista”, lo spettacolo teatrale nato dall’omonimo romanzo di Monica Jacobbe “Su nell’immensità del cielo” e la presentazione del II° numero dei Quaderni Cernuschesi “E lee la va in filanda”.

- **Note d'estate 2013** ” il ricco cartellone delle iniziative estive, aperto dalla c.d. “*notte bianca*” del 21 giugno, caratterizzata dall’animazione serale e notturna in contemporanea nelle diverse piazze del centro storico, oltre ai consueti appuntamenti di “*Cinema in Villa*” e delle serate di “*Liscio in piazza*”, nonché dagli appuntamenti estivi di “*Musica e Poesia*” e de “*I Ritmi della Città*”;
- I mercati tipici per l’animazione del territorio: di grande successo in aprile “*Mercatini Francesi*” con i prodotti gastronomici e artigianali della nazione d’oltralpe, sempre particolarmente attesi dalla cittadinanza; a maggio, il “*Mercato tipico italiano*” e, in settembre la prima edizione di “*Sardegna in piazza*” con esposizione dei prodotti enogastronomici, artigianali e di promozione turistica ed eventi culturali a tema.
- Le iniziative per il *Natale*, che hanno avuto avvio con la degustazione del maxipanettone in piazza, e sono proseguite con un ricco calendario di concerti, di fiabe animate per i più piccini, di spettacoli di animazione itineranti e dal posizionamento della pista di pattinaggio su ghiaccio.

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 di anno in anno sempre più atteso 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 iniziative e rassegne programmi, che hanno determinato più di 140 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 2013, a seguito di contratti di sponsorizzazione, sono stati raccolti € 13.068,00. Nel corso dell’anno, inoltre, l’Amministrazione ha inteso incentivare la raccolta di sponsorizzazioni finalizzate alle spese di informazione (tra le quali rientrano anche la promozione degli eventi la comunicazione istituzionale) per la quali sono state raccolte le ulteriori somme di € 10.603,14 per un totale complessivo di € 23.187,14). Il consolidamento del gradimento da parte degli sponsor per le iniziative promosse è in ogni caso soggetto agli influssi del perdurare del periodo di difficoltà economica che continuano ad interessare in maniera consistente anche il nostro territorio.

## **ASSOCIAZIONISMO E PATROCINI**

l’Ufficio ha elaborato i seguenti patrocini concessi dal Sindaco ad Associazioni ed Enti per

l’organizzazione di iniziative sul territori

- Comune di Sesto San Giovanni
- Arcieri della Selva
- Circolo Filatelico Numismatico Martesana
- Cachoeira de Pedras
- Circolo Fotografico Carpe Diem
- Associazione Culturale “Futura”
- Comitato “Senzatomica”
- Fondazione Culturale “Responsabilità Etica”
- Circolo Culturale “John Henry Newman

- Associazione “Eticomondo”
- Parrocchia Madonna del Divin Pianto
- A.N.P.I.
- Associazione Culturale “Eccemamma”
- Pro Loco Città di Cernusco sul Naviglio
- Associazione Culturale “Il Mulino”
- Gruppo Ragazzi e Cinema - Associazione di promozione sociale
- Gruppo UDI - Donnedioggi”
- CAI - Club Alpino Italiano
- Associazione “Amici del Tempo Libero”
- La Bande de Cernüsc
- Martesana Mutur Classic

Nell’autunno 2013 è stata sottoscritta la convenzione con Cinema Teatro Agorà per la realizzazione delle Stagione di Prosa 2013 “Grandi interpreti in scena”, mentre a dicembre 2013 è stato sottoscritto l’accordo di collaborazione con l’Associazione Teatrale “Centro Ma.Mi.Mo” per lo svolgimento di attività di laboratori di recitazione rivolti alla cittadinanza, e realizzazione di spettacoli teatrali per la necessità di animazione culturale dell’ente.

Nell’anno 2013 è stata inoltre sono state rinnovata la convenzione con il Corpo Musicale Banda de Cernüsc, per meglio definire la partecipazione della Banda alle iniziative e agli eventi promossi dall’Amministrazione nel corso del 2013, 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.

## **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 e per la Festa della Repubblica, per le quali si è provveduto alla “*Cerimonia di Consegnna della Costituzione ai diciottenni*” 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 2013 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 corso del 2013 si è svolta la gara biennale per la gestione del Centro sportivo di Via Buonarroti. L'appalto è stato affidato all'Associazione Enjoy sport dal 1° novembre 2013

Nel corso del 2013 si è inoltre conclusa la maggior parte delle opere di riqualificazione del centro.

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**

iscritti ai corsi n°3010

ingressi nuoto libero n° 60.000

#### **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**

130 partecipanti divisi in 7 squadre iscritte ai vari campionati

#### **Utenze Freesby**

35 partecipanti suddivisi in 2 squadre iscritte ai vari campionati

#### **Utenze calcio**

Nel settembre 2013 ha cessato l'attività la squadra storica di Cernusco sul Naviglio" a.c. Cernusco "ed è subentrata una nuova società al momento solo di calcio giovanile. Ha continuato l'attività, anche se in forma ridotta (una sola squadra) L'asd Città di Cernusco.

80 partecipanti suddivisi in 6 squadre iscritte nei vari campionati

#### **Atletica**

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 2013/2014.

### **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 le definizioni 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.

### **Lo sport nelle scuole**

E' proseguita nel 2013 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:

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

### **Consulta dello Sport.**

Nel corso del 2013 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 2013**

- Nel corso del 2013 è stato elaborato dall'Assessorato il Piano di sostegno allo sport per l'anno 2013. Tale piano ha caratterizzato il lavoro dell'ufficio nel 2013 e si è epletatao nei seguenti campi :
- Organizzazione del Festival dello sport 2013
- Gestione 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 dell dsabilità e il bando per agevolare economicamnte le famiglie nel far praticare lo sport ai figli.

**PROGRAMMA: VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI  
CONNESSI**

Vedasi programma Ufficio Tecnico

**PROGRAMMA: ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI**

Vedasi programma Ufficio Tecnico

## **PROGRAMMA: TRASPORTI PUBBLICI**

Negli ultimi anni sono stati molti i cambiamenti introdotti nella viabilità cernuschese, dovuti alle significative opere stradali realizzate secondo le indicazioni del Piano Particolareggiato della Circolazione. Nello scorso anno si è redatto il Piano di Segnalamento, in corso di attuazione, 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, sarà necessario, quindi, procedere alla predisposizione dei seguenti progetti:

1. Piano Urbano del Traffico
2. Il trasporto pubblico

A causa del patto di stabilità interno, la redazione del Piano del traffico è stata rinviata al 2013. Tuttavia, ad oggi, l'obiettivo è ancora bloccato per la stessa motivazione.

### **1. Il trasporto pubblico**

La Regione Lombardia, con la L.R. n. 6/2012, ha attribuito le competenze del servizio di trasporto pubblico non più agli enti locali, ma ad Agenzie per la Mobilità, appositamente create, che avranno il compito di gestire dei bacini più ampi rispetto al singolo Comune. Di conseguenza i Comuni hanno la possibilità di prorogare i servizi in essere o ad assegnare il servizio tramite gara, ma con durata limitata fino all'entrata in vigore della suddetta legge, prevista per il 6 novembre 2013. Agli Enti rimarrà in capo solo il servizio di trasporto scolastico.

A partire dal mese di gennaio sono state fatte diverse proroghe che hanno necessitato alcune variazioni di percorso per ottimizzare le risorse, perché la Provincia di Milano non aveva ancora stabilito l'ammontare del contributo pubblico del trasporto. Ad oggi è stato confermato solo l'importo per il primo semestre. Considerato che le risorse comunali coprono fino al mese di ottobre, siamo in attesa di capire l'entità del contributo del secondo semestre per poter coprire anche gli ultimi mesi di servizio.

A dicembre è stata pubblicata la L.R. 18 del 9 dicembre 2013 che ha prorogato il termine per la costituzione delle Agenzie per la mobilità al 31.03.2014; di conseguenza si è prorogato il contratto fino al 30.06.2014, in considerazione del fatto che la Provincia di Milano ci ha confermato, per il momento, solo l'erogazione della 1<sup>a</sup> tranche di contributi.

### **Bike sharing.**

Considerato che entro fine dell'anno 2012 era in scadenza il bando di concorso, si è fatta una gara nuova che è stata assegnata ai primi di agosto.

Considerato che il servizio sta riscuotendo sempre più interesse anche nel mondo societario, abbiamo diverse richieste di "sponsorizzazioni" secondo diverse modalità. Per questo motivo sono state predisposte delle linee guida per la regolamentazione delle richieste, discusse con i comuni partecipanti e nel 2014 si dovrà predisporre una sorta di Bando pubblico per raccogliere sponsorizzazioni ulteriori.

## **PROGRAMMA: URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA**

### **URBANISTICA-EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA**

Nel 2013 le attività di gestione e pianificazione del territorio si sono sviluppate nel dare attuazione al PGT per mezzo sia dei piani attuativi ricompresi principalmente nei campi della modificazione e sia mediante l'approvazione della variante n.1 al PGT volta alla programmazione commerciale.

### **PROGRAMMAZIONE**

L'attività svolta nel 2013 è stata dedicata principalmente all'aggiornamento del Piano di Governo del Territorio mediante la redazione e conseguente approvazione della variante n.1 sopra citata.

A seguito dell'approvazione di alcuni regolamenti previsti dal PGT, nel periodo si è potuto dare corso alla loro attuazione.

### **Disposizioni per modifica conv. PIP – DC art- 3.6**

Il Regolamento per la modifica delle convenzioni PIP é stato approvato con DCC n.8 del 31/01/2012.

Nel 2013 si è giunti alla stipula di n.2 atti che hanno portato ad un introito di € 129.922,00.

Sono in corso di istruttoria alcune nuove richieste ma, considerata la scarsa adesione, è necessaria una azione volta a portare a conoscenza degli operatori potenzialmente interessati delle possibilità date dal citato Regolamento.

### **Regolamento gestioni terreni di proprietà comunale – PdS art. 9.2**

Il regolamento per la gestione dei terreni di proprietà comunale è stato approvato con DCC n° 33 del 19/03/2012.

Ai fini dell'attuazione del predetto Regolamento comunale, sono state coinvolte le Organizzazioni Professionali Agricole nella stesura dello schema di convenzione di affittanza agraria, ai sensi dell'art.45 L.3/5/1982 n.203.

Lo schema è stato sottoscritto per accettazione da alcune organizzazioni mentre altre organizzazioni hanno accettato di condividere lo schema di convenzione, a condizione che venisse presentata in Consiglio Comunale la richiesta di modifica della clausola inerente la garanzia fideiussoria prevista all'art.9 del Regolamento sostituendola con un deposito cauzionale infruttifero da versarsi c/o la tesoreria comunale.

La predetta deliberazione è stata approvata dal C.C. tenutosi il 29/07/2013.

Sono stati rinnovati n. 9 contratti di affittanza agraria con gli aventi diritto e si è proceduto alla pubblicazione del bando per i terreni restanti.

La determinazione dei canoni è stata condivisa con tutte le Associazioni Professionali.

### **Variante n° 1 del PGT programmazione urbanistica del settore commerciale**

Con l'entrata in vigore dell'art.4-bis L.R. n.6/2010, come introdotto dalla L.R. n.3/2012, è stata sancita la necessità di approvare un documento di programmazione commerciale e di adeguare ad esso gli atti del PGT.

Con Delibera di Giunta Comunale n. 218 del 19/07/2012 si è dato avvio al procedimento per la formazione del documento di programmazione commerciale e per la conseguente redazione della variante n. 1 agli atti del P.G.T. vigente volta alla programmazione urbanistica riferita al settore commerciale, promuovendo la raccolta di suggerimenti e/o di proposte da parte dei soggetti interessati.

Con successivo atto n. 339 del 29/11/2012 la Giunta Comunale ha deliberato l'avvio al procedimento di Valutazione Ambientale Strategica (VAS) relativa alla variante n.1 al Piano di Governo del Territorio.

Per giungere all'adozione della variante n.1 al PGT con Delibera di Consiglio Comunale n. 23 del 22/04/2013 è stato approvato il documento di Programmazione Comunale riferita al Settore Commerciale ai sensi dell'art. 4bis della L.R. 06/2010 e s.m.i..

Si è quindi proceduto con l'espletamento della procedura VAS mediante la prima conferenza di valutazione in data 24/04/2013 del documento di scoping.

Successivamente, in data 20/05/2013 è stata effettuata la messa a disposizione del pubblico dei seguenti documenti: a) la proposta di variante del Documento di Piano e delle tav. del Piano delle Regole relative all'ammissibilità del commercio al dettaglio; b) documento di scoping, Rapporto Ambientale e Sintesi non Tecnica; c) Studio di viabilità specifico per gli aspetti commerciali; d) documento contenente i criteri di programmazione commerciale approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 23 del 22/04/2013. Di tale pubblicazione è stata data diffusione mediante la pubblicazione dell'avviso all'albo pretorio comunale, sul sito del Comune di Cernusco sul Naviglio e sul sito della Regione Lombardia (Sivas); della messa a disposizione inoltre sono stati informati i soggetti competenti in materia ambientale e territorialmente interessati.

Infine, in data 22/07/2013 ha avuto luogo la seconda e conclusiva Conferenza di Valutazione della V.A.S..

A seguito dello svolgimento di tutte le procedure sopra elencate il Consiglio Comunale con delibera n. 59 del 29/07/2013 ha adottato, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 della L.R. n. 12/05 e s.m.i., la Variante n. 1 al PGT volta ad adeguare gli atti dello stesso alla programmazione urbanistica riferita al Settore Commerciale.

Si è quindi proceduto con i successivi ed ulteriori adempimenti prescritti dalla normativa regionale trasmettendo in data 07/08/2013 gli atti adottati, al fine di:

- acquisire il parere di compatibilità al P.T.C.P. da parte della Provincia di Milano;
- acquisire il parere di compatibilità al P.T.R. da parte della Regione Lombardia;
- acquisire il parere di competenza del Parco Agricolo Sud Milano;
- acquisire eventuali pareri da parte dell' ASL e dell' ARPA.

A far data dal 07/08/2013, la variante n.1 al PGT è stata depositata c/o la Segreteria Comunale per un periodo continuativo di trenta giorni, al fine di consentire la presentazione di eventuali osservazioni, rispetto ai soli documenti costituenti la variante n.1, nei successivi trenta giorni.

A seguito dell' avvenuta pubblicazione degli atti della Variante n. 1 al PGT sono pervenute n. 18 osservazioni ed i pareri da parte di Regione Lombardia, della Provincia di Milano e del Parco Agricolo Sud Milano e la predetta documentazione è stata controdedotta.

La variante n.1 al PGT è stata definitivamente approvata dal C.C. con atto n. 89 del 19/12/2013.

## **PIANI STRATEGICI E PIANI IN CORSO**

Sono i piani attuativi generati dal PGT vigente 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. **All'interno del Piano delle Opere Pubbliche è riportato l'elenco delle opere a scomputo o quale onere specifico, allegato al programma delle opere pubbliche 2013/2015 come risultante dalle obbligazioni in essere alla data di adozione del POP.**

### PIANI IN CORSO D'ISTRUTTORIA

Nel corso del periodo considerato l'attività legata ai suddetti piani ha consistito in:

#### **P.A. campo dell'adeguamento a7\_56 via Mestre.**

Il Piano attuativo, riguardante nuovi insediamenti produttivi, è stato approvato dalla G.C. in data 14/02/2013. Successivamente, l'operatore per proprie valutazioni ha richiesto la revoca del P.A.. La G.C. con atto del 30/05/2013 ha preso atto della decadenza del P.A. in oggetto.

Con nota pervenuta in data 09/08/2013 l'operatore ha manifestato la volontà di presentare una nuova proposta di P.A. pervenuta nel mese di settembre e per la quale sono seguite le fasi istruttorie; si può prevedere l'adozione del PA entro il primo semestre del 2014.

**P.A. Campo della modificazione m1\_9 via Vespucci:** la proposta di P.A. parziale, finalizzata alla realizzazione di nuovi insediamenti residenziali, è stata adottata dalla G.C. con atto dell'11/07/2013. Concluse le fasi di deposito e consegna delle osservazioni il P.A. parziale è stato definitivamente approvato con atto della G.C. n.332 del 14/11/2013. Gli operatori hanno ora 180 giorni dall'approvazione per stipulare la convenzione.

**P.A. campo a5\_8 via Neruda:** a seguito dell'atto notarile con il quale è stata sancita la rimozione dei vincoli PIP del comparto, in data 11/07/2013 è pervenuta una proposta di Piano Attuativo.

Per l'attuazione del suddetto PA sono state redatte internamente le linee guida per la progettazione e lo schema di convenzione in base a specifico incarico interno.

Sono seguite le fasi istruttorie; si può prevedere l'adozione del PA entro il primo semestre del 2014.

**P.A. della C.na Torriana Guerrina:** a seguito della redazione ed approvazione nel corso del 2012 delle linee guida, nonché dell'approvazione da parte del C.C. in data 22/04/2013 di una rettifica al perimetro del campo della conservazione, dato che parte dello stesso ricadeva in ambito di Piano cave provinciale, ad aprile del corrente anno è pervenute proposte di P.A..

L'iter istruttorio e la condivisione dello schema di convenzione hanno consentito l'adozione del P.A. con deliberazione n. 384 del 17/12/2013. Nel proseguo si prevede il deposito del P.A. ai fini delle eventuali osservazioni e l'approvazione in via definitiva nei primi mesi del 2014.

**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, anticipatorio di convenzione urbanistica, relativo 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 ipotesi plani volumetrica di piano attuativo in variante al PGT. Con tale atto, che è stato approvato da parte del C.C. in data 5 febbraio 2013 e con la successiva stipula notarile nel maggio 2013, l'A.C. ha usufruito

anticipatamente delle aree necessarie (mq. 750,00) per l'ampliamento della scuola, a fronte della permuta con un'area di pari superficie di proprietà del Comune nello stesso campo.

Con Determinazione n.933 del 27/09/2013 sono state approvate le "linee guida" per la progettazione propedeutica alla presentazione della proposta di P.A. in variante.

Gli operatori in data 30/10/2013 prot.n.49412 hanno depositato una richiesta di P.A. in variante al PGT, corredata dai documenti minimi per poter elaborare il Rapporto Ambientale dato che l'art. 4 della L.R. 12/2005 come integrato al comma 2 bis prevede l'assoggettabilità della procedura VAS anche per le varianti al Piano dei Servizi ed al Piano delle Regole.

**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 Polo Scolastico.

A causa della mancata adesione di alcuni proprietari di aree indispensabili per l'attuazione del P.A. parziale, l'AC ha richiesto i 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 idonea domanda di piano attuativo relativo a tutto il campo m1-4 .

La prima costituzione del Consorzio "La Galanta", è avvenuta in data 29/04/2013 con atto del Notaio Guerreri di Cologno Monzese e, nella prima fase di costituzione, il Comune non è stato ricompreso tra i soggetti aderenti; in ogni caso non rientra nelle finalità dell'Ente aderire a tale Consorzio in quanto il Comune assumerebbe la veste di "Controllore"/"Controllato" cioè contemporaneamente di soggetto Attuatore e soggetto che approva il P.A..

Ai fini di superare la predetta condizione, il Comune si è reso disponibile, nei confronti del Consorzio La Galanta, ( quale soggetto attuatore dell'intervento urbanistico relativo al Campo m1\_4) previo idoneo atto deliberativo e redazione di specifico elaborato peritale, ad alienare al prezzo di mercato e secondo le procedure del vigente regolamento di disciplina dell'alienazione dei beni immobili comunali, di cui alla deliberazione della C.C. n.20 del 13/05/1999 la predetta area mediante procedura anticipatoria di convenzione urbanistica.

Ai fini della quantificazione del valore dell' area è stato quindi redatto apposito elaborato peritale, il quale, unitamente all'atto anticipatorio di convenzione urbanistica, dovranno essere approvati dalla G. C..

Con la presentazione del P.A. si potrà dare avvio al procedimento ai sensi dell'art. 27, quinto comma, L. n.166/2002 e del quarto comma dell'art. 12 L.R. n.12/2005 il quale prevede che "il Sindaco, assegnando un termine di novanta giorni, diffida i proprietari che non abbiano aderito alla formazione del consorzio ad attuare le indicazioni del predetto piano attuativo sottoscrivendo la convenzione presentata. Decorso infruttuosamente il termine assegnato, il consorzio consegue la piena disponibilità degli immobili ed è abilitato a promuovere l'avvio della procedura espropriativa a proprio favore delle aree e delle costruzioni dei proprietari non aderenti".

L'AC valuterà l'opportunità di ottenere preliminarmente la disponibilità dell'area necessaria per la realizzazione del Polo Scolastico.

## **PIANI CONVENZIONATI**

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

- "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.

E' stato approvato il progetto inerente le opere di sistemazione paesaggistica che la convenzione pone a carico degli operatori sia in termini di esecuzione che di spese mentre, nonostante diversi solleciti, non si è giunti alla stipula l'atto di identificazione catastale e, conseguentemente, si procederà nei termini stabiliti dalla convenzione.

- "PZ 2CE25 bis-Località Castellana"

La convenzione riguardante i lotti B-C-D è stata sottoscritta il 14/05/2012 e sono in corso di rilascio i vari titoli edilizi.

Relativamente al lotto A (operatore La Traccia) la convenzione è stata sottoscritta in data 20/12/2013 e, di conseguenza, l'operatore potrà procedere con i successivi adempimenti.

### **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.

E' stato affidato incarico per l'acquisto della segnaletica e, entro il primo trimestre del 2013 si è conclusa la posa di tutti cartelli.

E' 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.

A seguito di apposita procedura negoziata è stato affidato all'RTP dell'arch. Bulgheroni, l'affidamento del servizio inerente la redazione del PPI del parco locale di interesse sovracomunale "parco est delle cave".

Sono stati svolti diversi incontri sia collegiali che ristretti ad ogni singolo comune al fine di definire i contenuti del PPI, i cui obiettivi strategici da perseguire si possono così sintetizzare:

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

Nell'anno si è conclusa la redazione del PPI e, previa acquisizione del parere da parte del Comitato di Gestione, il documento in data 19/12/2013 è stato inviato alle Province di Milano e Monza Brianza per l'acquisizione del parere di competenza.

## **SERVIZIO CATASTO e Sistema Informativo Territoriale (SIT)**

Si sono recepite le nuove disposizioni nazionali inerenti il riconoscimento dei diritti di visura all'Agenzia del Territorio di Milano (ora ricompresa nell'Agenzia delle Entrate) mediante una convenzione stipulata nel febbraio dell'anno in corso.

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.

Prosegue 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 è stato richiesto il classamento nella categoria A/8 hanno avuto un primo riscontro da parte dell'Agenzia del Territorio di Milano con necessità di ulteriori approfondimenti. Si è provveduto, tramite il Polo catastale di Pioltello, a sollecitare la definizione delle altre pratiche. Nel periodo una U.I., previo rilascio di titolo edilizio in sanatoria, ha provveduto alla rettifica del classamento; per le altre sono in corso pratiche edilizie parallele propedeutiche al nuovo classamento.

Per quanto riguarda il SIT, la priorità è legata all'attuazione del PGT e la variante n1, recentemente adottata, con la finalità di porre in essere le prescrizioni regionali previste dalla norma oltre che le modalità e le procedure per il monitoraggio dello strumento urbanistico generale.

## **TRASFORMAZIONE DA DIRITTO DI SUPERFICIE IN DIRITTO DI PROPRIETÀ**

Nel corso del 2013 è prevista la chiusura definitiva del C.I.M.E.P. con la conseguente presa in carico di tutte le procedure in essere e le problematiche relative alle acquisizioni di aree non concluse.

Sono state 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.

Un primo impegno di spesa da riconoscere al C.I.M.E.P., per un complessivo € 176.871,94.=, è stato assunto con determinazione n 538 del 05/06/2013.

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.

Con deliberazione del C.C. n.43 del 29 maggio 2013 si è proceduto:

- 1) alla revoca della delibera di Consiglio Comunale n. 114 del 19 dicembre 2007;
- 2) ad approvare l'aggiornamento dei criteri di cui all'allegato A "Criteri per la trasformazione del diritto di superficie in proprietà e per l'eliminazione del vincolo del prezzo di cessione e/o locazione";
- 3) a stabilire che la nuova delibera si applica anche a coloro che non hanno usufruito in precedenza, in conformità alla deliberazione consiliare n° 114 del 19 dicembre 2007, della facoltà di trasformare il diritto di superficie in proprietà; essi, tuttavia, non possono avvalersi delle riduzioni previste dall'allegato A in relazione alle diverse scadenze temporali previste per l'adesione.

- 4) a prendere atto che le novità normative hanno determinato che chi ha trasformato il diritto di superficie, con un periodo di vincoli fino al 30esimo anno dalla convenzione originaria, diviene automaticamente libero da tutti i vincoli alla decorrenza del 20esimo anno dalla data della convenzione originaria, in applicazione alla modifica introdotta con Decreto-Legge 6 Luglio 2012, N. 95, convertito nella L. 135 del 7 agosto 2012.

In esecuzione della predetta deliberazione, con delibera di G.C. n.50 del 09/07/2013 sono state approvate le perizie di stima inerenti il lotto 2CE23.

Quindi, con nota in data 09 luglio 2013 prot num. 31516 si è proposto ai vari soggetti interessati la trasformazione riguardante i seguenti lotti facenti parte del comparto 2CE23:

Via Negri, 7  
Via Stampa, 2-4-6-8  
Via Stampa, 1\_3  
P.za Salgari / Via Serao  
Via Serao, 3  
Via Stampa, 10\_12  
Via Ada Negri, 5  
Via Anguissola, 2  
Via Negri, 1\_3  
Via Anguissola, 8  
Via Anguissola, 4  
Via Anguissola, 6

Nel mese di dicembre 2013 sono stati stipulati tutti i 132 atti inerenti la trasformazione da diritto di superficie in diritto di proprietà'.

## **EDILIZIA PRIVATA**

Il Servizio Edilizia Privata si occupa dell'istruttoria e, ove previsto, del rilascio dei titoli abilitativi connessi all'attività edilizia: DIA, richieste di autorizzazioni amministrative, permessi di costruire, provvedimenti/permessi in sanatoria, segnalazioni certificate (scia), richieste/dichiarazioni di agibilità.

Inoltre nel corso di quest'anno ha perseguito alcuni progetti specifici tra cui:

### **- 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 alle stesso R.E. e da compilarsi a cura dei soggetti preposti all'attività costruttiva), si vuole monitorare l'attività edilizia allo scopo di verificare i risultati delle prescrizioni in termini di risparmio energetico indotte dalle scelte regolamentari operate dalla AC . Dopo una interruzione dell'attività di monitoraggio nel corso degli anni 2011/2012, dovuta alla temporanea carenza di personale, nel corso del corrente anno si sono avviate le procedure per riprendere tale attività. In collaborazione con la società "Infoenergia", a cui siamo associati, abbiamo dato corso ad una collaborazione per verificare nel dettaglio le certificazioni energetiche presentate e la documentazione tecnica allegata alla dichiarazione legge 10.

Nel corso del 2014 si approfondirà la collaborazione attuando una serie di sopralluoghi insieme ai tecnici di Infoenergia per la verifica direttamente in cantiere della documentazione presentata.

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

Tale attività non è stata ancora avviata in quanto su richiesta dell'A.C., che ha messo come assoluta priorità la 1° variante al PGT vigente, non ha consentito di costituire un nuovo gruppo di lavoro finalizzato alla revisione del regolamento edilizio.

Entro la fine del 2013 sono state valutate le modalità per la formazione del gruppo di lavoro e a definire i primi obiettivi per arrivare all'adozione del regolamento presumibilmente entro la fine del 2014.

**- Partecipazione a gruppi di progetto a seguito dell'approvazione del PGT e delle sue varianti**

L'ufficio edilizia privata ha partecipato al gruppo di progetto interno all'Ente dell'Ufficio di Piano durante tutte le fasi, tra cui: la "Variante parziale al PGT in materia commerciale": L'ufficio Urbanistica ha avviato le procedure per una variante al PGT, in relazione all'attività commerciale da insediare sul territorio comunale, suddivisa in esercizi di vicinato, medie strutture di vendita e grandi strutture di vendita.

L'ufficio edilizia privata ha partecipato alle fasi di elaborazione della variante nel suo interesse, partendo dal procedimento della VAS fino alla stesura finale della variante, e parteciperà alla stesura delle controdeduzioni alle osservazioni ed alla variante per la sua approvazione, il dettaglio di tale attività è descritto nella relazione dell'ufficio Urbanistica.

**- Reperimento fondo per aree verdi (L.R. 12/2005 art. 43)**

Nel corso del 2012 il Consiglio Comunale ha deliberato le modalità applicative per il recupero dei fondi relativi agli interventi di nuova costruzione che sottraggono superfici agricole così come stabilito dall'art. 43 comma 2 bis della L.R. 12, assoggettando tali interventi ad una maggiorazione percentuale del contributo di costruzione, determinata al 5 per cento, da destinare obbligatoriamente a interventi forestali a rilevanza ecologica e di incremento della naturalità, nel corso del primo semestre l'ufficio ha inviato le comunicazioni necessarie per il recupero dei fondi buona parte delle richieste sono state saldate.

**- Istituzione dello sportello unico per l'edilizia.**

L'istituzione dello sportello unico per l'edilizia consente la verifica preventiva alla presentazione della documentazione da allegare a permessi di costruire, denunce di inizio attività e istanze di certificati di agibilità, ecc. quale conditio sine qua non per l'accettazione delle medesime. Si ritiene che lo sportello unico consentirà al Servizio di gestire al meglio l'attività amministrativa legata all'edilizia con l'intento di ridurre i tempi di attesa per il rilascio dei titoli abilitativi, la realizzazione di tale servizio è in dipendenza della effettiva disponibilità di personale assunto in via definitiva, ma nel corso dei primi 9 mesi dell'anno abbiamo istituito un nuovo servizio di verifica preventiva delle DIA da presentare al fine di ridurre sia i tempi d'istruttoria che sia migliorare l'economicità dei procedimenti evitando la possibile ripresentazione delle Dia diniegate.

## Attività ordinaria

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 una 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 ingiunzioni pagamento 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 predisposizione 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;  
il rilascio dei certificati urbanistici;  
l'erogazione dei contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche;  
Nel corso del 2013 sono stati rilasciati e o presentati:

n. di certificati di Destinazione Urbanistica rilasciati	30
n. denunce Inizio Attività presentate	154
n° di matricola ril. per la messa in eserc. Ascensori	63
n° comunicazioni art.6 del D.P.R.380/2001	239
n° S.C.I.A. presentate	51
domanda per l'eliminazione delle barriere architettoniche	4
denunce cementi armati	42
manutenzione ordinaria	119
n. commissioni edilizie effettuate	17
n. richieste abitabilità / agibilità	89
n. sopralluoghi per abusi edilizi	20
n. ordinanze emesse	10
n° richieste di accesso agli atti	350
n° permessi di costruire presentati	29
PdC/Provvedimenti in Santoria rilasciati	26

## **PROGRAMMA: SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE**

Il Nucleo Comunale Volontari di Protezione Civile, oltre che essere divenuto un importante punto di riferimento cittadino per le situazioni di emergenza, svolge una pregevole attività di supporto alle iniziative dell'Amministrazione comunale in occasione di eventi in città, di formazione in ambito scolastico, nonché collabora fattivamente con il Corpo di Polizia Locale.

Il responsabile del Nucleo Comunale Volontari di Protezione Civile è il Comandante della Polizia Locale, cui il Sindaco ha delegato la qualifica di Referente Operativo Comunale (R.O.C.) ed il coordinamento è espletato dallo stesso Comandante in concerto con il coordinatore dei volontari, sotto le direttive dell'Amministrazione Comunale.

L'elevato mantenimento del livello di preparazione dei volontari del Nucleo e la costante collaborazione con la Polizia Locale, contribuisce al raggiungimento di una apprezzabile qualità della vita cittadina.

### **PROGETTO N. 1 - "ATTIVITA' FORMATIVA DEL NUCLEO COMUNALE VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE"**

E' stata svolta, attraverso l'opera del locale Nucleo Comunale di Protezione Civile, attività di formazione nei confronti della popolazione scolastica, inerenti tematiche proprie di sicurezza, con riferimento alle materie di riferimento della protezione Civile.

L'attività, oltre a incontri teorici in aula, constava in esibizioni nei parchi cittadini, simulazioni di evacuazione, ed attività similari cui gli scolari hanno partecipato attivamente.

### **PROGETTO N. 2 - "ATTIVITA' DI SUPPORTO NELLE MANIFESTAZIONI DA PARTE DEL NUCLEO COMUNALE VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE"**

E' stata intrapresa nel corso dell'intero anno, attività di supporto alle iniziative fieristiche, culturali, musicali, sportive e ricreative, attraverso il valido contributo del locale Nucleo Comunale di Protezione Civile, cui lo stesso Nucleo ha fattivamente concorso alla buona riuscita degli stessi avvenimenti.

## **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.

Ai sensi della normativa regionale vigente, negli anni scorsi è stato istituito l'ATO (Ambito Territoriale Ottimale per la gestione del servizio idrico integrato). Con atti successivi la Regione ha disciplinato i rapporti tra gli Enti locali ricompresi nell'ATO, scegliendo prima la forma della convenzione di cooperazione e approvando un Regolamento per il funzionamento dell'Autorità d'Ambito (Conferenza d'Ambito), successivamente, a seguito della soppressione dell'Autorità d'Ambito ad opera dell'art. 2 comma 186 bis della L. 191/2009, la forma dell'Azienda Speciale provinciale mediante la L.R. 21/2010. La Provincia di Milano con delibera n. 23 del 11.04.2013 del Consiglio Provinciale ha approvato la costituzione dell'Azienda Speciale denominata Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano. L'Ufficio d'Ambito della Provincia di Milano coincide con il territorio della Provincia di Milano ad eccezione della Città di Milano e ricomprende i 133 Comuni milanesi.

l'ATO è competente per il rilascio delle autorizzazioni allo scarico in fognatura per acque meteoriche, 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, nonché il relativo controllo dell'attività manutentiva della rete fognaria da parte di Amiacque .

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.

## **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, 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.

Il Consiglio Comunale con atto n. 32 del 22.04.2013 ha modificato la propria precedente deliberazione n.5/2011 riguardante l'atto di indirizzo per la scelta del socio di minoranza della società Cernusco Verde srl ed ha demandato, al punto 3) del deliberato, a successive deliberazioni consiliari la determinazione delle condizioni operative per l'affidamento e lo svolgimento di determinati servizi individuati dall'atto C.C. 5/2011, tra i quali il servizio di manutenzione del verde pubblico. Nel corso del 2013 si è proceduto all'approvazione del Capitolato Tecnico relativo al Servizio di igiene urbana ai soli fini della chiusura dell'incarico professionale, nelle more della normativa di settore ancora non definita e delle decisioni del Consiglio Comunale.

Nel corso dello scorso anno sono state definite le modalità operative per attuare il nuovo regolamento comunale per la gestione dei rifiuti urbani che ha portato, tra le varie novità regolamentari, all'introduzione di una nuova figura, l'ispettore ambientale, che verrà adeguatamente formato e incaricato di riscontrare le eventuali difformità nella differenziazione dei rifiuti da parte dei cittadini.

Nel corso del 2013 sono stati formati gli ispettori che verificheranno le modalità di separazione dei rifiuti ed è stata avviata una massiccia campagna informativa per i cittadini in cui si è spiegato con chiarezza le modalità per la separazione dei rifiuti e come agiranno gli ispettori.

Nel corso del 2014 entrerà in vigore il regolamento con l'erogazione delle sanzioni, se necessarie.

Il fine è quello di spronare il singolo a differenziare al meglio, permettendo così ad ampia scala di incrementare e migliorare qualitativamente la frazione riciclata.

## **PROGRAMMA: PARCHI, SERVIZI TUTELA AMBIENTE E VERDE**

Nel corso dell'anno lo stato di attuazione dei programmi al 31.12.2013 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 si sono conclusi i lavori di 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. La conclusione è avvenuta nel dicembre 2012. E' stato approvato il C.R.E. e sono state effettuate le liquidazioni finali delle competenze dell'impresa .

### **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. E' stata appaltata e conclusa la riqualificazione dell'area giochi dell'Asilo nido di via Buonarroto. Sono stati eseguiti interventi di manutenzione straordinaria presso il giardino pubblico di via Salgari /Negri . E' stato redatto il progetto definitivo/esecutivo circa l'intervento di riqualificazione del giardino di via Fogazzaro che verrà successivamente eseguito da operatore privato in ambito convenzionale nel corso del secondo semestre del 2014. E' stato approvato il progetto definitivo / esecutivo della realizzazione del nuovo giardino di via De Amicis ed è in fase di espletamento la gara da parte dell'operatore privato. L'inizio lavori e' previsto per il primo semestre del 2014 . E' stata eseguita, con la Cernusco Verde s.r.l., la riqualificazione del giardino di p.za Ruffilli mediante rimozione delle attrezzature da gioco in cattivo stato di conservazione ed è in programma per il primo semestre 2014 l'acquisto e posa in opera di nuova altalena in acciaio e plastica riciclata.

**3 intervento di manutenzione straordinaria nei vari giardini Comunali:** A causa di quanto previsto dal patto di stabilità, gli altri interventi di manutenzione straordinaria preventivati 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; saranno utilizzate 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.

Nel mese di Gennaio è stata riqualificata l'area cani di via Kolbe mediante la nuova realizzazione della recinzione con materiale plastico riciclato . Nel corso del mese di Dicembre sono state riqualificate completamente altre due aree cani e precisamente quella di via Buonarroto e quella di via Visconti adottando la stessa tipologia di materiale plastico. E' stata inoltre riqualificata parzialmente l'area cani di via Dante . Quest'ultima riqualificazione sarà completata nel corso del 2014. Oltre al completamento della suddetta area rimane da riqualificare l'area cani di via Fiume. Tale lavoro verrà eseguito presumibilmente nel corso del 2014 , compatibilmente con i problemi legati al rispetto del patto di stabilità.

**4** E' stato validato ed approvato il progetto definitivo/esecutivo inerente ai lavori di sistemazione dell'area di compendio e restauro conservativo del muro di cinta e relative pertinenze nel giardino pubblico Martesana. E' stata espletata la gara e sono in corso di esecuzione i lavori iniziati nel mese di Ottobre e si sta procedendo alla prima fase dell'intervento che prevede la riqualificazione del muro di cinta lato strada (via IV Novembre) che nel corso dell'estate è stato messo in sicurezza

per le parti la cui stabilità risultava precaria. L'intervento globale si protrarrà anche nel corso del 2014.

## **5. Controllo delle modalità di gestione del verde pubblico attraverso la società municipalizzata Cernusco Verde**

Si è proceduto ad effettuare tutti i controlli necessari per assicurare da un lato una migliore programmazione degli interventi e dall'altro per aumentare il livello di cura delle essenze arboree dei manti erbosi, il tutto in un quadro di corretta sostenibilità economica da parte della Municipalizzata, a fronte del contenimento della disponibilità di Bilancio.

**6. Adeguamento alle normative sui servizi pubblici locali di rilevanza economica:** 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, il cui dettaglio trovasi nella parte della presente relazione denominata PROGRAMMA 07 AREA TECNICA .

Il Consiglio Comunale con atto n. 32 del 22.04.2013 ha modificato la propria precedente deliberazione n.5/2011 riguardante l'atto di indirizzo per la scelta del socio di minoranza della società Cernusco Verde srl ed ha demandato, al punto 3) del deliberato, a successive deliberazioni consiliari la determinazione delle condizioni operative per l'affidamento e lo svolgimento di determinati servizi individuati dall'atto C.C. 5/2011, tra i quali il servizio di gestione del verde. Si è approvato Capitolato Tecnico relativo alla gestione del verde soli fini della chiusura dell'incarico professionale, nelle more delle decisioni del Consiglio Comunale.

Si è proceduto ad approvare una proroga contrattuale alla Società Cernusco verde s.r.l. a scadenza 31.10.2014.

**7. Gestione dell'Ufficio Diritti Animali, (UDA):** Si è provveduto ad operare risolvendo con continuità le problematiche inerenti i diritti degli animali (principalmente cani e gatti) compresa l'esecuzione di tutte quelle azioni necessarie a favorire l'adottabilità dei randagi di competenza del Comune di Cernusco s/N e la corretta gestione delle colonie feline. Si è provveduto alla sterilizzazione e cura di numerosi gatti di colonia attraverso la convenzione in essere con ENPA Monza.

Sempre attraverso la convenzione in essere con ENPA Monza si è provveduto a ritirare animali feriti (gatti) vaganti sul territorio , affidati alle cure di esperti del settore.

Si è provveduto inoltre a porre in essere quegli atti necessari alla verifica di segnalazioni di maltrattamento di cani (due cani e conigli d'allevamento).

**8. Gestione del contratto per l'accalappiamento e per la custodia dei cani e dei gatti in canile rifugio in capo all'ASL serv. Veterinario MI 2 - in esecuzione.**

**9. Controllo sul progetto "il ruggito della zanzara" :** L'ufficio ha proceduto alla manutenzione ordinaria dei nidi artificiali per chiroteri e rondini, posizionati su territorio nel corso dell'anno 2011 mediante riposizionamento di un nido per chiroteri staccatosi dall'albero al quale era applicato.

## **1. PIANO D'AMBITO PER LE ATTIVITA' ESTRATTIVE**

Sul territorio comunale sono autorizzate ad esercitare l'attività estrattiva alcune società di escavazione. Per la prosecuzione dell'attività negli ambiti individuati nel Piano Provinciale Cave, le società hanno presentato un Progetto di Piano d'Ambito, rispetto al quale è stata iniziata la procedura di Valutazione d'Impatto Ambientale.

Presso la Regione Lombardia è stata indetta nel 2011 apposita conferenza di servizi con la partecipazione dei vari enti coinvolti nel procedimento (Provincia di Milano, Monza e Brianza, Comune di Brugherio , Cernusco sul Naviglio, ASL e ARPA) al fine di valutare il progetto proposto.

A questa Conferenza dei Servizi è seguito un sopralluogo congiunto al fine di prendere visione delle aree interessate dal Piano d'Ambito, a seguito del quale sono state formulate le osservazioni.

Attualmente la Regione Lombardia ha concluso l'attività d'istruttoria ed ha aperto la procedura di VAS, che si concluderà nel mese di novembre , conseguentemente si procederà all'approvazione del piano d'ambito.

Il piano prevederà una serie di opere di compensazione e mitigazione ambientale, che comprenderanno ad esempio:

- Ripiantumazioni, realizzazione di boschetti, bordure, filari, sistemazioni a prato
- Movimenti terra, realizzazione di colline e terrapieni
- Sistemazione delle sponde dei corsi d'acqua
- Realizzazione di parcheggi
- Realizzazione di percorsi ciclabili
- Realizzazione di strutture per servizi di pubblica utilità, anche non direttamente connesse con l'area di escavazione, in quanto volti a compensare gli impatti a scala urbana.
- Per la gestione di questo procedimento ci sia avvarrà della collaborazione di personale della Struttura per il Paesaggio.

La carenza di personale, verificatasi già nel 2011, in servizio presso l'ufficio Ecologia permette un presidio molto limitato di questo procedimento, che necessita, per un adeguato svolgimento, la presenza di una professionalità idonea con la necessaria continuità e presenza in servizio.

In dipendenza dei tempi di controdeduzione alle eventuali osservazioni e di conseguenza alla chiusura della procedura di VAS , l'obiettivo potrebbe slittare al primo semestre 2014.

## **2. LOCALIZZAZIONE IMPIANTI PER TELECOMUNICAZIONI**

A seguito della disdetta delle convenzioni, secondo i termini temporali concordati con i gestori, sono state stipulate n°2. nuove concessioni in funzione delle richieste di ospitalità formulate dai gestori di telefonia mobile.

E' stata accolta una richiesta per l'insediamento di 1 nuovo impianto da localizzarsi nella zona di Villa Fiorita, compatibile con il Piano per il corretto insediamento degli impianti per le telecomunicazioni approvato con Del. C.C. 50/2010.

## **3. PARTECIPAZIONE A GRUPPI DI PROGETTO A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DEL PGT**

Il PGT ha individuato una serie di nuovi regolamenti da emanarsi tra i quali il "Piano urbano del verde" (art. 14 Disposizioni PdR), già citato nelle parte di questa relazione dedicata al Servizio Verde e giardini, per la cui redazione si era previsto incarico a personale interno quale atto di pianificazione del territorio.

La mancanza di personale non ha permesso lo svolgimento di questo progetto, che verrà riproposto nel 2014 .

#### **4. PROGETTO “IL RUGGITO DELLA ZANZARA”**

Nel 2011 è stato dato corso alle iniziative previste dal progetto presentato in partnership con l'associazione Ambiente Acqua onlus e alcuni Comuni della zona, che ha ricevuto il finanziamento da parte della Fondazione CARIPLO. Il progetto prevede una serie di incontri didattici presso le scuole ed interventi educativi rivolti alla cittadinanza con lo scopo di divulgare pratiche ambientalmente sostenibili nella lotta contro la zanzare tigre. Il progetto prevede anche uno studio del territorio e dei focolai larvali al fine di individuare le aree più critiche e posizionare strategicamente bat box e nidi di rondine artificiali. L'iniziativa è proseguita anche nel 2013, con una serie d'incontri pubblici.

#### **5. PROGETTO “CASA DELL'ACQUA”**

Si era previsto di dare corso al progetto da realizzarsi in partnership con Amiacque SpA. La predisposizione delle reti e delle strutture necessarie per la posa del manufatto fornito da Amiacque è affidata al settore VIABILITA'.

Sono stati realizzati i necessari allacciamenti e sono in corso di perfezionamento gli accordi con Amiacque.

E' in fase di approvazione la bozza di Convenzione tra Comune di Cernusco sul Naviglio e Società CAP Holding che permetterà l'avvio dell'iter per la definizione del affidamento del servizio di Gestione della struttura “casa dell'acqua”, che verrà posizionata nel primo trimestre 2014.

#### **3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo**

L'attività ordinaria del Servizio riguarda:

- Interventi a tutela della salute pubblica in situazioni di inquinamento acustico o atmosferico, abbandono di rifiuti, inadeguatezza di impianti fognari, carenze igienico sanitarie in proprietà private mediante adozione di provvedimenti nei confronti dei responsabili (anche con adozione di ordinanze in materia igienico sanitaria e ambientale);
- Richiesta degli adempimenti previsti dalla normativa vigente ai proprietari di immobili in cui siano presenti manufatti contenenti amianto, ai fini del censimento regionale.
- Verifica dell'idoneità dei dispositivi di scarico presenti nei progetti delle fognature private con emissione di parere tecnico;
- Erogazione del servizio di disinfestazione e derattizzazione sul territorio comunale, affidato a ditta specializzata;
- Collaborazione con la Provincia per l'esecuzione dei controlli sugli impianti termici e adozione ordinanze di adeguamento per impianti non a norma.
- Interventi mirati a tutelare la salute pubblica, prevenire il degrado e l'inquinamento ambientale e garantire interventi di derattizzazione e disinfestazione nel territorio comunale e presso gli edifici pubblici.
- Gestione e controllo delle pratiche relative agli insediamenti produttivi che comportano la presentazione della SCIA tramite SUAP telematico (al momento istituito presso la Camera di Commercio di Milano).

Per la gestione dei seguenti procedimenti ci sia avvarrà della collaborazione di personale della Struttura per il Paesaggio.

- Individuazione delle contaminazioni dei suoli e delle eventuali opere di bonifica da intraprendere e gestione dell'iter (indizione conferenze di servizio, rilascio autorizzazioni ecc.);

Per quanto riguarda la gestione delle attività estrattive, il programma si articola nei seguenti punti:

- Stipula convenzioni con società di escavazione;
- Controlli dell'attività estrattive con irrogazione di eventuali sanzioni;
- Verifica dei progetti;
- Verifica tramite rilievi topografici di dettaglio a fine lavori dopo le operazioni di recupero;
- Valutazione del Piano Provinciale Cave ed eventuali osservazioni.;
- Introito diritti di escavazione e liquidazione quote di spettanza provinciale.

Informazioni agli operatori interessati alla realizzazione di progetti che prevedano la presentazione di piani d'indagine geoambientale o di progetti di reti fognarie.

## **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**

Il Distretto ha garantito i consolidati servizi associati, anche per l'anno 2013. Tali servizi sono stati oggetto di revisioni critiche e miglioramenti per soddisfare le esigenze dei cittadini ed per migliorarne l'economicità.

Sono proseguite le azioni definite dalla pianificazione sociale, nell'ambito della quale sono state attuate 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.

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. 'E continuato il lavoro di ricognizione sulla possibilità di costituire una nuova forma giuridica per la gestione associata dei servizi sociali nel distretto, o anche oltre distretto.

### **POLITICHE PER I MINORI E LE FAMIGLIE.**

Sono stati attuati 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, con particolare riferimento ai genitori migranti e ai padri separati/divorziati.

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.

Da settembre 2013 hanno visto l'avvio il Centro Prima Infanzia che ha la facoltà di accogliere fino a 25 bambini da 1 a 3 anni, la ludoteca pomeridiana aperta tutti i giorni feriali dalle 16.45 alle 19.

### **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.

In ambito comunale si è riscontrata la crescita del numero di minori complessivamente a carico del servizio sociale (minori in carico al 31.12.2013 pari a n. 160 con un aumento del 30% 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. 16 persone tra minori e madri). 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. Cresce anche la richiesta di intervento al

nostro servizio sociale nelle procedure del tribunale ordinario per la conflittualità familiare in casi di separazione e/o divorzio.

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.

A luglio 2013, sono stati approvati dall'assemblea dei sindaci i criteri distrettuali di accreditamento delle Comunità educative, Comunità Familiari e Alloggi per l'autonomia – area minori.

### **ASSISTENZA DOMICILIARE MINORI –**

L'assistenza domiciliare per i minori è proseguita con regolarità 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 41 minori in carico al servizio (di cui 24 disabili).

### **POLITICHE PER LE PERSONE DISABILI**

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. Le richieste di presa in carico sono aumentate arrivando ad un attuale numero di 31, soglia massima di carico di lavoro sostenibile dall'ufficio nell'attuale dotazione di personale.

Si è iniziato un percorso interno con gli uffici per valutare come si possa estendere il servizio anche ad altri utenti disabili minori che potrebbero usufruire del servizio: si pensa ad un incremento delle risorse disponibili, un cambiamento nei criteri di accesso e di dimissione, un cambiamento dei processi di presa in carico e intervento sugli utenti in modo da differenziare l'intervento ottimizzando le risorse a disposizione e creando spazi di economia per accogliere altri utenti.

### **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.

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.

Il 2013 è stato un anno di proroga in cui è stato sperimentato il prolungamento di apertura giornaliera oltre le 16.30 per tutti i giorni della settimana ad eccezione del mercoledì. Grazie ad alcuni finanziamenti ASL si sono anche sperimentate alcune aperture il sabato mattina. Questi due potenziamenti dell'offerta sono stati particolarmente graditi dai familiari pertanto si pensa di renderli condizione necessaria ai fine del prossimo bando di gestione.

### **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.

Sono proseguite fino alle fine dell'anno le collaborazioni col terzo settore per le attività del tempo libero per le persone disabili.

### **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 4 persone .

Il 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 è stato sospeso. Infatti, diversamente da quanto previsto il Governo nazionale ha varato il nuovo ISEE solo a 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 a tantum ed è andato in difficoltà anche nel garantire la regolarità di risposta per i servizi continuativi.

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.

Per questo anno ci siamo avvalsi della collaborazione dell'associazione Amici del Tempo Libero che tramite volontari offrono il trasporto a 4 ragazzi con disabilità iscritti a scuole secondarie di secondo grado o similari.

### **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.

Assunzioni 2013: 11 assunzioni utenti SIL così suddivise:

- 6 utenti: assunzione dopo borsa lavoro
- 2 utenti: assunzione con mediazione SIL
- 3 utenti: assunzione senza mediazione SIL – SIL presente come ricerca attiva

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.

### **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.

### **POLITICHE PER GLI ANZIANI**

Sono proseguiti regolarmente e positivamente le azioni rivolte agli anziani : un tavolo di lavoro che coinvolge associazioni e sindacati si è riunito con regolarità per portare all'attenzione dell'amministrazione le problematiche vissute dagli anziani della città e per elaborare soluzioni condivise. Si sono avviati, con il patrocinio del Comune e il supporto di ASL MI2, dei gruppi di cammino che coinvolgono costantemente circa 30 persone che regolarmente una volta a settimana si ritrovano per camminare insieme più di due ore. 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.

Si è riproposta anche quest'anno l'iniziativa E-State Insieme per il periodo luglio-agosto come momento di aggregazione strutturato per gli anziani e gli adulti in difficoltà rimasti soli in città.

### **CENTRO ANZIANI**

Presso Vecchia Filanda è stato attivato il 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**

L'esperienza positiva degli ultimi due anni, realizzata attraverso la collaborazione con soggetti del terzo settore per la raccolta delle iscrizioni al servizio di trasporto per le cure termali nel periodo primaverile e autunnale, vede la costante presenza di cittadini cernuschesi aderenti alle iniziative. Questa attività rientra 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.

### **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. Per l'estate si è fatto fronte al bisogno crescente tipico del periodo, attraverso la collaborazione di rete del progetto Estate Insieme che ha consentito l'erogazione dei pasti a domicilio anche per il periodo di agosto.

### **ANZIANI IN ISTITUTI - RICOVERO ANZIANI CON IMPEGNATIVA COMUNALE**

Prosegue l'attività di integrazione nel pagamento della retta di ricovero di soggetti anziani, attivata per 4 persone nel corso dell'anno.

### **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. Tale contributo è stato previsto per una sola persona.

### **TELESOCCORSO**

E' proseguita con regolarità 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. Al 31.12.2013 gli utenti erano 81.

### **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 VI edizione. Tutte le attività hanno fortemente contribuito ad una vera ed efficace integrazione nel nostro territorio.

### **POLITICHE PER LE PARI OPPORTUNITA'**

Le progettazioni in tema di pari opportunità proseguono con regolarità secondo quanto previsto.

Sono continuati gli interventi dello Sportello Donna. Tra le novità un blog rivolto ai temi di genere.

## **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 si è cercato di coordinare 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. Fondamentale è stato il protocollo di housing sociale firmato con Farsi Prossimo che ha permesso di mettere a disposizione degli utenti svantaggiati alcuni alloggi privati a canoni molto più bassi di quelli di mercato.

## **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 limitati. 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.

### **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.

I contributi economici erogati 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, sono stati mantenuti uguali all'erogazione dell'anno precedente ma risultano esigui rispetto al crescente bisogno.

### **VECCHIA FILANDA**

Il progetto è stato avviato ed è iniziato il lavoro integrato tra Amministrazione Comunale e Raggruppamento di imprese gestore della struttura per iniziative a scopo sociale.

### **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 positività dei risultati.

### **CONSULTA DEL SOCIALE**

Con le elezioni appena avvenute delle cariche direttive della Consulta è ripartita e continua la programmazione dei lavori.

### **C.D.I.**

Il Centro Diurno Integrato nella sede del Centro sociale ex Cariplo di via Buonarroti è stato ultimato. 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 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 (cioè pagati) da

Regione Lombardia, i quali verranno inseriti nella delibera regionale delle regole del sistema socio sanitario, ricadendo sul budget del fondo sanitario regionale.

### **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.

Il centro è gestito dal consorzio EX.IT

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 2011, ha operato con circa 250 ragazzi. Nel corso del 2013 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

### **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
- Nel 2013 l'amministrazione si è convenzionata con un nido accreditato per 5 posti

Le attività nel 2013 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 2013 è stato modificato il sistema tariffario con proporzionalità rette/isee più eque e trasparenti.

La gara d'appalto per la gestione del Nido Bolle di sapone, svolta a Giugno 2013 ha confermato la Cooperativa Pianeta Azzurro come gestore della struttura

Il lavoro del Comitato è proseguito regolarmente, nel 2013 è stato riconfermato il mandato alla presidente..

## **PROGRAMMA: SERVIZI CIMITERIALI**

Anche nel 2013 obiettivo qualificante è stato quello di garantire ai cittadini il diritto al sepolcro e, nell'ambito di questo, la scelta della forma di sepoltura ovvero della cremazione, monitorando ed analizzando costantemente l'andamento delle concessioni di spazi cimiteriali, al fine di ottimizzare l'utilizzo degli spazi stessi.

Nel mese di giugno si è proceduto all'estumulazione ordinaria di circa 160 cellette ossario del vecchio blocco lato sud (ingresso via Cavour), la prima dopo circa vent'anni. In considerazione dell'elevato numero di concessionari interessati, per offrire un adeguato servizio di assistenza e disbrigo delle pratiche relative alla sistemazione dei resti mortali estumulati (collocazione in ossario comune, trasporto in altro cimitero, rinnovo concessione), sono state effettuate aperture pomeridiane straordinarie dello sportello nelle giornate di martedì 4/6/2013 e giovedì 6/6/2013.

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 1 aprile (Lunedì dell'Angelo), 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 anche se rispetto allo scorso anno, le recenti restrizioni economiche hanno limitato le iniziative previste ad inizio anno.

Dal 2012, il Servizio Commercio ha in carico l'attività di Sportello Unico dell'Attività Produttive (SUAP) in seguito alla cessazione della collaborazione con la Camera di Commercio di Milano.

Tale attività ricade totalmente sul servizio Commercio, pur avendo una valenza molto più ampia estesa anche ai procedimenti riguardanti l'Edilizia privata e l'Ecologia, l'attuale dotazione di personale non consente una istruttoria adeguata delle pratiche pervenute, inoltre dal secondo trimestre si evidenzia la totale carenza di personale che si compone oggi del solo istruttore direttivo amministrativo, che a fatica riesce a gestire l'attività ordinaria, peraltro con ritardi e difficoltà.

Pur con queste difficoltà operative il servizio ha collaborato con l'ufficio Urbanistica comunale per la predisposizione della variante al Piano di Governo del Territorio, riferita agli aspetti commerciali in relazioni alle recenti novità normative ed ai decreti di liberalizzazione delle attività economiche.

L'ufficio commercio è coinvolto direttamente in tale attività e nei procedimenti per la redazione delle nuove disposizioni normative del PGT, in particolare nella redazione dei criteri commerciali.

In dipendenza della approvazione della variante al PGT, si è provveduto ad approvare il documento contenente i "Criteri per il rilascio delle autorizzazioni alle medie strutture di vendita". L'approvazione di tale regolamentazione è fondamentale, vista l'approvazione della DGR 8/6024 del 5.12.2007 "Medie strutture di vendita: disposizioni attuative del programma triennale per lo sviluppo del settore commerciale 2006/2008", tenuto conto delle nuove localizzazioni come previste dalla variante PGT.

L'attività ordinaria del servizio commercio si è sviluppata nel modo seguente:

n. comunicazioni inizio attività/cessazioni/variazioni commercio in sede fissa e forme speciali di vendita	127
n. comunicazioni subingresso/richiesta rilascio autorizzazioni commercio su aree pubbliche nei mercati ed itineranti	60
n. pratiche nuove attività/subentri/variazioni pubblici esercizi gestite	38
n. pratiche attività dello spettacolo viaggiante compresa Fiera S. Giuseppe	74
n. pratiche trattate Fiera di San Giuseppe: commercio su aree pubbliche.	225
n. pratiche trattate acconciatori/estetisti/tatuatori	18
n. manifestazioni trattenimento temporanee	14
n. pratiche relative ad ulteriori attività di P.S.	7
n. provvedimenti sanzionatori e ingiunzioni pagamento	30

## **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 Ecologia inoltre è coinvolto nelle procedure e nelle applicazione del Sportello Unico delle Attività Produttive insieme all'ufficio Commercio.

## 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 2013 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:

<b>CONTO ECONOMICO</b>				
	<b>ANNO 2013</b>		<b>ANNO 2012</b>	
A) Proventi della gestione	29.600.956,15		28.731.045,65	
B) Costi della gestione	29.972.207,88		29.449.503,95	
Risultato della gestione (A-B)	-	371.251,73	-	718.458,30
C) proventi ed oneri da aziende	-	-	56.940,56	56.940,56
Risultato della gestione operativa (A-B+C)	-	371.251,73	-	661.517,74
D) Proventi ed oneri finanziari	-	720.879,06	-	822.519,42
E) Proventi ed oneri straordinari		6.362.144,18		3.811.723,94
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>5.270.013,39</b>		<b>2.327.686,78</b>

Mentre il conto del patrimonio alla chiusura dell'esercizio 2013 presenta le seguenti risultanze:

<b>ATTIVO</b>	<b>importi parziali</b>	<b>importi totali</b>
A) Immobilizzazioni	120.609.629,52	
B) Attivo circolante	27.832.466,46	
C) Ratei e risconti	-	
<b>Totale dell'attivo (A+B+C)</b>		<b>148.442.095,98</b>
Totale conti d'ordine		3.897.427,94

<b>PASSIVO</b>	<b>importi parziali</b>	<b>importi totali</b>
A) Patrimonio netto	82.504.627,82	
B) Conferimenti	42.565.769,88	
C) Debiti	23.371.698,28	
D) Ratei e risconti	-	
<b>Totale del passivo (A+B+C+D)</b>		<b>148.442.095,98</b>
Totale conti d'ordine		3.897.427,94

Il patrimonio netto risultante al 31.12.2012 ammontava a € 77.234.614,43

Il patrimonio netto risultante al 31.12.2013 ammonta a € 82.504.627,82

Incremento di € 5.270.013,39

## NOTA INTEGRATIVA

### Premessa

Il conto economico si chiude con un risultato positivo di Euro 5.270.013,39. 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 371.251,73.

Il risultato della gestione finanziaria si chiude con un risultato negativo pari a Euro 720.879,06.

La gestione straordinaria chiude con un risultato positivo pari a Euro 6.362.144,18.

Riepilogando i risultati intermedi scaturenti dal conto economico, si evidenziano quindi le seguenti informazioni:

- 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;
- 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 € 17.741.822,98 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 31.12.2013 comprendono, per esempio, le spese relative alla revisione del piano di zonizzazione acustica, studi urbanistici e consulenze legali per realizzazione PGT, incentivo RUP su opere a scomputo, 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 31.12.2012 ammontava a € 590.373,58. Durante l'anno 2013 tale voce è stata incrementata di € 49.271,99 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 2013 è pari a € 155.623,08.

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 € 7.180.394,53 derivano da pagamenti in conto capitale sia della gestione competenza che della gestione residui.

Il totale dei pagamenti in c/ capitale effettuati nell'anno 2013 è pari a € 7.669.510,72 che risulta così suddiviso:

<b>Pagamenti tit. II (comp. + residui)</b>	<b>IMPORTO</b>
Costi pluriennali	49.271,99
Beni demaniali	1.453.220,50
Terreni Indisponibili	176.871,94
Terreni Disponibili	1.273.427,52
Fabbricati Indisponibili	1.740.251,25
Fabbricati Disponibili	1.344.623,03
Mobili	329.156,96
Diritti reali su beni di terzi	-
Immobilizzazioni in corso	862.843,33
<b>TOTALE CAPITALIZZATO</b>	<b>7.229.666,52</b>
IVA DETRATTA	13.946,45
Pagamenti non riferibili alle imm. materiali e immateriali	425.897,75
<b>TOTALE DA TITOLO II</b>	<b>7.669.510,72</b>
<b>DECRIZIONE PAGAMENTI NON RIFERIBILI ALLE IMM.MATERIALI E IMMAT.</b>	<b>IMPORTO</b>
a) Rimborsamento oneri d'urbanizzazione	57.690,81
b) trasferimento Provincia per SP 160 Mirazzano - Vimodrone	33.333,33
c) Contributo Regione da trasferire a privati per la realizzaz. di opere relative all'abbatt. barriere architett. in edifici privati	4.146,71
d) 8% oneri urbanizzaz. second. per edifici culto	330.726,90
<b>TOTALE</b>	<b>425.897,75</b>

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 31/12/2013 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 € 3.755.800,99.

Tali quote, unitamente alla quota relativa alle immobilizzazioni immateriali pari a € 155.623,08 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 1.453.220,50) 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 € 2.276.199,84 è relativa a:

- per € 858.883,56 alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2012, conclusesi nel 2013 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazioni in corso a demanio);
- per € 1.417.316,28 all'incremento per opere realizzate a scomputo oneri (vedi paragrafo e prospetto riportato successivamente);

La variazione in meno da altra causa, pari a € 2.324.063,61 corrisponde:

- per € 906.747,33 agli ammortamenti economici maturati sui cespiti e calcolati secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.Lgs. 267/2000;
- per € 1.417.316,28 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 176.871,94) è relativa all'acquisto di aree di proprietà CIMEP ed inserite nei comparti degli standard urbanistici e delle aree edificate relative agli interventi PEEP.

Durante l'anno 2013 è stata accertata a tit. IV al cap. 4060 una entrata di Euro 23.107,07 per proventi trasformazione diritto di superficie in proprietà;

Tale entrata è stata così inserita nel c/economico alla voce E24 "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. Le aree risultavano inserite 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario (Euro 1.273.427,52) è relativa all'acquisto di aree destinate alla cessione ad operatori privati per l'edificazione di alloggi inseriti nel piano di zona E.E.P. di Via alla Castellana (atto rep. 24605/2013 Notaio De Cicco contro Zeta Building srl, La Traccia soc. Coop. e Famiglia Santambrogio);

La variazione in meno da c/Finanziario (Euro 1.273.427,52) è relativa alla cessione del diritto di proprietà agli operatori privati delle aree acquisite per l'attuazione del piano di zona di edilizia convenzionata, da destinarsi alla realizzazione degli edifici (atto rep. 24606/2013 Notaio De Cicco a favore La Traccia soc. Coop.).

Durante l'anno 2013 è stata accertata a tit. IV al cap. 4150 una entrata di Euro 142.835,00 per la cessione di un'area alla società UBI Leasing spa (rogito rep. 17012/2013 Notaio Dellisanti).

Tale entrata è stata inserita per euro 121.112,86 nel c/economico alla voce E24 "Plusvalenze patrimoniali" poiché inserita in inventario come standard urbanistico, acquisita nel 1991, e inserita a valore "zero", mentre per l'importo di euro 21.722,14 è stata inserita fra i conferimenti (anziché a c/economico voce "plusvalenze") poiché utilizzata in spesa per il rimborso di oneri di urbanizzazione a tit. II.

#### Fabbricati (patrimonio indisponibile)

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2012.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 1.740.251,25) 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 4.638.072,55, è relativa:

- per Euro 2.259.598,87 alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2012, conclusesi nel 2013 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazioni in corso a patrimonio indisponibile);
- per Euro 2.378.473,68 all'incremento per opere realizzate a scomputo oneri (vedi paragrafo e prospetto riportato successivamente);

La variazione in meno da altra causa, pari a Euro 4.090.951,81 corrisponde:

- per Euro 1.712.478,13 agli ammortamenti economici maturati calcolati sui cespiti secondo i coefficienti di cui all'art. 230 D.Lgs. 267/2000;
- per Euro 2.378.473,68 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario (€ 1.344.623,03) 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 35.617,01) è relativa alla cessione di n. 1 posto auto in Via Verdi (atto rep. 353/2013 Notaio Nicolosi a favore Augeri Enrico) e n. 1 alloggio ERP di via Pontida 4 (atto rep. 100341/2013 Notaio Trotta a favore Storino).

Tali cessioni hanno generato una plusvalenza di Euro 98.034,99 inserita a c/economico alla voce E24 (posto auto via Verdi prezzo cessione euro 8.852,00, valore inventario euro 2.358,84, plusvalenza euro 6.493,16 – alloggio ERP via Pontida prezzo cessione euro 124.800,00, valore inventario euro 33.258,17, plusvalenza euro 91.541,83).

La variazione in più da altra causa, pari a Euro 2.578.072,47, è relativa alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2012, conclusesi nel 2013 e come tali patrimonializzate allo specifico cespite (passaggio da immobilizzazione in corso a Fabbricati Patrimonio Disponibile).

La variazione in meno da altra causa (€ 680.288,93) 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 139.760,23 riguarda i pagamenti in conto competenza e conto residui da titolo II di spesa per l'acquisizione di nuovi macchinari, attrezzature e impianti.

Durante l'anno 2013 è stata accertata a tit. IV al cap. 4010 una entrata di Euro 500,00 per la cessione di attrezzature sportive (canestri).

Tale entrata è stata inserita nel c/economico alla voce E24 "Plusvalenze patrimoniali". La plusvalenza patrimoniale si è generata a seguito della cessione, quale differenza fra il valore d'iscrizione a patrimonio e valore reale di cessione (le attrezzature cedute in inventario erano presenti a valore "zero" essendo già completamente ammortizzate).

La variazione in meno da altra causa, pari a Euro 160.141,81 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 80.919,18, 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 122.321,81, 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 2012.

La variazione in meno da altra causa (€ 52.749,39) corrisponde agli ammortamenti economici annuali calcolati sui cespiti, secondo i coeff. di cui all'art. 230 D.lgs. 267/2000.

#### Mobili e macchine d'ufficio.

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2012.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 63.619,50, 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 (€ 88.413,09) 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 2012.

La variazione in più da c/Finanziario, pari a € 44.857,95, 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 (€ 32.660,50) 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 è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2012.

Tale voce non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2013.

#### Immobilizzazioni in corso

L'importo iniziale è la consistenza patrimoniale approvata a consuntivo 2012.

La variazione in più da c/finanziario (€ 862.843,33) riguarda gli importi pagati nel corso del 2013 in conto competenza e in conto residui a titolo II° della spesa, relativamente a lavori in corso di esecuzione a tutto il 2013 (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 cespiti di riferimento una volta che l'opera sarà conclusa.

La variazione in meno da altra causa, pari a € 5.696.554,90, corrisponde alla capitalizzazione delle opere ancora in corso nell'esercizio 2012, conclusesi nel 2013 e come tali patrimonializzate allo specifico cespiti.

#### **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 31.12.2012 (secondo il metodo del patrimonio netto) era pari a € 2.479.461,00 ed era così suddiviso:

FARMA.CER. SPA	€	1.454.420,00
CERNUSCO VERDE SRL	€	1.108.006,00
FORMEST MILANO SRL	€	- 82.965,00
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>2.479.461,00</b>

Mentre il valore delle partecipazioni in imprese collegate al 31.12.2012 (secondo il metodo del patrimonio netto) era pari a € 8.473.179,53 ed era così suddiviso:

C.I.E.D. SRL – società in liquidaz.	€	-7.900,23
CAP HOLDING SPA	€	8.459.545,08
NAVIGLI LOMBARDI SCARL	€	354,05
INFOENERGIA SCARL	€	2.333,55
AFOL – Az. Speciale Consortile	€	18.847,08
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>8.473.179,53</b>

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.

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 il bilancio entro il 30 aprile.

Quest'anno, essendoci stata la proroga al 30 giugno per l'approvazione dei consuntivi da parte dei Comuni si è riusciti ad inserire i dati dei bilanci delle partecipate al 31.12.2013, anche se per quanto riguarda la società Infoenergia trattasi di bilancio non ancora definitivamente approvato dall'Assemblea. Per quanto riguarda invece la società CAP HOLDING SPA e C.I.E.D. SRL sono stati utilizzati i dati del bilancio al 31.12.2012 perché ad oggi non hanno ancora approvato il bilancio, né comunicato i dati provvisori del bilancio al 31.12.2013.

Alla luce di quanto sopra riportato il valore delle partecipazioni al 31.12.2013, così come inserito nell'attivo patrimoniale, risulta essere il seguente:

SOCIETA'	VALORE NOMINALE AL 31.12.2012	% PARTEC. AL 31.12.2012	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012 METODO PATRIMONIO NETTO	AUMENTI/ CESSIONI DI CAPITALE/ QUOTE ANNO 2013 (al valore nominale)	VALORE NOMINALE PARTECIPAZ. AL 31.12.2013	% PARTEC. AL 31.12.2013	PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2013	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2013 METODO PATRIMONIO NETTO	DIFFER. 2012/2013
FARMA.CER. SPA	516.500,00	100%	1.454.420,00	-	516.500,00	100,00%	1.465.893,00	1.465.893,00	11.473,00
CERNUSCO VERDE SRL	980.000,00	100%	1.108.006,00	-	980.000,00	100,00%	1.112.219,00	1.112.219,00	4.213,00
FORMEST MILANO SRL - società in liquidazione (*)	95.000,00	100%	- 82.965,00	-	95.000,00	100,00%	- 26.756,00	- 26.756,00	56.209,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.591.500,00</b>		<b>2.479.461,00</b>	<b>-</b>	<b>1.591.500,00</b>			<b>2.551.356,00</b>	<b>71.895,00</b>

(\*) Società Formest: data ultimo bilancio chiuso: 31.7.2013

SOCIETA'	VALORE NOMINALE AL 31.12.2012	% PARTEC. AL 31.12.2012	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2012 METODO PATRIMONIO NETTO	AUMENTI/ CESSIONI DI CAPITALE/ QUOTE ANNO 2013 (al valore nominale)	VALORE NOMINALE PARTECIPAZ. AL 31.12.2013	% PARTEC. AL 31.12.2013	PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2013	VALORE PARTECIPAZ. AL 31.12.2013 METODO PATRIMONIO NETTO	DIFFER. 2012/2013
CAP HOLDING SPA (**)	7.877.775,00	2,859%	8.459.545,08	-	7.877.775,00	2,859%	295.891.748,00	8.459.545,08	- 0,00
NAVIGLI LOMB. s.c.a.r.l.	200,00	0,20%	354,05	-	200,00	0,20%	205.816,00	411,63	57,58
C.I.E.D. SRL - società in liquidazione (**)	4.044,64	2,247%	7.900,23	-	4.044,64	2,247%	351.590,00	7.900,23	0,00
INFOENERGIA (***)	72.510,00	1,030%	2.333,55	-	72.510,00	1,030%	251.879,00	2.594,35	260,80
AFOL Az.speciale consort.	100.000,00	7,280%	18.847,08	-	100.000,00	8,260%	418.045,84	34.530,59	15.683,51
<b>TOTALE</b>	<b>8.054.529,64</b>		<b>8.473.179,53</b>		<b>8.054.529,64</b>			<b>8.489.181,42</b>	<b>16.001,89</b>

(\*\*) data ultimo bilancio chiuso: 31.12.2012 (non essendo a conoscenza del valore del patrimonio netto al 31.12.2013 inserito nell'attivo S.P. il valore della partecipazione al 31.12.2012 secondo il metodo del patrimonio netto)

(\*\*\*) data ultimo bilancio chiuso e approvato: 31.12.2012. Per la compilazione del presente prospetto utilizzata bozza bilancio al 31.12.2013 (trattasi di una bozza per cui i dati definitivi potrebbero anche variare)

Riepilogo:	
Valore partecipazioni al 31.12.2012	<b>10.952.640,53</b>
incrementi 2013	-
diminuzioni 2013 (cessioni)	-
Incremento/decrementi per valutazione partecipazioni con il metodo del patrimonio netto anno 2013	<b>87.896,89</b>
Valore partecipazioni al 31.12.2013	<b>11.040.537,42</b>

## Crediti di dubbia esigibilità

L'importo iniziale è la consistenza al 31.12.2012 ed è pari a Euro 2.415.176,25.

Tale voce non è stata incrementata nell'anno 2013.

Mentre le variazioni in diminuzione, da finanziario e da altre cause, riguardano:

- per € 45.099,37 (variazioni in diminuzione da finanziario) riscossioni avvenute nell'anno 2013;
- per € 20.355,66 (variazioni in diminuzioni da altre cause) eliminazioni per insussistenza e per sistemazione errore anni precedenti (inserito c/economico voce E25 insussistenze dell'attivo);

La situazione dei crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2013 è quindi la seguente:

<b>CONSISTENZA AL 1° GENNAIO 2009</b>	<b>200,00</b>
INCREMENTI ANNO 2009	996.243,27
<b>CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2009</b>	<b>996.443,27</b>
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
<b>CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2010</b>	<b>1.498.597,36</b>
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	-
<b>CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2011</b>	<b>2.405.771,03</b>
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
<b>CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2012</b>	<b>2.415.176,25</b>
INCREMENTI ANNO 2013	-
DECREMENTI ANNO 2013 PER RISCOSSIONI AVVENUTE	- 45.099,37
DECREMENTI ANNO 2013 PER PRESCRIZIONE	-
DECREMENTI ANNO 2013 PER INSUSSISTENZA	- 20.355,66
<b>CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2013</b>	<b>2.349.721,22</b>

## 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 31.12.2012 era pari a € 36.456,60, mentre l'importo al 31.12.2013 ammonta a € 31.621,25. Nel conto economico è stata rilevata la differenza di € 4.835,35.

## Crediti

I crediti di fine esercizio 2013 corrispondono per € 9.567.416,65 ai residui attivi finali del conto del bilancio e risultano così ripartiti:

Crediti verso imprese controllate	€	700.000,00
Crediti verso contribuenti	€	4.223.620,22
Crediti correnti Stato	€	837.375,84
Crediti correnti Regione	€	242.397,08
Crediti in c/capitale Stato	€	--
Crediti in c/capitale Regione	€	400.000,00
Crediti correnti verso altri	€	440.788,22
Crediti in c/capitale verso altri	€	--
Crediti verso utenti di servizi pubblici	€	733.822,51
Crediti verso utenti di beni patrimoniali	€	1.036.233,89
Crediti verso debitori diversi correnti	€	737.827,46
Crediti verso debitori diversi in c/capitale	€	122.688,80
Crediti da alienazioni patrimoniali	€	--
Crediti per somme corrisposte c/terzi	€	90.590,63
Crediti per depositi (Cassa Depositi e Prestiti)	€	2.072,00

Inoltre fra i crediti è stato inserito il credito IVA risultante al 31.12.2013 pari a € 251.941,47.

## Disponibilità liquide

Il fondo di cassa, derivante dalla somma algebrica dei pagamenti e delle riscossioni, sommata al valore di inizio esercizio, ammonta a € 18.681.487,09.

## 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 31.12.2013 è pari a "zero" (scadenze polizze assicurative portate tutte al 31 dicembre).

## 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 2004/2012 destinati alla "Costruzione di nuove opere"

20% per i conferimenti anni 2004/2012 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 31.12.2013 dei conferimenti è la seguente:

<b>RIASSUNTO SITUAZIONE AL 31.12.2013</b>	
<b>CONFERIMENTI DA CONCESSIONI A EDIFICARE</b>	
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2012	35.261.494,71
INCREMENTI ANNO 2013	1.798.479,47
INCREMENTI ANNO 2013 PER OPERE A SCOMPUTO	3.795.789,96
DECREMENTI ANNO 2013	366.695,57
DECREMENTI ANNO 2013 (controp.plusvalenza patr.)	2.715.538,80
DECREMENTI ANNO 2013 PER OPERE A SCOMPUTO	3.795.789,96
QUOTA AMMORTAMENTO 2013 (ricavi pluriennali)	1.948.973,67
<b>SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2013</b>	<b>32.028.766,14</b>

<b>RIASSUNTO SITUAZIONE AL 31.12.2013</b>	
<b>CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE</b>	
SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2012	11.709.557,98
INCREMENTI ANNO 2013	217.793,68
DECREMENTI ANNO 2013	59.202,18
DECREMENTI ANNO 2013 (controp.plusvalenza patr.)	5.440,00
QUOTA AMMORTAMENTO 2013 (ricavi pluriennali)	782.123,29
DECREMENTO PER ELIMINAZ. MUTUI PASSIVI PER DEVOLUZIONE	543.582,45
<b>SITUAZIONE CONFERIMENTI S.P. AL 31.12.2013</b>	<b>10.537.003,74</b>

### **Opere a scomputo oneri e beni immobili acquisiti al patrimonio comunale a titolo gratuito**

Nell'anno 2013 sono state inserite tra le immobilizzazioni materiali opere realizzate da privati a scomputo oneri d'urbanizzazione come segue:

#### **OPERE A SCOMPUTO ACQUISITE AL PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2013**

<b>ATTO DI APPROVAZIONE COLLAUDO</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>Inventario</b>
determinazione n. 88 del 4.2.2013	Nuovo campo da softball in ampliamento del cento sportivo di via Buonarroti	€ 305.174,47	<b>fabbricati indisponibili</b>
determinazione n. 121 del 14.02.2013	Asilo Nido via De Gasperi	€ 776.000,00	<b>fabbricati indisponibili</b>
determinazione n. 121 del 14.02.2013	Sistemazioni viarie via De Gasperi	€ 20.118,00	<b>demaniali</b>
determinazione n. 1136 del 11.11.2013	opere urbanizzazione primarie P.P.19 nelle vie Buonarroti e Boccaccio	€ 124.482,84	<b>demaniali</b>
determinazione n. 521 del 3.6.2013	Parcheggio pluripiano di Via Cavour	€ 1.105.622,41	<b>fabbricati indisponibili</b>
determinazione n. 1494 del 23.12.2013	opere stradali piano PA3/AS interne al comparto Nord - lotto 1	€ 1.128.292,44	<b>demaniali</b>
determinazione n. 1542 del 24.12.2013	Parcheggi di via Verdi e di via Isonzo	€ 144.423,00	<b>demaniali</b>
determinazione n. 1197 del 18.11.2013	Impianto fotovoltaico Piscina comunale	€ 191.676,80	<b>fabbricati indisponibili</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.795.789,96</b>	

### **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	1.417.316,28
incremento Fabbricati indisponibili	2.378.473,68
<u>inserito nello S.P. PASSIVO come segue:</u>	
incremento conferimenti da concessioni a edificare	3.795.789,96

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

### **Debiti**

#### Debiti di funzionamento

I residui passivi finali di parte corrente, indicati nel conto del bilancio per un importo di € 6.623.761,16 trovano corrispondenza nella seguente voce:

- debiti di funzionamento € 6.575.864,06

la differenza di € 47.897,10 è relativa 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, 2011 e 2012 ma la cui prestazione non è stata ancora eseguita. Al 31.12.2012 l'importo inserito nei conti d'ordine era di Euro 170.052,27. Tale importo è stato ridotto di Euro 122.155,17 per pagamenti (Euro 45.402,98) e annullamenti d'impegno avvenuti nell'anno 2013 (Euro 76.752,19), portando così l'importo degli impegni anni precedenti inseriti nei conti d'ordine a Euro 47.897,10.

#### 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 31.12.2013 a € 16.704.353,34.

Il residuo debito dei mutui al 31.12.2012 era pari a € 18.156.566,84.

Durante l'anno 2013 non sono stati assunti mutui passivi.

La variazione in meno da c/finanziario, pari a € 1.452.213,50, corrisponde alle quote capitali (Tit. III spesa) dei mutui rimborsati nell'anno 2013.

Il totale del titolo III della spesa risulta pari a € 1.720.388,46.

La differenza di € 268.174,96 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 (+ 5.270.013,39).

### **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 ECONOMIA
tit. I	1.366.525,49
tit. III	0,00
tit. IV	79.269,52
<b>TOTALE</b>	<b>1.445.795,01</b>

La differenza di Euro 76.752,19 tra le economie registrate in bilancio pari a euro 1.443.277,68 e l'importo di euro 1.366.525,49 è dovuta all'eliminazione dal bilancio di debiti inseriti nei conti d'ordine tra i "costi futuri esercizi"; non inseriti a c/economico perché non sono mai stati inseriti tra i costi (tolti solo dal passivo patrimoniale voce "debiti di funzionamento").

- Sopravvenienze attive (E23) per un importo complessivo di € 2.346.689,04 derivante da:

➤ entrate accertate anno 2013, ma relative ad anni precedenti

Descrizione	Importo
IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI (RECUPERO EVASIONE)	669.001,17
IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI (ARRETRATI)	4.307,62
IMU (ARRETRATI)	71.645,62
ARRETRATI ADDIZIONALE EN.ELETTRICA	6.803,10
ADDIZIONALE IRPEF - SALDO ANNI ARRETRATI	125.319,79
CINQUE PER MILLE – ARRETRATI	19.823,25
TASSA SMALTIM.R.S.U.-ARRETRATI ANNI PRECEDENTI	5.449,48
ARRETRATI ADD. TASSA RIFIUTI QUOTA COMUNALE	503,76
TIA - RECUPERO EVASIONE	297.522,22
FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO - ANNO 2012	124.354,00
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CONTRAVVENZIONI CODICE	136.926,94
MENSA SCOLASTICA – ARRETRATI	69.610,74
RECUPERO AFFITTI ARRETRATI	24.462,45
ARRETRATI ANNO 2012 CANONI SOCIALI ALLOGGI E.R.P.	17.615,61
ARRETRATI ANNI PRECEDENTI CANONI CONCESSIONE GAS METANO	76.100,36
RETTE RICOVERO ANZIANI – RECUPERO ARRETRATI	2.333,64
RIMBORSI DA ASSICURAZIONI	274.923,93
RIMBORSO CERNUSCO VERDE ECCEDEENZA PER CICLO RIFIUTI	134.803,90
<b>TOTALE</b>	<b>2.061.507,58</b>

➤ altre sopravvenienze attive:

- maggiori accertamenti residui attivi € 197.284,57
- incremento partecipazioni societarie seguito valutazione metodo patrimonio netto € 87.896,89

• Plusvalenze patrimoniali (E24), derivanti dalla realizzazione di plusvalori nella gestione delle immobilizzazioni. Le plusvalenze registrate nell'anno 2013, ammontanti a Euro 4.263.738,72 sono relative a:

- € 6.493,16 plusvalenza alienazione n. 1 posto auto
- € 91.541,83 plusvalenza alienazione alloggio ERP
- € 23.107,07 plusvalenza trasformazione diritti di superficie
- € 500,00 plusvalenza cessione beni mobili (canestri palestra)
- € 121.112,86 plusvalenza cessione aree (cessione UBI Leasing)
- € 5.440,00 plusvalenza cessione armi polizia locale
- € 2.715.538,80 plusvalenza operazione acquisizione/cessione aree destinate E.E.P. (parte versata da operatori come monetizzazione, ma utilizzata per acquisizione aree per E.E.P.)
- € 1.300.005,00 plusvalenza per alienazione titolarità farmacia comunale

• Insussistenze dell'attivo (E25) pari a € 1.290.537,88 relative a:

- per € 1.269.939,40 a insussistenze dei residui attivi di contabilità finanziaria, ossia a minori accertamenti sui residui attivi;
- per € 242,82 quale minor credito IVA risultante da dichiarazione 2012 (applicazione pro-rata);
- per € 20.355,66 diminuzione crediti di dubbia esigibilità già a patrimonio (per insussistenza)

• Oneri straordinari (E28) pari a € 403.540,71 costituiti da:

- spese di carattere straordinario e non ricorrente:

Descrizione	importo
DEBITO FUORI BILANCIO DERIVANTE DA SENTENZA ESECUTIVA	9.211,26
ONERI PER PAGAMENTO FLUSSI NEGATIVI SWAP	13.955,93
RISARCIMENTO TUTELATI	242.531,59
SGRAVI E RIMBORSI TRIBUTI	9.053,60
RIMBORSI ICI/IMU	44.355,05
RIMBORSI ENTRATE PATRIMONIALI DIVERSE	1.544,09
RIMBORSO SANZIONI CODICE DELLA STRADA	1.978,30
TARES E MAGGIORAZIONE	23.294,38
SPESE RICOVERO MINORI ANNI PRECEDENTI	8.365,76

RIMBORSI PER MANCATO UTILIZZO DI CONCESSIONI CIMITERIALI	3.258,55
TRIBUTO CONSORZIO VILLORESI-ARRETRATI	6.016,48
SPESE ARRETRATI REFEZIONE SCOLASTICA	39.765,32
<b>TOTALE</b>	<b>403.330,31</b>

- Iva a debito su sponsorizzazione tecnica                      Euro    210,40

## CONCLUSIONI FINALI

Il rendiconto dell'esercizio 2013 evidenzia, da un punto di vista finanziario, una situazione positiva di cassa ammontante a Euro 18.681.487,09 ed un avanzo di amministrazione di Euro 17.741.822,98.

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 € 5.270.013,39 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

\_\_\_\_\_