

Citta' Metropolitana di Milano

VERBALE DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

N° 178 del 08 Luglio 2024

ALLEGATI: n° 1

ORIGINALE

OGGETTO: APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

Il otto del mese di *Luglio* dell'anno *duemilaventiquattro* , alle ore *10:00* e seguenti presso questa sede comunale, convocati nei modi e termini di legge, i signori Assessori Comunali, si sono riuniti per deliberare sulle proposte di deliberazione iscritte all'Ordine del Giorno.

Assume la Presidenza il VICE SINDACO PAOLA LORENA COLOMBO assistito dal SEGRETARIO GENERALE. FRANCESCA SARAGÒ.

Dei Signori componenti della Giunta comunale di questo Comune risultano rispettivamente presenti e assenti:

Cognome e Nome	Referenza	Presente	Assente
RESELLI DANIELE	ASSESSORE		X
CARENZI GIORGIA	ASSESSORE	X	
ERBA MARCO	ASSESSORE	X	
COLOMBO PAOLA LORENA	VICE SINDACO	X	
COMITO DEBORA	ASSESSORE	X	
GALBIATI ALESSANDRO	ASSESSORE	X	
LEITE ISABELLE	ASSESSORE		X
		5	2

Il Presidente, accertato il numero legale per poter deliberare validamente, invita la Giunta comunale ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.



Atto di Giunta Comunale n° 178 del 08-07-2024

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Vice Sindaco;

Vista la proposta di deliberazione in allegato e ritenuto la stessa meritevole di approvazione;

Visto l'allegato parere favorevole espresso sulla presente deliberazione, ai sensi dell'art.49 del Decreto Legislativo n.267/2000

Con voti favorevoli	5
Contrari	0
Astenuti	0
Espressi in forma palese	

DELIBERA

Di approvare la proposta di deliberazione in oggetto allegata;

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Stante l'urgenza, per le motivazioni indicate nella proposta;

Con voti favorevoli	5
Contrari	0
Astenuti	0
Espressi in forma palese	

DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE

Oggetto: APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Vice Sindaco;

PREMESSO che:

- con propria deliberazione n. 127 del 15.5.2023 si è proceduto all'approvazione del piano della performance - piano integrato degli obiettivi 2023/2025, contenente l'insieme delle priorità da perseguire sia a livello di performance organizzativa che di performance individuale;
- con propria deliberazione n. 281 del 30.10.2023 si è proceduto ad una parziale rettifica/integrazione di alcune schede obiettivo approvate con le deliberazioni sopra citate;
- con propria deliberazione n. 89 del 10.4.2024 si è proceduto all'approvazione dello schema di rendiconto di gestione esercizio finanziario 2023, successivamente approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione approvata nella seduta del 20.4.2024;

RICHIAMATO:

- l'art. 147 del D.lgs. 267/2000 che attribuisce agli Enti Locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, il compito di individuare strumenti e metodologie adeguati a verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare il rapporto tra costi e risultati;
- l'art. 197 e seguenti del D.Lgs. 267/2000 che prevede l'articolazione del controllo di gestione almeno in tre fasi: predisposizione del piano degli obiettivi, rilevazione dati relativi a costi, proventi e risultati raggiunti, valutazione degli stessi in rapporto al Piano degli obiettivi per misurare efficacia, efficienza ed economicità;
- L'art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 150/2009, così come modificato dal D.Lgs. n. 74/2017, che prevede l'approvazione entro il 30 giugno, da parte della Giunta, della Relazione annuale sulla performance per evidenziare, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati;

VISTO il regolamento degli uffici e dei servizi di questo Comune contenente le novità introdotte dal D.Lgs. 150/2009 in materia di misurazione, valutazione e trasparenza della performance;

VISTO il documento allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, denominato "Consuntivo Piano esecutivo di gestione, Relazione sulla



performance, Referto del controllo di gestione esercizio 2024” contenente sia il consuntivo del Peg finanziario che il consuntivo degli obiettivi gestionali affidati ai Dirigenti per l’anno 2024 coerenti con gli indirizzi politici indicati nel DUP 2024/2026 e con gli indirizzi espressi dalla Giunta Comunale, oltre alla relazione sulla performance 2024;

DATO ATTO che il nucleo di valutazione, con verbale in data 11.6.2024, agli atti d’ufficio, ha attestato il grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel Piano della Performance 2023/25, nonché il grado di raggiungimento degli obiettivi di produttività collettiva previsti in sede di contrattazione decentrata;

RITENUTO pertanto necessario procedere all’approvazione del documento di cui sopra;

Richiamati:

- il D.Lgs. n. 267/2000 riportante il Testo Unico sugli enti locali, così come modificato dal D.lgs. 126/2014;
- il D.lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 165/2001;
- il D.lgs. 150/2009, così come modificato dal D.Lgs. 74/2017;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

Visti gli allegati pareri favorevoli espressi sulla presente deliberazione, ai sensi dell’art.49 del Decreto Legislativo n.267/2000;

DELIBERA

1. di approvare il documento denominato “Consuntivo Piano esecutivo di gestione, Relazione sulla performance, Referto del controllo di gestione esercizio 2023” allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, contenente sia il consuntivo del Peg finanziario che il consuntivo degli obiettivi gestionali affidati ai Dirigenti per l’anno 2023 coerenti con gli indirizzi politici indicati nel DUP 2023/2025 e con gli indirizzi espressi dalla Giunta Comunale, oltre alla relazione sulla performance 2023;
2. di incaricare il Dirigente del Settore economico-finanziario di procedere alla trasmissione della relazione allegata alla Corte dei Conti, Sezione regionale della Lombardia, ex art. 198 bis del D.Lgs. 267/2000, tramite il portale web Con.Te.;
3. di pubblicare l’allegata relazione sul sito internet istituzionale, sezione “Amministrazione Trasparente - Performance”.

Successivamente, in considerazione dell’urgenza dovuta alla necessità di adempiere in tempi brevi alla trasmissione del referto del controllo di gestione alla Corte dei Conti, come



previsto dall'art. 198-bis del Tuel,

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.



PARERE AI SENSI DELL ARTICOLO 49 COMMA 1 E 147 bis DEL DECRETO LEGISLATIVO N.267
DEL 18 AGOSTO 2000

Sulla proposta di DELIBERA DI GIUNTA avente per oggetto: APPROVAZIONE RELAZIONE A
CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE,
REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023.
IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione sopra
indicata .

Lì, 05-07-2024

IL DIRIGENTE DEL SETTORE

GIANLUCA ROSSO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(ai sensi artt.49 comma 1 e 147-bis del decreto legislativo n.267, del 18 agosto 2000 e s.m.i.)

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione avente ad oggetto: APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

Lì, 05-07-2024

IL DIRIGENTE SETTORE ECON.FINANZIARIO

ROSSO GIANLUCA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



Letto confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

PAOLA LORENA COLOMBO

IL SEGRETARIO COMUNALE

FRANCESCA SARAGÒ

Deliberazione dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell' art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000 e.ss.mm.ii.

Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge decorso il decimo giorno di pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs n. 267/2000 e.ss.mm.ii.

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



**PARERE AI SENSI DELL ARTICOLO 49 COMMA 1 E 147 bis DEL DECRETO
LEGISLATIVO N.267 DEL 18 AGOSTO 2000**

Sulla proposta di DELIBERA DI GIUNTA avente per oggetto: APPROVAZIONE
RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA
PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO
FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica della proposta di
deliberazione sopra indicata .

Lì, 05-07-2024

IL DIRIGENTE DEL SETTORE
GIANLUCA ROSSO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

(ai sensi artt.49 comma 1 e 147-bis del decreto legislativo n.267, del 18 agosto 2000 e s.m.i.)

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione avente ad oggetto: APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE.

Li, 05-07-2024

IL DIRIGENTE SETTORE ECON.FINANZIARIO
ROSSO GIANLUCA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

DELIBERA DI GIUNTA N° 178 del 08-07-2024, avente ad oggetto APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, RELAZIONE SULLA PERFORMANCE, REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023. IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE., pubblicata all'albo pretorio di questo ente dal 12-07-2024 al 27-07-2024 ai sensi dell'art. 124 comma i, del D.Lgs. 18.8.2000 n. 267 e dell'art. 32, comma 1, Legge 18.06.2009, n. 69.

Cernusco Sul Naviglio, 12-07-2024

IL RESPONSABILE DELLE
PUBBLICAZIONI

SARAGÒ FRANCESCA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.





COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO

(Città Metropolitana di Milano)



CONSUNTIVO PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

- ESERCIZIO 2023 -

Indice

1. Introduzione alla Relazione sulla performance	<i>pag. 1</i>
2. Il contesto di riferimento	<i>pag. 3</i>
2.1 Ambiente esterno	<i>pag. 4</i>
2.2 La struttura operativa dell'ente	<i>pag. 6</i>
3. Il raggiungimento degli obiettivi	<i>pag. 13</i>
3.1 Performance organizzativa e finanziaria	<i>pag. 14</i>
3.2 Il perimetro delle risorse: il rispetto dei vincoli di finanza pubblica	<i>pag. 29</i>
3.3 Obiettivi strategici comuni per tutti i dirigenti	<i>pag. 31</i>
3.4 Performance organizzativa e obiettivi assegnati ai singoli dirigenti	<i>pag. 35</i>
Settore Economico Finanziario e Patrimonio	<i>pag. 36</i>
Settore Tecnico ed Innovazione	<i>pag. 40</i>
Settore Servizi alla Città	<i>pag. 44</i>
Settore Servizi Sociali	<i>pag. 45</i>
Settore Servizi educativi, Cultura, Eventi e Sport	<i>pag. 47</i>
Segretario generale	<i>pag. 48</i>

1. Introduzione alla Relazione sulla performance

Introduzione

Il presente documento illustra i risultati degli interventi condotti dal Comune di Cernusco sul Naviglio in aderenza agli obiettivi ed alle priorità contenute nel Piano integrato degli obiettivi – Piano della performance 2023/2025, approvato con delibera Giunta Comunale n. 127 del 15/5/2023 ed aggiornato con delibera Giunta Comunale n. 281 del 30/10/2023. Obiettivo del documento è quello di illustrare i risultati conseguiti nel corso del periodo rendicontato, completando in questo modo il ciclo di gestione della performance annuale. La struttura dei contenuti della presente relazione, nel rispetto dell'autonomia riconosciuta a questo ente in merito alla predisposizione dei documenti relativi alla performance, è ispirata alle disposizioni contenute alla lett. b) del c. 1 dell'art. 10 del D. Lgs. 150/2009, alle Linee guida elaborate dall'ANCI ed alle indicazioni operative contenute nella Deliberazione n. 5/2012 della Civit. La relazione assolve anche alla funzione prevista dal Referto del controllo di gestione ex art. 198 e 198-bis del Tuel (d.lgs. 267/2000).

La relazione sulla performance del Comune di Cernusco sul Naviglio è articolata nelle seguenti sezioni:

- Il contesto di riferimento: contiene indicazioni circa le caratteristiche dell'ambiente esterno in cui l'Amministrazione conduce il proprio operato (territorio, popolazione, principali eventi intervenuti in ambito locale). L'analisi passa poi all'ambito interno all'ente, di cui si riportano le caratteristiche della struttura organizzativa ed il perimetro delle risorse finanziarie; tale sezione ha l'obiettivo di presentare una sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni, conformemente a quanto previsto al punto 2 dell'ipotesi di struttura di relazione della performance suggerita dalla Deliberazione n. 5/2012 della Civit;
- Il raggiungimento degli obiettivi: questa sezione presenta i risultati conseguiti dall'Amministrazione, in tutti i livelli in cui si articola il suo operato, rispetto agli obiettivi prefissati. Viene inizialmente verificato il rispetto dei vincoli di finanza pubblica; successivamente si correlano i singoli obiettivi gestionali assegnati alle strutture apicali dell'ente alle missioni come esplicitate nel Documento Unico di Programmazione, quindi vengono presentate le risultanze relative alla performance organizzativa relativamente agli obiettivi strategici comuni per tutti i dirigenti e si rendicontano gli obiettivi operativi assegnati ad ogni singola unità organizzativa, per quanto riguarda gli ambiti di miglioramento e sviluppo. Si riportano inoltre i risultati della gestione finanziaria di ciascuna unità; tale sezione corrisponde ai contenuti suggeriti dai punti 3 e 4 della Deliberazione n. 5/2012 della Civit;
- Per quanto riguarda l'attività ordinaria, gli indicatori relativi al triennio 2023/2025 per ogni singola unità organizzativa risultano già esplicitati nel Piano della Performance 2023/2025, approvato ed aggiornato con le deliberazioni di Giunta sopra citate, e si rimanda quindi a tali documenti per ogni opportuna valutazione in merito;
- Note alla relazione sulla performance: contiene le indicazioni circa il processo di redazione della relazione sulla performance, evidenzia i punti di forza e di debolezza del sistema di misurazione e valutazione ed integra le ulteriori informazioni circa gli strumenti previsti dal D. Lgs. 150/2009, correlandosi ai punti 5 e 6 della Deliberazione n. 5/2012 della Civit.

2. Il contesto di riferimento

2.1 Ambiente esterno

POPOLAZIONE

In base all'ultima rielaborazione ISTAT alla data di predisposizione del presente documento, in attesa di validazione dei dati, sulla scorta delle risultanze del Censimento permanente quadriennio 2018/2021, pubblicata e reperibile al seguente link

<https://demo.istat.it/app/?i=D7B>

la popolazione residente nel Comune è costituita al 31/12/2023 da 34.898 abitanti.

Il bilancio demografico è rappresentato nella seguente Tabella:

Bilancio demografico mensile anno 2023 (dati provvisori) Comune: Cernusco sul Naviglio							
Mese	Popolazione e inizio periodo	Nati vivi	Morti	Saldo naturale anagrafico	Saldo migratorio interno	Saldo migrato rio con l'estero	Popolazio ne fine periodo
Gennaio	34893	18	26	-8	-4	-5	34876
Febbraio	34876	19	33	-14	-5	16	34873
Marzo	34873	20	33	-13	0	12	34872
Aprile	34872	22	35	-13	-15	7	34851
Maggio	34851	25	28	-3	-1	-4	34843
Giugno	34843	31	29	2	31	1	34877
Luglio	34877	24	24	0	-7	4	34874
Agosto	34874	16	24	-8	-12	8	34862
Settembre	34862	20	19	1	-6	20	34877
Ottobre	34877	22	28	-6	14	10	34895
Novembre	34895	17	36	-19	-7	17	34886
Dicembre	34886	26	33	-7	17	2	34898

TERRITORIO

Superficie 13,360 kmq

Risorse idriche:

n. 3 bacini artificiali pertinenti ad attività di cava

n. 1 torrente

Strade Comunali: 108,899

Strade provinciali: 6,529

Itinerari ciclopedonali: Km. 72

Piani e strumenti urbanistici vigenti:

* PGT adottato e approvato

* Piano di edilizia economica e popolare

2.2 La struttura operativa dell'ente

Organo esecutivo (alla data del 31/12/2023)

Sindaco / assessorati	Nome	Deleghe assessorili
Sindaco	Ermanno Zacchetti	Urbanistica, Edilizia Privata, Bilancio, Sport
Vicesindaco e Assessore	Marco Erba	Progetto Terzo Polo Scolastico, Istruzione, Personale, Politiche Giovanili
Assessore	Giorgia Carezzi	Servizi Sociali, Politiche del Lavoro, Salute e Benessere, Rapporti con le Associazioni, Polizia Locale
Assessore	Paola Lorena Colombo	Comunicazione, Valorizzazione Beni Storici, Commercio e Attività Produttive, Attrattività Turistica, Servizi Civici, Digitalizzazione
Assessore	Debora Comito	Ecologia, Progetto Filanda, Cooperazione Internazionale, Pari Opportunità, Legalità e Trasparenza, Strumenti di Partecipazione Civica
Assessore	Alessandro Galbiati	Lavori Pubblici, Viabilità, Ciclabilità, Trasporti Pubblici, Parcheggi
Assessore	Daniele Restelli	Ambiente, Gestione del Verde, Agricoltura, PIs, Transizione Energetica, Progetto 'Centro del Riuso', Patrimonio ed Edilizia Residenziale Pubblica, Decoro Urbano, Protezione Civile
Assessore	Isabelle Simoes Leite	Cultura ed Eventi, Biblioteca, PEBA, Tutela degli Animali

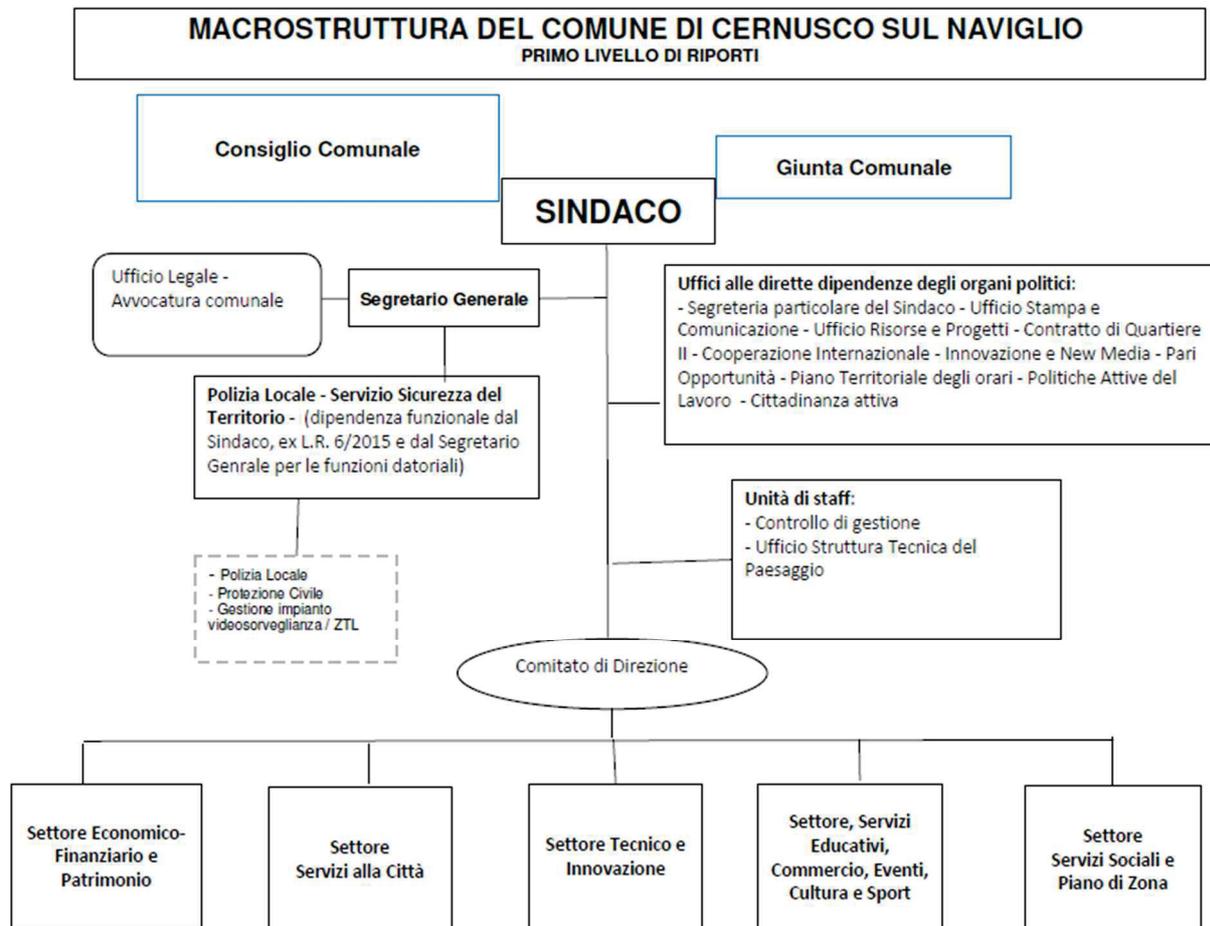
La struttura organizzativa dei centri di responsabilità (alla data del 31/12/2023)

Elenco Dirigenti e E.Q.	Nome
SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO E PATRIMONIO	Dirigente: dott. Gianluca Rosso
Servizio Bilancio e Programmazione Finanziaria	Dott.ssa Palmerina Delli Carpini
Servizio Gestione Entrate Tributarie e Catasto	Sig.ra Katia Bonandin
Servizio Gare, Appalti e Patrimonio	Dott.ssa Maura Galli
SETTORE SERVIZI ALLA CITTA'	Dirigente: dott. Fabio La Fauci
Servizio Amministrazione del personale	Dott.ssa Elena Caneva
SETTORE SERVIZI EDUCATIVI, COMMERCIO, EVENTI, CULTURA E SPORT	Dirigente: Dott. Giovanni Cazzaniga
Servizio Commercio	Dott.ssa Emilia Sipione
Servizi Educativi	Dott. Michele Mussuto
SETTORE INFRASTRUTTURE E URBANISTICA – EDILIZIA PRIVATA	Dirigente: arch. Alessandro Duca
Servizio Urbanizzazioni Secondarie	Geom. Alberto Caprotti
Servizio Urbanizzazioni Primarie e Mobilità	Ing. Raffaella Martello
Servizio Urbanistica e Plis	Arch. Francesco Zurlo
Servizio Edilizia Privata ed Ecologia	Ing. Michele Bottino
Servizio Trnsazione Energetica	Arch.Bonalumi Veronica
SETTORE SERVIZI SOCIALI	Dirigente: dott.ssa Monica Falchetti
Servizi Sociali	Dott.ssa Raffaella Pozzi
SEGRETARIO GENERALE	dott.ssa Francesca Saragò
Servizio Sicurezza Locale	Comandante Massimo Paris

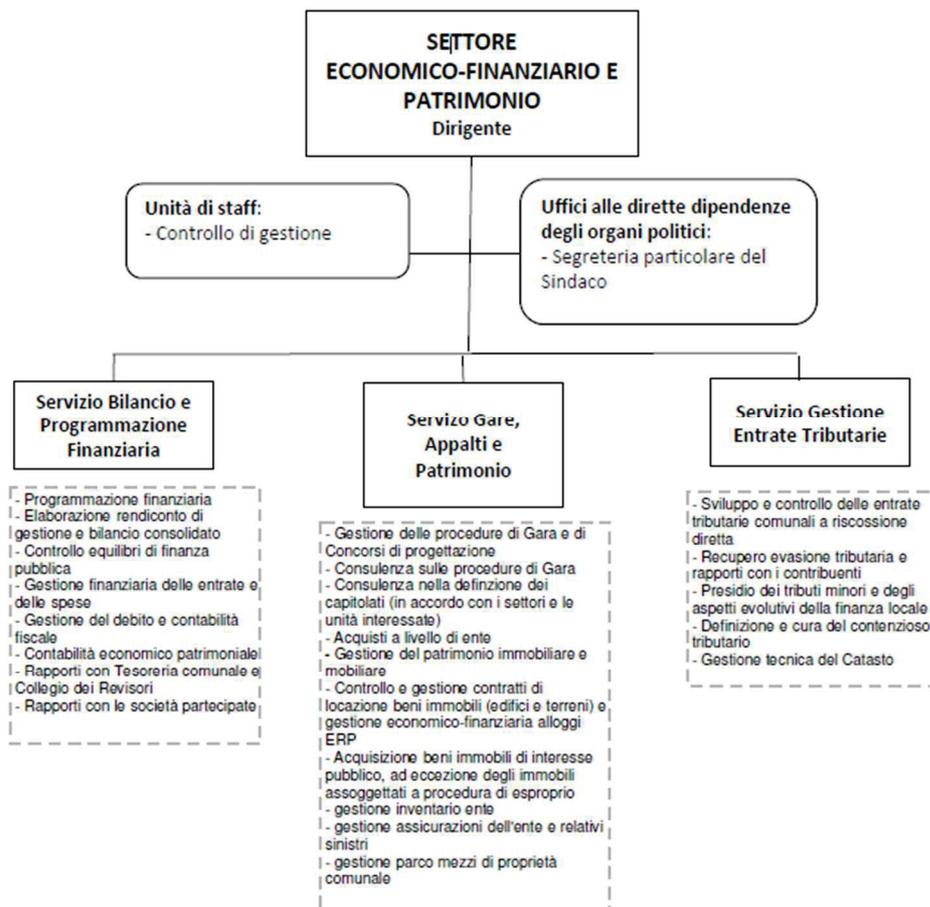
L'area delle Elevate Qualificazioni (E.Q.), così come previsto nella deliberazione della Giunta comunale n. 231 del 18.9.2023, è stata ridefinita al fine di adeguarla al nuovo modello organizzativo.

ORGANIGRAMMA DELL'ENTE ALLA DATA DEL 31/12/2022

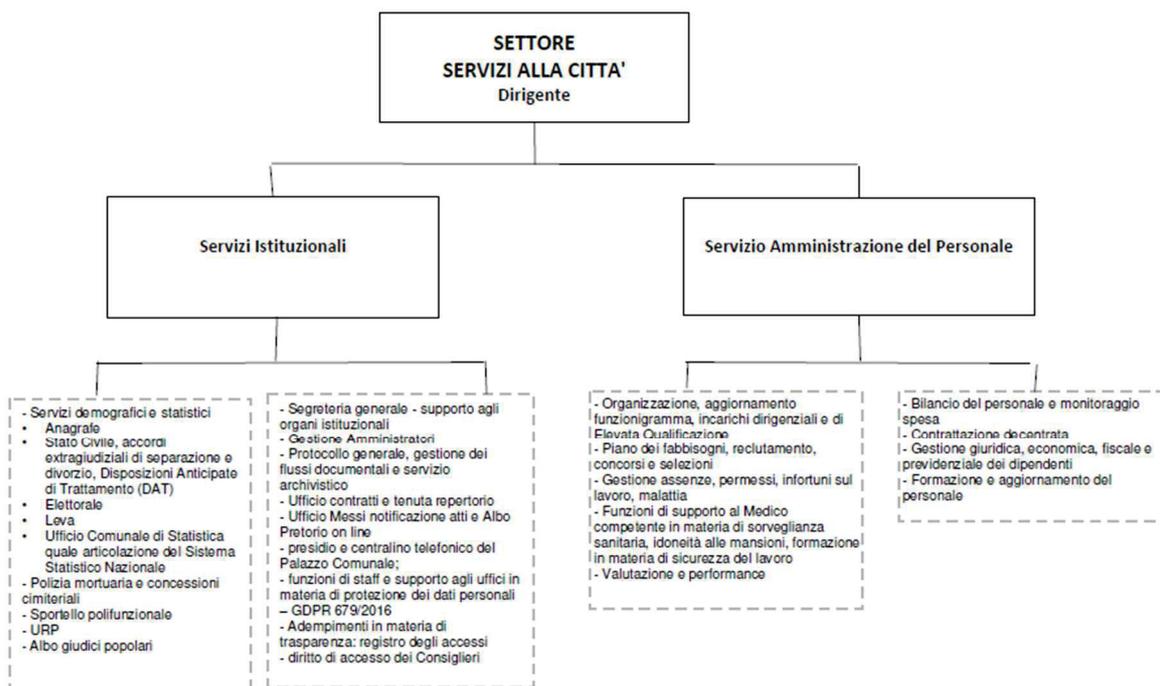
(come da allegato a Deliberazione della Giunta Comunale n. 70 del 17/3/2021 ad oggetto: "Parziale modifica della struttura macro-organizzativa dell'Ente")



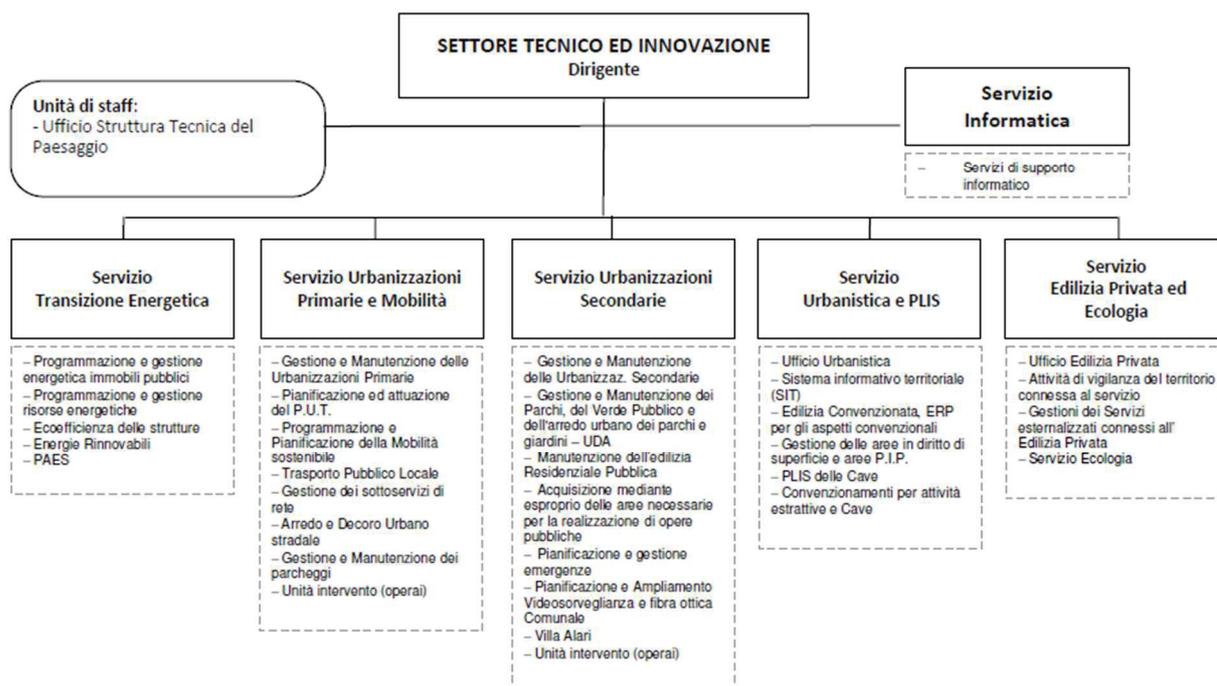
MACROSTRUTTURA DEL COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
SECONDO LIVELLO DI RIPORTI



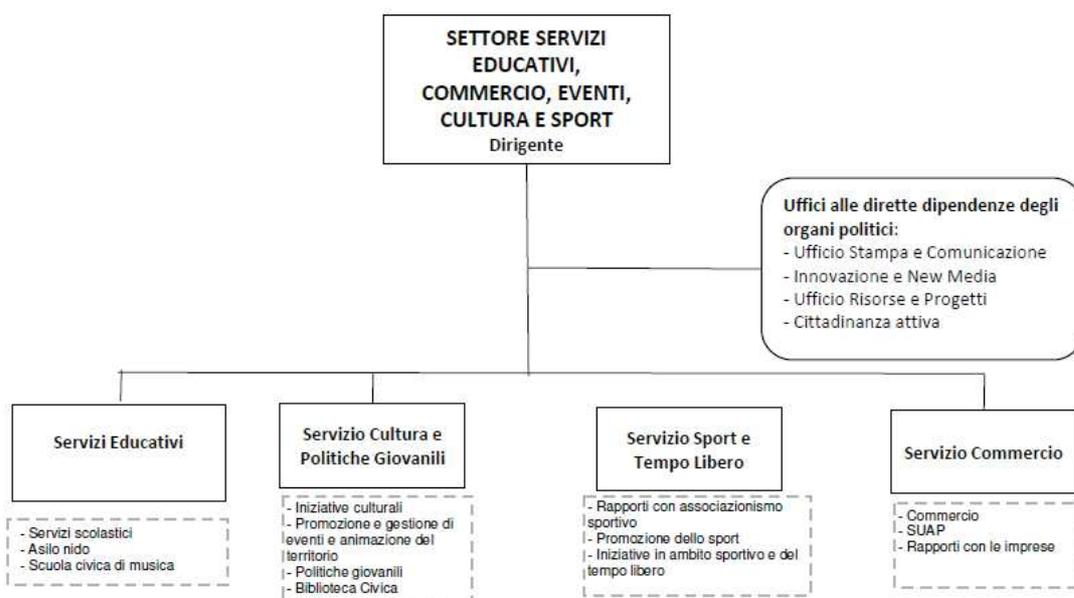
MACROSTRUTTURA DEL COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
SECONDO LIVELLO DI RIPORTI

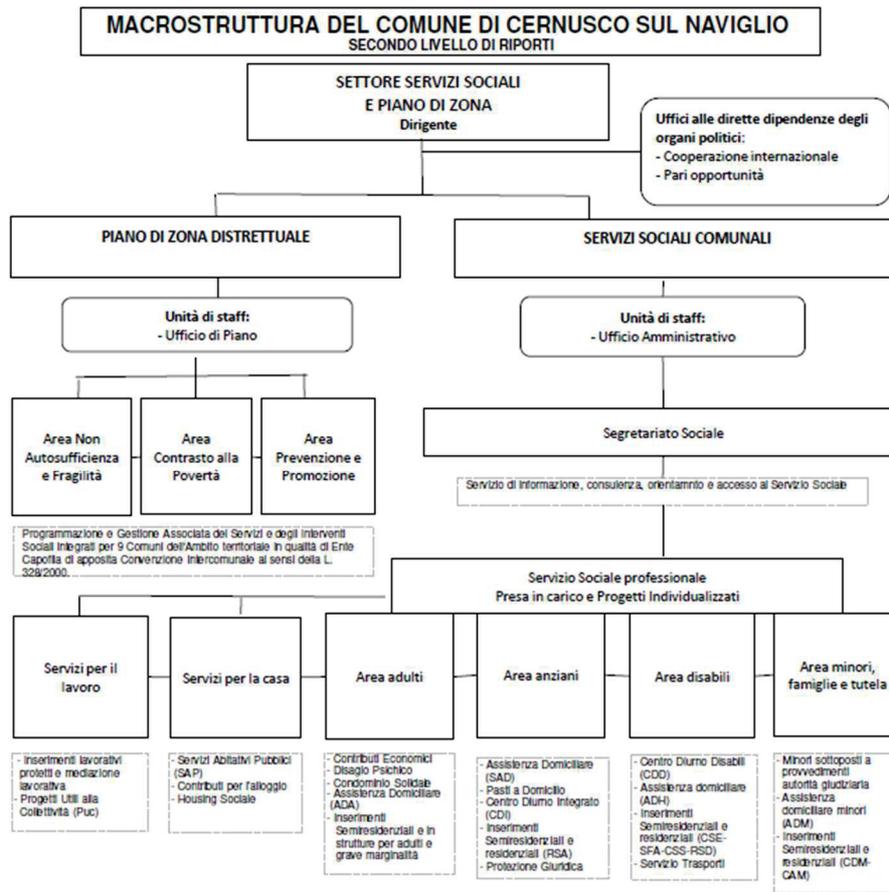


MACROSTRUTTURA DEL COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
SECONDO LIVELLO DI RIPORTI



MACROSTRUTTURA DEL COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO
SECONDO LIVELLO DI RIPORTI





PERSONALE IN SERVIZIO al 31/12/2023

PROSPETTO RIEPILOGATIVO – PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO AL 31/12/2023

Personale in servizio al 31/12/2023	
Segretario Generale	1
Dirigenti a tempo indeterminato	5
Dirigenti a tempo determinato	0
Elevate Qualificazioni (ex PO)	13
Dipendenti a tempo indeterminato	151
Dipendenti a tempo determinato	4
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO	174

Organismi gestionali	Numero	Note
Aziende	1	Afolmet - agenzia formazione orientamento e lavoro metropolitana
Istituzioni	0	
Società di capitali	3	CEM AMBIENTE S.p.A. CAP HOLDING S.p.A. C.I.E.D. srl – società in liquidazione

3. Il raggiungimento degli obiettivi

3.1 PERFORMANCE ORGANIZZATIVA E FINANZIARIA

Dati finanziari complessivi dell'Ente						
- risultato di amministrazione (avanzo):						
(2021) € 25.861.232,37						
(2022) € 23.227.440,90						
(2023) € 23.656.601,71						
fondo cassa finale al 31/12/2023 22.637.315,29						
RIEPILOGO GENERALE – ENTRATE						
		PREV. A BILANCIO	ACCERTATO .	% Accert./ Stanz.	INCASSATO in competenza	% Incass./ Accert.
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	292.354,25	292.354,25			
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	8.077.817,86	8.077.817,86			
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	7.832.042,43	7.832.042,43			
TITOLO 1	ENTRATE CORR. DI NATURA TRIBUT. CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	20.782.198,00	22.003.230,94	105,88%	17.568.765,78	79,85%
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	6.097.588,00	4.822.429,69	79,09%	3.416.474,41	70,85%
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	9.913.220,00	10.674.629,18	107,68%	7.440.943,77	69,71%
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	17.284.201,35	9.352.254,05	54,11%	8.285.347,43	88,59%
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-
TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	-
TITOLO 7	ANTICIP. DA ISTITUTO/CASSIERE	-	-	-	-	-
TOTALI		54.077.207,35	46.852.543,86	86,64%	36.711.531,39	78,36%
RIEPILOGO GENERALE – USCITE						
		PREV. A BILANCIO	IMPEGNATO	% Impegn./ Stanz.	PAGATO in competenza	% Pagato/ Impegn.
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	41.077.410,45	32.090.118,87	78,12%	25.855.216,50	80,57%
	Fondo plurienn. vincolato spese correnti		266.023,04			
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	28.863.507,44	10.879.447,53	37,69%	10.361.774,83	95,24%
	Fondo plurienn. vincolato spese investimento		6.570.773,63			
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE.	-	-	-	-	-
TITOLO 4	RIMBORSO DI PRESTITI	338.504,00	338.500,85	100,00%	338.500,85	100,00%
TITOLO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	-	-	-	-	-
TOTALI		70.279.421,89	43.308.067,25	61,62%	10.700.275,68	82,14%

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

La seguente tabella illustra la composizione e suddivisione del risultato d'amministrazione dell'esercizio 2023:

MOVIMENTI 2023	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE (1/1)	23.410.719,43		
RISCOSSIONI	5.747.964,23	41.124.492,36	46.872.456,59
PAGAMENTI	-6.942.682,25	-40.703.178,48	-47.645.860,73
FONDO CASSA FINALE (31/12)	22.216.001,41	421.313,88	22.637.315,29
RESIDUI ATTIVI	7.148.659,18	10.141.681,56	17.290.340,74
RESIDUI PASSIVI	-364.279,17	-9.069.979,48	-9.434.258,65
FPV per spese correnti al 1.1.2022	-292.354,25	292.354,25	
FPV per spese investimento 1.1.2022	-8.077.817,86	8.077.817,86	
AVANZO	20.630.209,31	9.863.188,07	30.493.397,38
PAGAM. AZ. ESEC. NON REGOLARIZ.		-	-
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	-7.832.042,43	7.832.042,43	-
FPV per spese correnti al 31.12.2022		-266.023,04	-266.023,04
FPV per spese investimento al 31.12.2022		-6.570.773,63	-6.570.773,63
RISULTATO FINALE	12.798.166,88	10.858.433,83	23.656.600,71

<u>Parte accantonata:</u>	
- Fondo crediti dubbia esigibilità	9.034.822,10
- Fondo contenzioso (passività potenziali)	240.037,87
- Fondo rinnovi contrattuali dipendenti	199.252,00
- Fondo perdite società partecipate	0,00
- Altri accantonamenti	1.734.632,65
Totale accantonamenti	11.208.744,62
<u>Parte vincolata</u>	
- vincoli derivanti da leggi o dai principi contabili	2.606.768,27
- vincoli derivanti da trasferimenti	3.267.209,93
- vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	29.176,11
- vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	1.448.301,93
Totale parte vincolata	7.351.456,24
Totale parte destinata investimenti	452.112,43

GESTIONE DELLA COMPETENZA 2023 – AVANZO GESTIONE CORRENTE

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del consuntivo corrente 2023 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 2023		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
ENTRATE (Accertamenti competenza)				
Tributarie (tit. I)	+	22.003.230,94		
Trasferimenti Stato, Regione ed enti (tit. II)	+	4.822.429,69		
Extratributarie (tit. III)	+	10.674.629,18		
Risorse correnti		37.500.289,81	37.500.289,81	
Entrate correnti specifiche che finanz.investimenti				
Risparmio corrente	-	-	-	
FPV per finanziamento spese correnti	+	292.354,25		
Avanzo applicato a bilancio corrente	+	4.136.824,20		
Proventi concess.edilizie per finanz.spese correnti	+	182.427,76		
Risorse straordinarie		4.611.606,21	4.611.606,21	
Totale entrate			42.111.896,02	42.111.896,02
USCITE (impegni competenza)				
Spese correnti (tit. I)	+	33.422.624,53		
FPV spesa tit. I	+	266.023,04		
Rimborso di prestiti (tit. III)	+	338.500,85		
Spese tit. II 2.04 - Altri trasferimenti in c/capitale	+			
Uscite ordinarie		34.027.148,42	34.027.148,42	
Disavanzo applicato al bilancio		-		
Uscite straordinarie		-	-	
Totale uscite			34.027.148,42	34.027.148,42
Risultato (entrate-uscite)				
Avanzo economico				8.084.747,60

GESTIONE DELLA COMPETENZA 2023 – AVANZO GESTIONE INVESTIMENTI

La successiva tabella riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del bilancio investimenti 2023, 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 2023		PARZIALE	PARZIALE	TOTALE
ENTRATE (Accertamenti competenza)				
Alienazioni beni, trasferi, capitali (tit. IV)	+	9.352.254,05		
Proventi C.E. destinati finanz. spese correnti	-	182.427,76		
Alienaz. beni e trasferimento capitali investiti		9.169.826,29	9.169.826,29	
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	+	0,00		
FPV per finanziamento spese investimento	+	8.077.817,86		
Avanzo applicato a bilancio investimenti	+	3.695.218,23		
Risparmio complessivo reinvestito	+	11.773.036,09	11.773.036,09	
Entrate da riduzione di attività finanziarie (tit. V)	+	0,00		
Accensione di prestiti (tit. VI)	+	-		
Anticipazioni di cassa	-	-		
entrate riduz.att.finanz. e accens. Prestiti		-	-	
Totale entrate			20.942.862,38	20.942.862,38
USCITE (impegni competenza)				
Impegni tit. II	+	11.598.402,52		
Impegni tit. III	+	-		
Impegni spese tit. 2.04 - altri trasferimenti in c/capitale	-	-		
FPV spesa tit. II	+	6.570.773,63		
Investimenti effettivi		18.169.176,15	18.169.176,15	
Totale uscite			18.169.176,15	18.169.176,15
Risultato (entrate-uscite)				
Avanzo				2.773.686,23

Principali indicatori finanziari

	DENOMINAZIONE INDICATORE	GRANDEZZE ELEMENTARI (accertamenti, popolazione)	IMPORTI 2023		INDICATORE 2021	INDICATORE 2022	INDICATORE 2023
1	GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	32.677.860,12	*100	81,09%	83,52%	87,14%
		ENTRATE CORRENTI	37.500.289,81				
2	GRADO DI AUTONOMIA TRIBUTARIA	ENTRATE TRIBUTARIE	22.003.230,94	*100	58,86%	57,18%	58,67%
		ENTRATE CORRENTI	37.500.289,81				
3	GRADO DI DIPENDENZA ERARIALE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	4.822.429,69	*100	8,03%	16,48%	12,86%
		ENTRATE CORRENTI	37.500.289,81				
4	INCIDENZA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE TRIBUTARIE	22.003.230,94	*100	72,59%	68,46%	67,33%
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	32.677.860,12				
5	INCIDENZA DELLE ENTRATE EXTRATRIB. SULLE ENTRATE PROPRIE	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	10.674.629,18	*100	27,41%	31,54%	32,67%
		ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	32.677.860,12				
6	PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUT.+EXTRATRIBUTARIE	32.677.860,12		806,158	882,074	936,52
		POPOLAZIONE RESIDENTE	34893				
7	PRESSIONE TRIBUTARIA PRO-CAPITE	ENTRATE TRIBUTARIE	22.003.230,94		585,171	603,865	630,59
		POPOLAZIONE RESIDENTE	34893				
8	TRASFERIMENTI ERARIALI PRO-CAPITE	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	4.822.429,69		79,825	174,026	138,21
		POPOLAZIONE RESIDENTE	34893				

IL PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

A partire dal Bilancio di previsione 2017/2019 e dal Rendiconto della gestione 2016, gli enti locali devono predisporre, quale allegato obbligatorio ai predetti documenti contabili, anche il piano degli indicatori e dei risultati attesi approvati con Decreto Ministeriale del 22.12.2015, in attuazione dell'art. 18-bis del D.Lgs. 118/2011. Il piano degli indicatori e dei risultati attesi, dalle cui risultanze è possibile pervenire alla comparazione dei bilanci delle pubbliche amministrazioni locali, oltre che essere allegato al bilancio di previsione e al rendiconto, è pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione nella sezione "Amministrazione trasparente - Bilanci - Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio".

INDICATORI SINTETICI		2022	2023
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	20,03%	20,43%
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	112,49%	107,47%
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	102,69%	101,92%
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	84,82%	84,99%
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	77,43%	80,60%
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	79,18%	85,22%
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	89,37%	83,44%
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	59,86%	63,35%
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	67,56%	62,02%
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00%	0,00%
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	22,39%	22,72%
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante	11,43%	10,95%
4.3	Incidenza della spesa per personale flessibile	8,80%	11,33%
4.4	Spesa di personale procapite (indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	€ 194,19	202,53 €
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	33,83%	34,10%
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,73%	0,68%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	17,09%	25,75%
7.2	Investimenti diretti procapite (indicatore di equilibrio dimensionale)	185,38 €	329,32 €
7.3	Contributi agli investimenti procapite	6,04 €	2,97 €
7.4	Investimenti complessivi procapite	191,42 €	332,29 €
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,00%	0,00%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00%	0,00%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	99,86%	97,84%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	99,98%	99,79%
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00%	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	47,23%	56,70%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	94,83%	83,21%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%

9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	80,98%	78,77%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	98,71%	94,32%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	60,07%	44,31%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	99,95%	99,92%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti	-12,00 GG	-11,00 GG
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	4,26%	0,00%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	1,64%	1,66%
10.4	Indebitamento procapite	€ 226,25	€ 0,00
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	18,33%	19,63%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	1,19%	1,91%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	48,98%	47,38%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	31,50%	31,08%
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	0,00%	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00%	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	0,00%	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,00%	0,00%
12.5	Quota disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto	0,00%	0,00%
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,05%	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del fpv	60,50%	62,53%
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	10,11%	11,77%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	11,53%	13,21%

VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI RISCOSSIONE	2019	2020	2021	2022	2023
Velocità di riscossione tit. I di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	92,65%	90,23%	90,76%	91,32%	79,85%
Velocità di riscossione tit. II di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	47,48%	87,33%	77,64%	62,71%	70,85%
Velocità di riscossione tit. III di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	69,86%	68,85%	71,23%	67,65%	69,71%
Velocità di riscossione tit. IV di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	91,21%	92,17%	98,86%	94,86%	88,59%
Velocità di riscossione tit. V di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	100,00%	-	-	-	-
Velocità di riscossione tit. VI di entrata (riscoss. in c/competenza/accertamenti di competenza)	-	-	-	-	-
Velocità di riscossione complessiva entrate con esclusione part.di giro (riscossioni c/competenza/accertamenti di competenza)	89,74%	86,83%	85,47%	82,31%	78,36%

VELOCITA' DI RISCOSSIONE ENTRATE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI	2019	2020	2021	2022	2023
Smaltimento residui tit. I (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	23,76%	17,74%	26,24%	22,12%	27,57%
Smaltimento residui tit. II (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	81,40%	89,59%	88,63%	88,16%	95,50%
Smaltimento residui tit. III (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	23,14%	22,26%	13,25%	17,48%	26,22%
Smaltimento residui tit. IV (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	7,10%	99,31%	49,81%	93,40%	1,58%
Smaltimento residui tit. V (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	0,00%	0,00%	86,38%	0,00%	0,00%
Smalt. residui complessivo con esclusione tit. VI (riscossioni in c/residui/residui attivi iniziali)	30,83%	30,49%	27,19%	27,49%	36,82%

VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE COMPETENZA

VELOCITA' DI PAGAMENTO	2019	2020	2021	2022	2023
Velocita' di pagamento tit. I spesa (pagamenti in c/ competenza/impegnato di competenza)	88,62%	84,03%	83,50%	79,84%	77,36%
Velocita' di pagamento tit. II spesa (pagamenti in c/ competenza/ impegnato di competenza)	85,40%	94,07%	89,00%	92,28%	89,34%
Velocita' di pagamento complessiva spesa con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/competenza/impegnato di competenza)	88,46%	87,00%	84,20%	81,99%	80,44%

VELOCITA' DI PAGAMENTO SPESE GESTIONE RESIDUI

SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI	2019	2020	2021	2022	2023
Velocita' di pagamento tit. I spesa (pagamenti in c/residui/ residui passivi iniziali)	98,13%	99,02%	99,35%	98,71%	95,66%
Velocita' di pagamento tit. II spesa (pagamenti in c/ residui/ residui passivi iniziali)	99,90%	100,00%	100,00%	99,98%	99,44%
Velocita' di pagamento complessiva spesa con esclusione tit. III e IV (pagamenti in c/residui/residui passivi iniziali)	98,56%	99,23%	99,41%	98,83%	95,94%

INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

(ART. 9 DPCM 22.9.2014)

ANNO	INDICATORE	N. PAGAMENTI	IMPORTO
2023	-11	5250	23.947.137,77
2022	-12	5462	19.679.217,42
2021	-6	5103	17.869.132,11
2020	-5	4922	18.606.206,17
2019	-2	5020	20.729.628,94
2018	11	3825	17.983.168,46
2017	7	3674	21.159.176,60
2016	3	3898	25.557.930,68

Per l'esercizio 2023 l'obiettivo da raggiungere era stato fissato (nell'ambito del DUP 2023-2025) con un indicatore non superiore allo "zero".

PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA'

Con il Decreto interministeriale Interno e Mef 28 dicembre 2018 sono stati individuati i nuovi parametri di deficitarietà strutturale, ai sensi dell'art. 242, comma 2, del Dlgs. n. 257/2000 (Tuel).

L'art. 242, comma 1, del Tuel, dispone che sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli Enti Locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da un'apposita Tabella, da allegare al rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi, dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

L'individuazione dei parametri obiettivi precedentemente vigenti era avvenuta con D.M. Interno 24 settembre 2009, sulla base della metodologia approvata nella seduta della Conferenza Stato-Città ed Autonomie locali del 30 luglio 2009. L'impianto parametrico, previsto per il triennio 2010-2012, è stato poi sostanzialmente confermato anche per il periodo 2012-2015 dal successivo D.M. 18 febbraio 2013. Tale impianto parametrico aveva mostrato nel tempo una variabilità elevata e significativi squilibri per similari situazioni fra Enti.

Pertanto, sono stati elaborati nuovi parametri che tengono ora conto, tra l'altro, dell'esigenza di semplificare gli adempimenti di monitoraggio e delle nuove norme sull'armonizzazione contabile, nell'esigenza di far emergere le problematiche inerenti la capacità di riscossione degli Enti e la completa ponderazione dei debiti fuori bilancio.

I nuovi parametri, la cui applicazione decorre dal 2019, sono utilizzati per la prima volta a partire dagli adempimenti relativi al rendiconto della gestione 2018 e del bilancio di previsione 2020/2022.

I nuovi indicatori validi per Comuni, Province e Città Metropolitane sono stati definiti tenendo conto della Delibera d'indirizzo dell'Osservatorio sulla finanza e contabilità degli Enti Locali adottata nell'Assemblea del 20 febbraio 2018.

La determinazione delle soglie di deficitarietà strutturale per ciascuno degli Indici è stata determinata sulla base dei valori forniti dalla "Bdap" relativamente al rendiconto della gestione 2016 e ulteriormente testati sui dati di rendiconto di un gruppo di 48 Comuni risultati deficitari nel triennio 2015-2016 o che hanno dichiarato il dissesto negli anni 2016-2017.

I nuovi Indicatori di deficitarietà strutturale non si aggiungono agli Indicatori di bilancio ma ne costituiscono parte integrante; inoltre è da segnalare che per il loro calcolo non vi è necessità di reperire dati extracontabili e che in un prossimo futuro la Tabella degli indici previsti dall'art. 242 del Tuel sarà acquisibile direttamente dalla "Bdap" senza che sia più necessario, da parte degli Enti, procedere con la certificazione.

Gli 8 nuovi Indicatori si suddividono in 7 Indici sintetici e uno analitico ed individuano soglie limite diverse per ciascuna tipologia di Ente e, nello specifico, fanno principalmente riferimento alla capacità di riscossione dell'ente e all'esistenza di debiti fuori bilancio. Per quest'ultimo aspetto merita sottolineare come i nuovi Indici intendano monitorare il fenomeno dei debiti fuori bilancio in tutte le sue possibili declinazioni; vengono infatti rilevati i debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento, quelli riconosciuti ed in corso di finanziamento e riconosciuti e finanziari, a differenza dei precedenti indici che intercettavano solo i debiti fuori bilancio riconosciuti.

Per il resto, vengono previsti Indici che monitorano le spese di personale e i debiti di finanziamento, in modo da evidenziare la rigidità della spesa corrente, la mancata restituzione dell'anticipazione di liquidità ricevuta ed il risultato di amministrazione che viene sostituito dall'Indicatore concernente la sostenibilità del disavanzo.

Di seguito si riporta la tabella degli indicatori relativamente ai dati di consuntivo 2023:

PARAMETRO	CODICE INDICATORE	DENOMINAZIONE	VALORE INDICATORE	SOGLIA INDICATORE DEFICITARIO	INDICATORE DEFICITARIO SI/NO
P1	1.1	INCIDENZA SPESE RIGIDE (ripiano disavanzo, personale e debiti) su entrate correnti	20,43%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 48%	NO
P2	2.8	INCIDENZA DEGLI INCASSI DELLE ENTRATE PROPRIE SULLE PREVISIONI DEFINITIVE DI PARTE CORRENTE	62,02%	DEFICITARIO SE < SOGLIA 22%	NO
P3	3.2	ANTICIPAZIONI CHIUSE SOLO CONTABILMENTE	0,00%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 0	NO
P4	10.3	SOSTENIBILITA' DEBITI FINANZIARI	1,66%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 16%	NO
P5	12.4	SOSTENIBILITA' DISAVANZO EFFETTIVAMENTE A CARICO DELL'ESERCIZIO	0,00%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 1,20%	NO
P6	13.1	DEBITI RICONOSCIUTI E FINANZIATI	0,00%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 1,00%	NO
P7	13-2 + 13.3	DEBITI IN CORSO DI RICONOSCIMENTO + DEBITI RICONOSCIUTI E IN CORSO DI FINANZIAMENTO	0,00%	DEFICITARIO SE > SOGLIA 0,60%	NO
P8		INDICATORE CONCERNENTE EFFETTIVA CAPACITA' DI RISCOSSIONE (riferito al totale delle entrate)	70,09%	DEFICITARIO SE < SOGLIA 47%	NO

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE

Il conto economico è stato formato sulla base del sistema contabile concomitante integrato con la contabilità finanziaria e con la rilevazione, con la tecnica della partita doppia, delle scritture di assestamento e rettifica.

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 4.1 a 4.36 del principio contabile applicato n. 4/3.

Si riportano in sintesi i risultati del conto economico e dello stato patrimoniale:

CONTO ECONOMICO 2023		
<u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u>		37.863.884,12
<u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u>		39.465.047,48
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		-1.601.163,36
<u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u>		
	Totale proventi finanziari	9.689,96
	Totale oneri finanziari	255.997,97
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-246.308,01
<u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		
	Rivalutazioni	-
	Svalutazioni	-
	TOTALE RETTIFICHE (D)	-
<u>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>		
	Totale proventi straordinari	4.177.003,55
	Totale oneri straordinari	820.036,73
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	3.356.966,82
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	1.509.495,45
	Imposte	431.914,10
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2023	1.077.581,35

Risultato d'esercizio

A chiusura dell'esercizio 2023 il risultato d'esercizio risulta pari ad un utile di euro 1.077.581,35, mentre al 31/12/2022 il risultato era pari ad una perdita di euro -1.050.223,28.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	31/12/2023	31/12/2022
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I <i>Immobilizzazioni immateriali</i>	291.567,15	294.452,30
<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>	160.648.645,57	154.131.431,81
IV <i>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</i>	12.884.190,76	12.771.267,15
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	173.824.403,48	167.197.151,26
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I <i>Rimanenze</i>	35.036,97	37.658,13
II <i>Crediti</i>	8.181.018,92	5.797.822,58
IV <i>Disponibilità liquide</i>	22.834.370,92	23.410.719,43
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	31.050.426,81	29.246.200,14
D) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	204.874.830,29	196.443.351,40

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	31/12/2023	31/12/2022
A) PATRIMONIO NETTO		
I Fondo di dotazione	11.835.575,26	11.835.575,26
II Riserve	158.280.368,27	144.467.003,17
<i>b) da capitale</i>	-	-
<i>c) da permessi di costruire</i>	-	1.138.683,78
<i>d) riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	154.657.919,24	139.818.793,97
<i>e) altre riserve indisponibili</i>	3.622.449,03	3.509.525,42
<i>f) altre riserve disponibili</i>	-	-
III Risultato economico dell'esercizio	1.077.581,35	-1.050.223,28
IV Risultati economici di esercizi precedenti	-	825.584,67
V Riserve negative di beni indisponibili	-9.952.496,56	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	161.241.028,32	156.077.939,82
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	2.173.922,52	1.428.701,25
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
TOTALE T.F.R. (C)	-	-
D) DEBITI		
TOTALE DEBITI (D)	17.005.864,17	15.334.641,85
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTR.INVEST. (E)	24.454.015,28	23.602.068,48
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	204.874.830,29	196.443.351,40

Patrimonio netto

Il patrimonio netto al 31.12.2023 risulta incrementato di euro 5.163.088,50 come di seguito dettagliato:

RIEPILOGO INCREMENTO PATRIMONIO NETTO	
PATRIMONIO NETTO 31.12.2022	156.077.939,82
PATRIMONIO NETTO 31.12.2023	161.241.028,32
DIFFERENZA (INCREMENTO)	5.163.088,50
DATO DA:	
-RISULTATO D'ESERCIZIO 2023	1.077.581,35
-PROVENTI PERMESSI DA COSTRUIRE	3.972.583,54
-INCR. RISERVA INDISP.DERIVANTE DA VALUTAZIONE PARTECIPAZIONI CON METODO PATRIMONIO NETTO	112.923,61
TOTALE INCREMENTO	5.163.088,50

3.2 Il perimetro delle risorse: il rispetto dei vincoli di finanza pubblica

VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (PAREGGIO DI BILANCIO) ANNO 2023

VERIFICA SALDO DI COMPETENZA FINANZIARIA

L'Ente ha conseguito un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 del citato articolo 1 della L. 145/2018 in applicazione di quanto previsto dalla Circolare MEF RGS n° 3/2019 del 14 febbraio 2019.

Come desumibile dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione come modificato dal DM 1.08.2019 infatti gli esiti (rendiconto 2022) sono stati i seguenti:

- W1 (Risultato di competenza):	€	10.858.433,83
- W2 (equilibrio di bilancio):	€	6.432.515,57
- W3 (equilibrio complessivo):	€	6.215.537,24

SPESA DI PERSONALE

La spesa complessiva di personale sostenuta nell'anno 2023 è la seguente:

* Dato provvisorio tratto dal bilancio demografico mensile 2023 <https://demo.istat.it/app/?i=D7B&l=it>

SPESA DI PERSONALE ANNO 2023	
Spesa di personale (macroaggregato 101)	6.794.498,24
IRAP (parte macroaggregato 102)	428.610,36
Spesa per lavoro interinale	-
rimborso ad altri Enti per personale in comando o convenzione	-
- detrazione costi rinnovo contrattuale anno 2023 (CCNL 16-11-2022)	- 158.034,67
- ivc 2023	-29.323,42
- ivc 2024 (anticipo dicembre 2023)	-178.573,03
- rimborso consultazioni elettorali	-20.110,32
- rimborso da altri Enti per personale in comando o convenzione	- 86.991,05
Totale spesa di personale	6.750.076,11
SPESA CORRENTE 2023	33.422.624,53
incidenza spesa di personale sulle spese correnti (%)	0,20
Incidenza spesa di personale su totale popolazione	
popolazione residente al 30/11/2023	34.893
rapporto spese nette personale/popolazione	193,69

Spesa per assunzioni di personale a tempo determinato

Secondo l'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, così come modificato dal comma 4-bis dell'art. 11 del D.L. n. 90/2014 (introdotto dalla legge di conversione n. 114/2014) nonché, da ultimo, dall'art. 16, comma 1-quater, del D.L. n. 113/2016 convertito in L. 160/2016, i Comuni possono avvalersi di personale con rapporto di lavoro flessibile (tempo determinato, somministrazione di lavoro a termine) nel limite della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Anche per tale tipologia di assunzioni sussistono pertanto precisi vincoli normativi, la cui ratio è da rintracciarsi nel carattere temporaneo ed eccezionale del ricorso al lavoro flessibile, restando il rapporto a tempo indeterminando la modalità ordinaria di assunzione alle dipendenze delle pubbliche amministrazioni. Si riporta la spesa sostenuta anno 2023 per tali tipologie di assunzioni:

100% SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ANNO 2009	€ 316.849,66
--	--------------

SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO SOSTENUTA ANNO 2023	€ 128.710,89
---	--------------

3.3 Obiettivi strategici comuni per tutti i dirigenti

OBIETTIVI STRATEGICI COMUNI PER TUTTI I DIRIGENTI

Scheda sintetica di rendicontazione

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI TRASVERSALI 2023 - TUTTI I SETTORI						
RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)		INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO
TUTTI	Coordinamento e supporto giuridico nell'Integrazione e aggiornamento del Codice di Comportamento del Comune di Cernusco Sul Naviglio	proposta definitiva del codice da sottoporre alla Giunta comunale entro	30-set	SI	La proposta definitiva con i pareri del Nucleo di valutazione e del Segretario Generale è stato trasmessa alla giunta in data 20 settembre 2023 . la Giunta ha approvato definitivamente il nuovo codice di comportamento del Comune di Cernusco Sul Naviglio in data 02.10.2023 .	100%
		invio circolare illustrativa delle modifiche piu' significative	31.12.2023	SI	Il 18.10.2023 a tutti i dipendenti è stato trasmesso il nuovo codice di comportamento corredato dalla circolare esplicativa sulle modifiche più significative curata dal Segretario Generale.	100%
TUTTI	Coordinamento, impulso propositivo e monitoraggio nella creazione di un percorso di formazione volto a rafforzare l'integrità dei dipendenti dell'Ente attraverso un incremento degli interventi di formazione sulla prevenzione della corruzione, con un focus particolare sui temi dell'etica pubblica	almeno un corso di formazione generale anche on line per i dipendenti neoassunti	SI / NO	SI	1. IL COMPORTAMENTO DEL PUBBLICO DIPENDENTE IN TUTTE LE SUE FANIFESTAZIONI DIPENDENTI PARTECIPANT N. 133 ; 2. NATURA DEL CODICE DI COMPORTAMENTO DEI PUBBLICI DIPENDENTI E SUE MODIFICAZIONI. DIPENDENTI PARTECIPANTIO N. 140	100%
		almeno un corso di alta formazione anche on line per i dipendenti che fanno parte della CUC	SI / NO	SI	1. ANTICORRUZIONE FOCUS REATI CONTRO LA P.A. NUMERO DI PENDENTI PARTECIPANTI N. 150	100%
		almeno un corso di alta formazione anche on line per i dipendenti interessati dal PNRR	SI / NO	SI	LA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI - PRIVACY, TRASPARENZA E ACCESSO . DIPENDENTI PARTECIPANTI N. 152	100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI TRASVERSALI 2023 - TUTTI I SETTORI

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
TUTTI	Coordinamento e impulso nella predisposizione di un piano di regolamentazione della Governance Locale per l'attuazione dei progetti del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e adozione di misure organizzative per assicurare la sana gestione, il monitoraggio e la rendicontazione dei Progetti	<i>proposta di governance locale e di un gruppo di lavoro per l'attuazione del PNRR</i>	ENTRO 30/6	SI	Con deliberazione n. 94 del 05.04.2023 la Giunta Comunale ha approvato una proposta di governance locale e la creazione di un gruppo di lavoro per l'attuazione del PNRR.	100%
		<i>predisposizione di linee guida, circolari e protocolli operativi, verifica cronoprogrammi, semplificazione dei procedimenti, check list</i>	> 3	SI	Nel Corso del 2023 è stato continuamente monitorato il processo relativo agli Obiettivi PNRR mediante controlli continui e mirati, Verifiche e Costituzione di cabine di regia per la discussione di particolari complessi. in merito agli atti amministrativi predisposti si tra i più significativi : l'atto di regolazione della governance locale per l'attuazione del PNRR, due verbali delle Cabine di Regia "decisorie" la prima in data 21 giugno e la seconda in data 23 ottobre oltre alle check list necessarie per la rendicontazione delle varie fasi dei progetti e la verifica puntuale di tutte le determinazioni riguardanti il PNRR	100%
		<i>attivazione ed alimentazione sul sito istituzionale di una apposita sezione denominata "Attuazione misure PNRR"</i>	ENTRO 30/4	SI	E' stato attivato e viene alimentato sul sito istituzionale un'apposita sezione denominata "PNRR" al seguente link https://comune.cernuscoalnaviglio.mi.it/pnrr/	100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI TRASVERSALI 2023 - TUTTI I SETTORI

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
TUTTI	Contribuire a mitigare il rischio di conflitto di interesse, predisponendo misure preventive a partire dall'ambito dei contratti pubblici anche in vista dell'attuazione da parte del Comune di Cernusco Sul Naviglio di significativi interventi finanziati con i fondi del PNRR senza tralasciare i singoli procedimenti non di natura contrattuale che possono generare conflitti di interesse anche potenziale.	Verifica atti sottoposti a controllo.	100%	si	verifica puntuale di tutti gli atti relativi al PNRR e verifica a campione 10% sulle determinazioni dei dirigenti	100%
		1. predisposizione di approfondimento operative e/o illustrative sul tema conflitto di interesse per rendere più facile l'individuazione e la gestione dei conflitti di interesse nei contratti pubblici anche conto delle novità derivanti dal 2023 del nuovo Codice degli appalti 2. trasmissione report controllo di regolarità amministrativa atti con indicazione dei suggerimenti da adottare per renderli conformi alla normativa in materia di conflitti di interessi n. circolari 2	almeno 2	si	predisposizione di corcolare interna avente ad oggetto : conflitti di interessi nelle procedure di aggiudicazione - predisposizione report controllo atti con indicazione delle modifiche da apportare relativamente all'indicazione dei conflitti di interessi negli atti amministrativi e verifica puntuale dell'attuazione delle misure/indicazioni	100%
TUTTI	Coordinamento e impulso nel miglioramento progressivo del processo di integrazione di strumenti di programmazione richiesto nella elaborazione del PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione), rendendolo più funzionale alla realizzazione degli obiettivi di generazione di valore pubblico indicati dal Piano strategico dell'Ente	messa a punto di una semplice metodologia per una progettazione e costruzione coordinata degli obiettivi al fine di realizzare un'effettiva correlazione tra gli stessi e il valore pubblico	31-dic	si	coordinamento nella proposta di adozione di nuova metodologia di valutazione dell'Ente	100%
		Monitoraggio degli indici di miglioramento del valore pubblico e integrazione degli stessi qualora necessario	almeno 1	si	verifica intermedia ottobre 2023	100%

3.4 Performance organizzativa e obiettivi assegnati ai singoli dirigenti

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
dott.Gianluca Rosso-Dott.ssa Maura Galli	Adeguamento atti di gara al Nuovo codice degli appalti	<i>Adeguamento lettera di invito "tipo"</i>	<i>60 giorni dall'entrata in vigore</i>	Entro 33 giorni dall'entrata in vigore	Appalto efficientamento energetico: approvazione progetto esecutivo con deliberazione di G.C. n.195 del 31.07.23; Determinazione dirigenziale approvazione Lettera di invito n. 983 del 02.08.2023	100%
		<i>Adeguamento bando di gara "tipo"</i>	<i>60 giorni dalla richiesta ufficio</i>	A seguito necessità propria dell'Ufficio Patrimonio al fine di consentire il rispetto della decorrenza di n.5 Lotti Polizze assicurative dell'Ente dal 31.12.2023	Dete n.1150 a contrarre approvazione Bando del 21.09.2023; Dete n.1494 di aggiudicazione n.5 Lotti il 22.11.23	100
dott.Gianluca Rosso-Dott.ssa Maura Galli	Gestione straordinaria procedure di gara PNRR	<i>predisposizione delibera di G.C.</i>	<i>dall'inoltro prog. RUP 5gg</i>	PNRR Rugby: entro il giorno stesso; PNRR Campi: entro 1 giorno; PNRR Nido: entro 1 giorno; PNRR efficientamento: 4 giorni	PNRR Rugby validazione RUP 22.12.2022, approvazione delibera di G.C. n. 348 del 22.12.22; PNRR Campi validazione RUP 22.12.2022, approvazione G.C. n. 349 del 23.12.2022 ; PNRR Nido validazione RUP 28.04.2023 approvazione G.C. n.113 del 03.05.2023; PNRR efficientamento validazione RUP 27.07.2023, approvazione deliberazione di G.C. n.195 del 31.07.23	100%
		<i>predisposizione bando di gara</i>	<i>dall'approvazione Esec. 15 gg</i>	PNRR Rugby: entro 1 giorno; PNRR campi: entro 6 giorni dall'approvazione; PNRR Nido: entro 1 giorno; PNRR efficientamento: entro 2 giorni	PNRR Rugby Determinazione a Contrarre D.D. n.1844 del 23/12/2022; PNRR Campi Determinazione a contrarre n.1916 del 29/12/22; PNRR Nido Determinazione a contrarre n.565 del 04.05.2023 PNRR efficientamento Determinazione a contrarre n.983 del 02.08.23	100%
		<i>predisposizione indagine di mercato</i>	<i>dall'inoltro prog. RUP 5 gg</i>	SI	RUGBY avviso indagine di mercato Prot. n. 66162/2022; CAMPI avviso indagine di mercato Prot. n. 66734/2022; NIDO avviso indagine di mercato Prot. n. 67830/2022; EFFICIENTAMENTO avviso indagine di mercato Prot. n.30809/2021;	
		<i>predisposizione lettera di invito</i>	<i>dall'approvazione Esec. 5 gg</i>	SI	RUGBY sorteggio 12 e 14/12/2022; CAMPI sorteggio 13/12/2022; NIDO sorteggio 21 e 22/12/2022; EFFICIENTAMENTO in Sintel esteso invito Prot. n.30809/2021;	
		<i>determinazione di aggiudicazione</i>	<i>per affid. Dir., Proc. Neg., Proc. Aperta 2/4/6 mesi</i>	SI	RUGBY D.D. N°225 del 21/02/2023; CAMPI D.D. N°327 del 13/03/2023; NIDO D.D. N°636 del 23/05/2023; EFFICIENTAMENTO D.D. N°1097 del 08/09/2023;	

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
dott.Gianluca Rosso	MIGLIORAMENTO ORGANIZZATIVO ED EFFICIENTAMENTO DEI PROCESSI DI PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE	<i>rispetto delle scadenze per gli adempimenti previsti dalla normativa finanziaria e contabile</i>	SI	SI		100%
		<i>numero di incontri annuali con i referenti di bilancio</i>	>= 3	3	numero rivisto in sede di verifica intermedia per problematiche oggettive	100%
		<i>numero di utenti abilitati alle estrazioni dati contabili da URBI e supportati mediante apposite istruzioni operative</i>	>= 5	8		100%
		<i>redazione e condivisione vademecum per omogenizzazione atti gestionali (determine) aventi riflessi contabili</i>	SI	SI		100%
DOTT. GIANLUCA ROSSO - BONANDIN KATIA	Lotta all'evasione attraverso l'aggiornamento delle banca dati IMU. Obiettivo da intendersi collegato al meccanismo incentivante di cui all'art. 1 comma 1091 della Legge 145/2018 (come da regolamento approvato dalla Giunta comunale con atto n. 186 del 1.7.2019)	<i>caricamento successioni 2019</i>	n. 164	n. 164		100%
		<i>caricamento denunce variazione IMU 2018 cartacee</i>	n. 117	n. 117		100%
		<i>controllo dei MUI 2019 e 2020</i>	n. 2.500	n. 2.500		100%
		<i>Emissione avvisi di accertamento IMU</i>	> 1.050.000,00	1.559.143,68		100%
dr. Gianluca Rosso - dr. Claudio Zulian	PNRR - SUPPORTO ALLA GOVERNANCE LOCALE	<i>INVIO RISPOSTA NOTA ISTRUTTORIA ALLA CORTE DEI CONTI ENTRO IL</i>	31/3/2023	SI	termine anticipato in sede di verifica intermedia rispetto all'obiettivo iniziale del 30 aprile	100%
		<i>TRASMISSIONE QUESTIONARIO CORTE DEI CONTI PNRR ALLEGATO AL QUESTIONARIO BIL.PREV.2023/25</i>	31/7/2023	SI	indicatore ulteriore aggiunto in sede di verifica intermedia	100%
		<i>RISPETTO DELLE FASI E DEI TEMPI</i>	100%	SI		100%
OB.TRASVERSALE - Arch. Alessandro Duca - Dr. Gianluca Rosso	TRANSIZIONE DIGITALE - SERVIZI DI PAGAMENTO PAGO PA - FASE 2	<i>Rispetto fasi e tempi</i>	100%	100%		100%
		<i>N. servizi attivati con PagoPa nel corso del 2023</i>	2	2		100%
		<i>% pagamenti emessi tramite PagoPa per i servizi attivati (dal momento dell'attivazione)</i>	100%	100%		100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE ECONOMICO - FINANZIARIO E PATRIMONIO

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO al 31/12/2023	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Verifica della sostenibilità energetica del plesso di via Buonarroti 59 – edificio polifunzionale	installazione remotizzatori	entro 30/04/2023	data ultimazione installazione contabilizzatori 23/02/2023	100%
		Misurazione consumi parziali da riparare con consumi anno precedente	30/05/2023-15/11/2023	Misurazione CONSUMI LETTURE DA REMOTO 15/10/2022-15/05/2023	
		Azione ottimizzazioni	30-nov	Inoltro comunicazioni incentivazione risparmio energetico prot. 61352 del 16.10.2023	
		Verifica risultati	30-dic	Lettura CONSUMI 15/05/2023-20/05/2024	
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Nuovo bando per l'assegnazione aree verdi di proprietà comunale ad imprenditori agricoli	Predisposizione e pubblicazione del bando	30.04.23	30.04.23	Determinazione di approvazione bando n.539 del 26.04.2023 Verbale di assegnazione 29.05.2023; Determinazione di aggiudicazione 19.06.2023
		Eventuale assegnazione se presenti richieste	19.06.23	19.06.23	
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Messa a bando di 6 unità abitative e di alcuni terreni	Predisposizione bando	30-mar	d.d.370 del 21.03.23	100%
		Pubblicazione bando	30-apr	14.04.23	
		Eventuale assegnazione se presenti interessati	30-dic	d.d.960 del 27.7.23	
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Affidamento delle polizze RC Terzi, RC Patrimoniale, All Risk fabbricati, All risk fabbricati storici, All risk opere d'arte	Predisposizione capitoli n. 5 polizze	30.06.23	30.06.23	Dal bando di gara pubblicato a settembre 2023 è stato stralciato il lotto "polizza All risk" per il quale si è proceduto con affidamento diretto in attesa dell'esito della quotazione della perizia di stima del patrimonio artistico comunale, inclusivo anche del fabbricato Villa Alari
		Pubblicazione bando n.5 LOTTI	25.09.23	25.09.23	
		Affidamento servizi N. 6 Polizze incluso All risk opere d'arte) 31.12.23	31.12.23	Aggiudicazione n.5 lotti con d.d. 1494 del 22.11.2023; Affidamento All risk opere d'arte d.d.1802 del 22.12.23	

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE ECONOMICO - FINANZIARIO E PATRIMONIO

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO al 31/12/2023	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Predisposizione dei bandi di gara per la gestione dei Bar della Casetta del Parco e dell'Astropark	Gestione Bar Casetta del Parco: Predisposizione, esperimento gara giugno 2023	30-giu	Gestione Bar Casetta del Parco: Predisposizione, esperimento gara giugno 2023, contratto stipulato il 28.07.23	Il bar Astropark prima di essere messo a gara necessitava di esecuzione lavori per la sua messa a norma (impianto elettrico, termico). A differenza del bar "la Casetta del Parco" trattasi di immobile condiviso con Associazione Astrofili e pertanto il ripristino dello stesso nelle condizioni di sicurezza non poteva essere lasciato all'iniziativa privata.	100%
		Gestione Bar Casetta del Parco: Predisposizione, stipula contratto 28.07.23	31-lug			
		Bar Astropark perizia stima lavori e canone di locazione, predisposizione	31-dic	Astropark perizia di stima lavori e aggiudicazione lavori con D.D. n. 1705 del 18.12.23		
		Bar Astropark predisposizione bando	31-dic			
Arch. Marco Acquati/dott. Gianluca Rosso	Stipula dei nuovi contratti delle associazioni, per almeno 10 concessioni/convenzioni in scadenza, con perizie di stima	Predisposizione perizie	31-gen	31.01.23	La stipula dei singoli contratti è stata possibile solo a seguito specifico incarico professionale a tecnico abilitato per la redazione degli attestati di prestazione energetica riferiti ad ogni singolo subalterno	100%
		Verifiche amministrative per la stipula dei contratti	30.09.2023	30.09.23		
		Stipula contratti	30.11.23	30.11.23		

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE TECNICO ED INNOVAZIONE

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
arch. Alessandro Duca Arch. Bonalumi	Costituzione di comunità energetica rinnovabile (CER)	<i>Rispetto Tempi e Fasi</i>	100%	100%	FASE 4 - entro 4 trimestre, approvazione del progetto di fattibilità: D.G.C. n. 355 del 18 Dicembre 2023 di "APPROVAZIONE DELLO STUDIO DIFATTIBILITA' PER LA COSTITUZIONE DI COMUNITA' ENERGETICHE RINNOVABILI NEL COMUNE DI CERNUSCO SUL NAVIGLIO"	100%
		<i>Numero di partecipanti ad Incontro pubblico per la presentazione e promozione della CER</i>	30 pers.	> 30 pers.		
		<i>Numero adesioni alla proposta dell'ente</i>	15 sog.	> 15 adesioni	Sono state presentate più di 60 manifestazioni di interesse di adesione alle CER promosse dall'Ente; la concretizzazione delle CER è demandata al 2024 (obbiettivo biennale)	
arch. Alessandro Duca ing. Raffaella Martello	Piano particolareggiato quartiere Don Sturzo - Don Milani. Riqualificazione delle vie Don Sturzo e San'Ambrogio. Fase 1/2	<i>F1 Rilievo dello stato di fatto</i>	31-mar	28-feb	I rilievi effettuati, attraverso le interviste OD, hanno sondato la tipologia di traffico sul "cordone" del quartiere. E' inoltre stata effettuato il rilievo della domanda e disponibilità riferita alla sosta.	100%
		<i>F2 Analisi dei fabbisogni del quartiere</i>	30-apr	31-mar	Attraverso la restituzione dei rilievi, sono stati definiti 5 assetti viabilistici possibili	
		<i>F3 Elaborazione dello studio di prefattibilità</i>	30-giu	10-mag	In data 10/05/2023 è stata trasmessa all'Amministrazione Comunale lo studio di Prefattibilità Tecnica (sotto forma di Piano particolareggiato). In data 19 luglio 2023 lo studio è stato presentato alla Commissione Consigliare IV Territorio. Richiesta dall'Amministrazione Comunale un'assemblea pubblica finalizzata alla presentazione del piano, la stessa è stata organizzata e svolta il 19 ottobre.	
		<i>F4 Progettazione esecutiva</i>	15-nov	-	In funzione degli esiti dell'assemblea, l'amministrazione Comunale ha rideterminato il cronoprogramma del procedimento, non finanziando più l'opera, e chiedendo agli uffici nuove proposte progettuali finalizzate alla risoluzione delle criticità emerse durante l'assemblea cittadina di fine ottobre. L'obbiettivo è stato traslato nel 2024	
arch. Duca Alessandro - geom. Alberto Caprotti	PNRR - REALIZZAZIONE NUOVO ASILO NIDO VIA DON MILANI A CERNUSCO SUL NAVIGLIO (MI)	<i>Fase 1 - Istruttorie finalizzate approvazione Rilascio autorizzazione ministeriale per spostamento nido</i>	15-mar	24-mar	in data 24/03/23 prot. n. Registro Generale di questo Ente al numero 00018584 dell'anno 2023 - lettera di autorizzazione allo spostamento	100%
		<i>Fase 2 - Approvazione nuovo progetto asilo nido in altro sito</i>	30-apr	3-mag	deliberazione di G.C. n.113 del 03.05.2023	
		<i>Fase 3 - Espletamento gara ed affidamento lavori</i>	30-mag	23-mag	DETERMINA DIRIGENZIALE N° 636 del 23-05-2023	
		<i>Fase 4 - Inizio lavori</i>	15-nov	9-ott	si è proceduto all'avvio dei lavori con VERBALE DI CONSEGAGNA DEI LAVORI 09/10/2023	
		<i>fine lavori e collaudo</i>	2025			

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE TECNICO ED INNOVAZIONE

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
arch. Duca Alessandro - geom. Alberto Caprotti	PNRR - Realizzazione Nuovo Centro Rugby presso Centro sportivo di via Buonarroti - FASE 1/2	<i>Espletamento gara (edificio)</i>	30-gen	30-gen	la gara di appalto è stata conclusa con VERBALE DELLA COMMISSIONE DI GARA in data 30/01/23 (verbale agli atti della determina di aggiudicazione n. 225/23)	100%
		<i>Affidamento lavori (edificio) secondo prescrizioni PNRR</i>	21-feb	21-feb	DETERMINA DIRIGENZIALE N° 225 del 21-02-2023	
		<i>Inizio lavori (edificio)</i>	30-mag	4-mag	si è proceduto all'avvio dei lavori con VERBALE DI CONSEGAGNA DEI LAVORI 04/05/23	
		<i>inizio Lavori (Campi)</i>	30-set	23-ott	si è proceduto all'avvio dei lavori con VERBALE DI CONSEGAGNA DEI LAVORI 23/10/23 - l'interferenza con le operazioni di scavo del canitere lotto EDIFICIO ha comportato lo slittamento ad ottobre	
Dirigente arch. Alessandro Duca	MIGLIORAMENTO SERVIZI ON LINE CON INTEGRAZIONE WORKFLOW	<i>1. Censimento di tutti i procedimenti del settore rivolti a cittadino e imprese</i>	entro mag.	1-feb	In anticipo rispetto al cronoprogramma, il CED ha mappato tutti i possibili Servizi erogabili online, sia quelli già sulla piattaforma in essere che quelli ipoteticamente implementabili; ha trasmesso ai 4 settori interessati la tabella illustrativa dei servizi per la verifica ed il proseguimento del obiettivo.	100%
		<i>2. Attivazione per ogni settore dei 3 servizi on line più utilizzati</i>	12	3	Nel Marzo 2023, in via sperimentale, si è proceduto all'attivazione del servizio online riferito al procedimento legato al Nuovo PGT (in particolare la possibilità che l'utenza svolgesse la fase dei suggerimenti e proposte) - è inoltre stato attivato il servizio di iscrizione alla graduatoria dei gli Asili Nido e il Servizio OnLine per le prenotazioni degli appuntamenti allo sportello polifunzionale.	
		<i>3. Bonifica di tutta la modulistica presente on line</i>	entro dic.		In considerazione dell'accettazione della candidatura avviata nel dicembre 2022 relativa alla Misura 1.4.1 Esperienza al Cittadino che permetterà la ridefinizione completa della piattaforma dei Servizi Online dell'ente, in accordo con L'A.C. si è definito di sospendere il procedimento e di concentrare tutte le risorse con la finalità di compiere un completa ridefinizione dei Servizi OnLine del Comune secondo i requisiti espressi dall'unione Europea e contenuti nel PNRR	

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE TECNICO ED INNOVAZIONE

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
Dirigente arch. Alessandro Duca ing. Michele Bottino	RIFUNZIONALIZZAZIONE E REGOLAMENTAZIONE DELL'ACCESSO AGLI ATTI DIGITALE DELL'EDILIZIA PRIVATA	Fase 1. Definizione piattaforma online	31-dic	31-dic	si è proceduto implementando attraverso lo Sportello Unico dell'Edilizia (SUE) dell'Ente la possibilità per i cittadini e gli operatori di presentare istanze direttamente online. Difatti, accedendo al portale SUE dell'Ente tramite il proprio Spid, Carta di Identità Elettronica (CIE) o Carta Nazionale dei Servizi (CNS), il cittadino o il portatore di interesse potrà presentare online la richiesta di accesso ai documenti amministrativi, con indicazioni delle pratiche edilizie di interesse o degli estremi catastali dell'immobile oggetto della richiesta ed effettuare contestualmente il pagamento dei diritti di segreteria direttamente dallo stesso portale tramite la generazione di un avviso di pagamento PagoPa	100%
		Fase 1. Definizione piattaforma ondesk	31-dic	31-dic	creazione di un workflow del procedimento amministrativo da gestire che consiste nella verifica dei requisiti di legittimità e la completezza della documentazione fornita, l'istruttoria della pratica con la presenza all'interno dell'applicativo di modelli di lettere in modalità stampa unione, che consentano all'istruttore eventuali comunicazioni a controinteressati e/o ai soggetti titolari dell'istanza, la creazione e trasmissione degli eventuali ulteriori avvisi di pagamento per rimborso stampati tramite il sistema PagoPa dell'Ente nonché la trasmissione della documentazione finale digitalizzata richiesta tramite il medesimo portale con ricezione dell'utente della documentazione a mezzo pec/mail	100%
		Fase 2. Implementazione archivio digitale con 30immobili scansiti	30 immobili entro 31/12/2023	581 unità immobiliari	stante l'ingente quantità di istanze di accesso ai documenti amministrativi nonché il cospicuo incremento dei titoli edilizi presentati legati ai bonus edilizi vigenti, non si è proceduto alla digitalizzazione della documentazione amministrativa indicata, al fine di garantire il rispetto delle tempistiche imposte dalla normativa vigente ed evitare eventuali ricorsi/contestazioni legali derivanti dal ritardo nell'evasione delle richieste o emissione dei provvedimenti. Ciò nonostante si è proceduto alla digitalizzazione degli elaborati planimetrici di 581 unità immobiliari, derivanti dalle istanze di accesso agli atti evase, che hanno implementato l'archivio digitalizzato del Servizio, creando presupposto per una più facile digitalizzazione dell'archivio	60%
Dirigente arch. Alessandro Duca arch. Francesco Zurlo	REVISIONE ODONIMI PRESENTI IN ANNCSSU	1. NUMERO DI CASI NON CONFORMI RISOLTI	70	n. casi risolti oltre 70		100%
		2.RISPETTO DELLE TEMPISTICHE PREVISTE	100%	entro dicembre	Il progetto, consegnato con prot.n.73886 del 14/12/2023, ha completato la revisione di tutti gli odonimi presenti sul territorio comunale secondo le istruzioni dell'ISTAT, generando un elenco ufficiale della toponomastica comunale che possa divenire di riferimento a livello nazionale per lo stradario e indirizzario comunale.	100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE TECNICO E INNOVAZIONE, SERVIZIO PATRIMONIO

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 159/2022 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 272/2022 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO al 31/12/2023	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
arch. Acquati Arch. Alessandro Duca	Predisposizione ed attuazione procedura per il monitoraggio codificato del periodo intercorrente tra il rilascio e la riassegnazione degli alloggi SAP - FASE 1 DI 4	1 - % di alloggi mappati da schede di sintesi 25%	entro 30/09/2023	Sono stati mappati i singoli alloggi inseriti nel Patrimonio SAP; è stata quindi definita una scheda per ognuno dei 149 alloggi SAP. Per i 15 alloggi SAS, considerato lo stato dell'arte, è stata prevista una scheda semplificata	100%	
		2 - % di alloggi mappati da schede predittive 25% dell'indicatore 1	30-dic			
arch. Acquati Arch. Alessandro Duca	Interventi rilevanti per il ripristino delle condizioni di agibilità di alcuni alloggi SAP - Rifacimento locale w.c. alloggio di via Don Milani 15 - Intervento di riqualificazione energetica stabile di via Don Milani	Predisposizione capitolato e pubblicazione bando	15-feb	gen-23	in anticipo rispetto al previsto, con determina 1605 del 30-11-2022 sono stati affidati i lavori	100%
		Affidamento incarichi	3-apr	apr-23	eseguito da amministratore condominiale	
		Termine lavori	31-dic	29/12/2023	Nel Dicembre 2023 si sono conclusi tutti i lavori previsti dall'obiettivo	

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE SERVIZI ALLA CITTA'

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% REGGIUNGIMENTO
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	ARCHIVIO DI DEPOSITO COMUNALE – SCARTO E RAZIONALIZZAZIONE DEGLI SPAZI	- sgombero metri lineari di scaffali: 30 ml - percentuale rispetto tempi e fasi: 100% - risparmio da gestione interna: € 4.000,00	- sgombero metri lineari di scaffali 276,6 ml - percentuale rispetto tempi e fasi 100% - risparmio da gestione interna € 4.000,00	L'applicazione stringente dei tempi previsti dal Piano di conservazione e l'attento vaglio dei faldoni presenti in archivio ha consentito di individuare una quantità di materiale di scarto che si è rivelata assai superiore rispetto alle previsioni.	100%
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITA' DEI PRODOTTI DELLO SPORTELLO POLIFUNZIONALE. RIORGANIZZAZIONE DELLA GESTIONE DEI FLUSSI DI UTENZA - FASE 2	- prenotazioni fissate / numero richieste 100% - tempo intercorrente fra data richiesta e data appuntamento max 14 gg - maggior n° di appuntamenti allo sportello a seguito estensione fascia di apertura / n° slot di appuntamenti aperti +702 - % rispetto tempi e fasi 100%	- è stato accettato il 100% delle richieste di prenotazione - il tempo max intercorrente fra richiesta e appuntamento si è sempre mantenuto pari o inferiore a 14 gg. (è stato effettuato un costante monitoraggio dell'agenda digitale, dati estraibili da verificare) - sono stati garantiti n. 760 slot, in numero superiore a quelli previsti (702) a fronte di una richiesta effettiva di 737 slot da parte degli utenti		100%
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	IMPLEMENTAZIONE DEI SERVIZI DI POLIZIA MORTUARIA E CIMITERIALE	- presentazione alla Giunta Comunale bozza di Regolamento di polizia mortuaria 30/4 - % rispetto fasi e tempi 100%	- nuovo Regolamento di polizia mortuaria e cimiteriale approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 27/4/2023		100%
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	SOTTOSCRIZIONE CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO PERSONALE NON DIRIGENTE IN APPLICAZIONE DEL NUOVO CCNL DI COMPARTO	- sottoscrizione CCDI economico entro il 30/6 - definizione criteri progressioni verticali entro il 30/9 - % rispetto tempi e fasi 100%	- CCDI economico sottoscritto definitivamente in data 24/3/2023 - criteri progressioni verticali definiti e allegati al suddetto CCDI		100%
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	ATTUAZIONE DELLE POLITICHE DEL PERSONALE - LA DECLINAZIONE DEI PROFILI PROFESSIONALI PER GLI OBIETTIVI DELL'AMMINISTRAZIONE IN CONFORMITA' ALLE NUOVE LINEE DI INDIRIZZO DEL DIPARTIMENTO FUNZIONE PUBBLICA	- % profili riscritti: 100% - % concorsi espletati rispetto a previsti dal piano dei fabbisogni 100% - % concorsi con Commissione interna - % rispetto tempi e fasi	- % profili riscritti: 100% (vd. Allegato 2 - "Mappatura delle professioni" - alla deliberazione di G.C. n. 39 del 22/2/2023) - conclusi entro il 31/12/2023 tutti i concorsi previsti dal Piano dei fabbisogni (vd. annotazione a fianco), nel rispetto delle fasi e dei tempi stabiliti - tutte le Commissioni sono state costituite da componenti interni	Le modifiche apportate a fine anno al Piano dei fabbisogni 2023 (deliberazione GC 324 del 27/11/2023) non hanno consentito di addvenire alla copertura di tutti gli ulteriori posti previsti entro il 31/12/2023, in assenza dei necessari tempi tecnici di realizzazione. Per essi si è in ogni caso già da subito provveduto all'indizione di 3 nuove procedure concorsuali (2 Agenti PL - bando approvato con dete 205/2024; 1 Istruttore Direttivo Tecnico – bando approvato con dete 156/2024; 2 Istruttori Geometra - bando approvato con dete 157/2024) e di 1 procedura di mobilità esterna (1 Assistente Sociale, selezione indetta con determinazione n. 1800 del 22/12/2023; rinviata l'approvazione del bando su espressa indicazione dell'Amministrazione).	100%
Dirigente Settore Servizi alla Città Dott. Fabio La Fauci	GESTIONE GIURIDICA INFORMATIZZATA DEL PERSONALE - FASE 1/2	- numero di fascicoli personali informatici e cartacei gestiti e quantità dell'implementazione per tipologia di dati al 31/12/2023 30% - % rispetto tempi e fasi 100%	- numero di fascicoli personali archiviati informaticamente al 31/12/2023: n. 53 su n. 174 dipendenti in servizio, pari al 30%		100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SERVIZI SOCIALI

RESPONSAB.	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
Dirigente dott.ssa Monica Falchetti	RIORGANIZZAZIONE DEI SETTORI: SERVIZIO SOCIALE COMUNALE E PIANO DI ZONA DELL'AMBITO TERRITORIALE	<i>N. personale coinvolto</i>	100,00%	100,00%		100%
		<i>N. Atti per l'approvazione della riorganizzazione della microstruttura</i>	2,00	2,00	DGC n. 149 del 19/06/2024 "Parziale modifica della struttura macro-organizzativa dell'Ente". DD n. 1236 del 10/10/2024: "Riorganizzazione Settore Servizi Sociali e Piano di Zona - Approvazione organigramma ufficio servizi sociali – Nomina responsabili di area e di procedimento".	
		<i>Percentuale di rispetto delle fasi e dei tempi</i>	100,00%	100,00%		
Dirigente dott.ssa Monica Falchetti	DEFINIZIONE E APPROVAZIONE DI CRITERI OMOGENEI PER L'AMBITO DISTRETTUALE A DISCIPLINA DEL CAMBIO ALLOGGIO E BANDO MOBILITA' ALLOGGIATIVA PATRIMONIO ABITATIVO SAP	<i>Numero atti omogenei sull'Ambito distrettuale</i>	2,00	2,00	DCC N. 83 del 08/11/2023 "APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DISTRETTUALE PER LA MOBILITA' ABITATIVA DEFINITO AI SENSI DELL'ART. 22, COMMA 1, DEL R.R. 4/2017" DD N 1693 del 18/12/23 ad oggetto "INDIZIONE AVVISO PUBBLICO PER LA MOBILITA' ALLOGGIATIVA SAP COMUNALE, AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO DI AMBITO PER LA MOBILITÀ ABITATIVA"	100%
		<i>Numero Comuni dell'Ambito aderenti</i>	9,00	9,00		
		<i>Percentuale di rispetto delle fasi e dei tempi</i>	100%	100%		
Dirigente dott.ssa Monica Falchetti	RIPROGETTAZIONE E INNOVAZIONE DELL'OFFERTA SOCIO SANITARIA "CENTRO DIURNO INTEGRATO ANZIANI"	<i>Numero di migliorie introdotte rispetto alla precedente gestione</i>	3	3	Nuovi arredi; Nucleo demenze; Raccordo con servizio sociale comunale.	100%
		<i>Mantenimento della retta calmierata per i cittadini residenti.</i>	si	si		
		<i>Percentuale di rispetto delle fasi e dei tempi</i>	100%	100%		
Dirigente dott.ssa Monica Falchetti	PNRR - SOSTEGNO ALLE CAPACITÀ GENITORIALI E PREVENZIONE DELLA VULNERABILITÀ DELLE FAMIGLIE E DEI BAMBINI (P.I.P.P.I. - PROGRAMMA DI INTERVENTO PER LA PREVENZIONE DELL'ISTITUZIONALIZZAZIONE) - FASE 1 DI 3	<i>N. enti coinvolti nel Progetto</i>	3	3	n. 3 Enti del terzo settore (Cooperativa Sociale Marta- Cooperativa Sociale Arti e Mestieri - Cooperativa Sociale Milagro)	100%
		<i>N. famiglie individuate per il progetto (1 fase)</i>	5	15		
		<i>Percentuale di rispetto delle fasi e dei tempi</i>	100%	100%		

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SERVIZI SOCIALI

RESPONSAB.	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
Dirigente dott.ssa Monica Falchetti	PNRR - RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI SOCIALI E PREVENZIONE DEL FENOMENO DEL BURN OUT TRA GLI OPERATORI SOCIALI - FASE 1 DI 3	<i>Numero dipendenti comunali coinvolti</i>	9	9		
		<i>Numero di ore di supervisione erogate.</i> NB: Nella fase di rendicontazione intermedia è stata richiesta l'eliminazione del presente indicatore in quanto la fase di affidamento, valorizzata nel progetto, si sarebbe protratta durante tutto l'anno 2023 e l'effettiva erogazione delle ore di supervisione è stata prevista dall'anno 2024.	/	1	La procedura di gara attivata ha previsto, come indicato nelle fasi di cui si compone il progetto, una prima fase di manifestazione di interesse mediante indagine di mercato e una seconda fase di procedura negoziata tra i soggetti qualificati. Con l'entrata in vigore del nuovo codice dei contratti, nel mese di luglio 2023, il Comune di Cernusco ha perso la qualificazione quale Centrale Unica di Committenza, condizione indispensabile per la gestione delle gare PNRR, quale è la procedura in argomento. Il Settore Servizi Sociali ha dovuto pertanto provvedere all'adesione ad una esterna ed apposita centrale unica di committenza per l'espletamento della seconda fase della gara, ri-programmando necessariamente l'avvio effettivo degli interventi in oggetto dal mese di gennaio 2024 e richiedendo contestualmente l'eliminazione dell'indicatore correlato relativo alle ore di erogazione del servizio. Ulteriormente, la procedura negoziata condotta, benchè pubblicata nei termini programmati, si è conclusa con la constatazione di gara deserta, in quanto nessuno dei soggetti qualificati ed indicati ha presentato offerta. Il settore ha comunque dato avvio al servizio entro l'anno 2023 procedendo mediante un affidamento diretto di una minima e limitata parte di servizio erogata nel mese di dicembre 2023, necessaria e sufficiente per raggiungere il target di progetto PNRR annuale, nel rispetto delle indicazioni ministeriali. Le nuove procedure di affidamento, a seguito di verifiche con il settore gare del Comune e l'ausilio di apposita Centrale Unica di Committenza, sono state demandate all'inizio dell'anno 2024.	
		<i>Percentuale di rispetto delle fasi e dei tempi</i>	100,00%	100%		100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SETTORE SERVIZI EDUCATIVI CULTURA EVENTI SPORT

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO
Cazzaniga	CernuscoSocialSport	Numero tavoli di verifica	4	SI	100%
		Rispetto fasi e tempi	100%	SI	100%
Cazzaniga/latuati	Cernusco Città che legge	presentazione patto per la lettura	si/no	SI	100%
		sottoscrizione enti diversi che in città si occupano di lettura e che sottoscrivono il patto	>10	si (28 adesioni)	100%
		realizzazione manifestazione il maggio dei libri	si/no	si	100%
Cazzaniga	Nuove procedure ricerca sponsor	Pubblicazione bando	si/no	NO	OBIETTIVO CAMBIATO E ANNULLATO
		presentazione nuovo regolamento	si/no	NO	
Cazzaniga	Apertura al pubblico di Villa Alari	attivazione convenzione	si/no	si	
		aperture autunnali	>4	5	100%
		articoli stampa locale	4	4	
		occupazione posti disponibili	>80%	100%	
Cazzaniga Giovanni / Duca Alessandro	Progetto manifestazioni 2023	numero manifestazioni straordinarie	>10	SI	100%
		numero personale coinvolto	> 80	SI	100%
Cazzaniga Giovanni	Progetto Fiera di San Giuseppe 2023	numero bancarelle	>100	SI	100%
		numero associazioni i volontariato coinvolte	> 10	SI	100%
		numero hobbisti coinvolti	>10	SI	100%
		Numero di cittadini coinvolti nell'inera giornata	> 30.000	SI	STIMA DIFFICILE I CARABINIERI CONSULTATI HANNO DETTO NON MENO DI 25.000 100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SEGRETARIO GENERALE SERVIZIO AVVOCATURA

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
dott.ssa Saragò - avv. Muntoni	Efficientamento della gestione patrocinio legale amministratori	<i>approvazione linee guida e formaz</i>	31.12	Approvazione linee guida	deliberazione GC n. 356 del 20.12.23	100%
		<i>eventi formativi amministratori</i>	100%	eventi formativi amministratori	svolto evento formativo con l'illustrazione delle linee guida agli assessori	
		<i>% rispetto fasi e tempi</i>	100%	100%		
dott.ssa Saragò - avv. Muntoni	Partecipazione Cabina di regia PNRR	<i>rispetto fasi e tempi</i>	100%	100%		100%
		<i>incontri</i>	100%	100%		100%

RENDICONTAZIONE OBIETTIVI 2023 - SEGRETARIO GENERALE SERVIZIO POLIZIA LOCALE

RESPONSABILI	OBIETTIVO DI PEG COME APPROVATO CON DELIBERAZIONE GC 127/2023 (APPROVAZIONE PIANO PERFORMANCE) E DELIBERAZIONE GC 281/2023 (VERIFICA INTERMEDIA)	INDICATORE PREVISTO	INDICATORE REALIZZATO	EVENTUALI ANNOTAZIONI	% RAGGIUNGIMENTO	
dott.ssa Saragò - comandante PL M.Paris	Parchi pubblici: Incremento dei controlli sulle norme in materia di conduzione dei cani per rispondere ad una maggiore richiesta di sicurezza	<i>Numero di controlli dei parchi e aee pubbliche (n° 12 nel 2022)</i>	25	310		100%
		<i>Numero di parchi e aree pubbliche controllate</i>	100%	100%	tutti i parchi presenti sul territorio comunale sono stati sottoposti a controllo.	
		<i>Numero di ore di servizio (n° 24 nel 2022)</i>	50	310		
		Numero di violazioni accertate (n° 4 nel 2022)	10	24	Accertate n° 19 violazioni amministrative per per conduzioni di cani senza guinzaglio o museruola (Regolamento di polizia Urbana), n° 3 violazioni amministrative per omessa custodia di animali (Regolamento di polizia Urbana) e n° 2 comunicazioni all'Autorità Giudiziaria per violazione art. 672 C.P. (malgoverno di animali).	
		<i>Rispetto fasi</i>	100%	100%		
dott.ssa Saragò - comandante PL M.Paris	Cantieri Stradali: incremento dei controlli nelle vie oggetto di cantiere stradale	<i>Numero servizi (n° 5 nel 2022)</i>	10	23		100%
		<i>Numero di vie controllate</i>	100%	100%	tutte le strade del territorio comunale sono state sottoposte a controllo.	
		<i>Numero di ore di servizio (n° 5 nel 2022)</i>	10	34		
		<i>Numero di violazioni accertate (n° 0 nel 2022)</i>	3	7	Accertate n° 5 violazioni all'art. 21 del D.Lgs n° 285 (Codice della Strada) per esecuzione di lavori in assenza o difformità dal titolo autorizzativo rilasciato e n° 2 violazioni all'art. 20 del D.Lgs n° 285/1992 per occupazione del suolo pubblico in assenza di titolo abilitativo.	
		<i>Rispetto fasi</i>	100%	100%		

4. Note alla relazione sulla performance

Il processo di redazione della relazione sulla performance

La predisposizione del presente documento si è innestata sul processo avviato a seguito delle disposizioni di cui al D. Lgs. 150/2009, in base alle quali l'amministrazione ha adottato una serie di provvedimenti finalizzati a dare compimento alle norme che gli enti locali sono tenuti a recepire.

In sede di programmazione, è stato sviluppato e predisposto il piano integrato degli obiettivi, finalizzato a formalizzare gli strumenti di misurazione della performance; la priorità perseguita dall'ente, considerato il percorso già sviluppato in materia di controlli interni ai sensi delle disposizioni di cui al D. Lgs. 286/1999 ed al D. Lgs. 267/2000, e tenuto conto delle dimensioni e delle disponibilità organizzative e finanziarie del Comune, è stata quella di ottimizzare l'impiego dei documenti e della reportistica già sviluppata nel suddetto percorso, integrandoli con gli elementi di novità previsti dalla Riforma Brunetta; tale impostazione ha comportato un più stretto raccordo tra i vari livelli decisionali dell'amministrazione, finalizzato a coordinare le priorità correlate alla performance organizzativa con quelle delle performance individuali.

Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla verifica dello stato di attuazione dei programmi in occasione dell'approvazione del DUP 2023/2025. Al termine dell'esercizio, è stata avviata la raccolta delle informazioni consuntive correlate ai vari programmi ed obiettivi da conseguire; la relativa predisposizione delle schede di consuntivazione è stata delegata alla responsabilità di ciascun titolare apicale delle unità operative in cui si articola l'ente, per addivenire alla presente versione della relazione sulla performance. Inoltre gli obiettivi di produttività collettiva sono stati rendicontati insieme agli altri obiettivi contenuti nel piano della performance.