



Città di Segrate

ALLEGATO A) Delibera G.C. n. 199 del 12/12/2019

**REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2018
EX ARTT. 198 E 198 BIS TUEL**

INDICE

<i>PREMESSA</i>	<i>PAG. 3</i>
<i>SEZIONE I – DATI GENERALI DELL’ENTE</i>	<i>PAG. 5</i>
<i>1.1 Popolazione</i>	<i>PAG. 5</i>
<i>1.2 Le attività economiche del territorio</i>	<i>PAG. 10</i>
<i>1.3 Risorse Umane</i>	<i>PAG. 11</i>
<i>SEZIONE II – PIANIFICAZIONE E CONTROLLO</i>	<i>PAG. 13</i>
<i>2.1 Organigramma della struttura organizzativa</i>	<i>PAG. 13</i>
<i>2.2 Pianificazione e programmazione</i>	<i>PAG. 16</i>
<i>2.3 Monitoraggio obiettivi</i>	<i>PAG. 20</i>
<i>2.4 Analisi dei costi</i>	<i>PAG. 22</i>
<i>Segretario Generale</i>	<i>PAG. 24</i>
<i>Avvocatura</i>	<i>PAG. 27</i>
<i>Affari Generali e Servizi al Cittadino</i>	<i>PAG. 31</i>
<i>Servizi di Staff</i>	<i>PAG. 38</i>
<i>Territorio e Sviluppo Economico</i>	<i>PAG. 45</i>
<i>Sicurezza Ambiente Politiche Sociali</i>	<i>PAG. 52</i>
<i>2.5 Monitoraggio soddisfazione utenti</i>	<i>PAG. 59</i>

PREMESSA

Il legislatore ha emanato nel corso degli anni i seguenti provvedimenti per migliorare i sistemi di controllo interno e garantire una gestione responsabile delle risorse:

a) D.L.174/2012, convertito nella L.213/2012, modificato dal D.L.151/2013 non convertito, modificato dal D.L.91/2014 convertito nella legge n.116/2014, che ha riformato i controlli interni della P.A. e che qui si rammentano:

- 1) controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- 2) controllo di gestione operativo;
- 3) controllo sulle società partecipate non quotate;
- 4) controllo strategico;
- 5) controllo sugli equilibri finanziari.

b) L.190/12, modificata dal D.L.90/2014 convertito con la L.114/2014, modificata dal D.Lgs. 97 del 25/05/2016, con la quale sono stati posti nuovi obblighi ed adempimenti in materia di lotta alla corruzione ed all'illegalità;

c) L.33/2013, modificata dal D.Lgs. 97 del 25/05/2016, con la quale si è proceduto al riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni.

Il Comune di Segrate ha adottato nel 2016 i seguenti Regolamenti :

- Deliberazione di CC n.1 del 15/2/2016 ad oggetto "Regolamento sui controlli interni";
- Deliberazione di CC n.2 del 15/2/2016 ad oggetto "Regolamento sui controlli delle società partecipate".

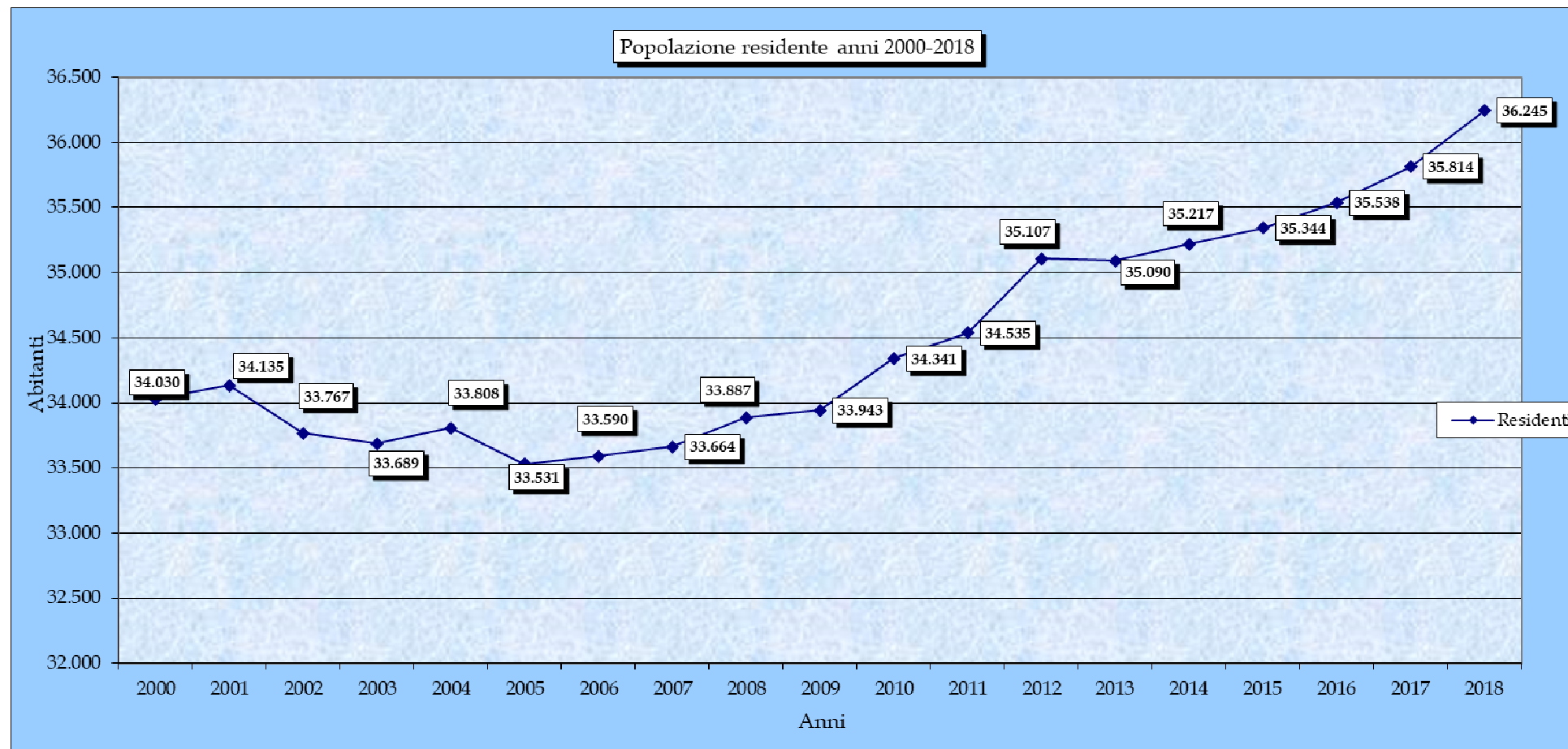
Il Controllo di Gestione analizza e verifica attraverso la struttura interna e il Nucleo di Valutazione (Organismo Indipendente di Valutazione fino al 31/07/2017), lo stato di attuazione degli obiettivi programmati negli strumenti di programmazione che si articola nelle seguenti fasi:

- Obiettivi strategici e operativi da inserire nel Documento unico di programmazione (DUP) ;
- Assegnazione delle risorse (economiche, umane e strumentali) ai dirigenti attraverso il Piano esecutivo di gestione (PEG) e Piano dettagliato degli obiettivi comprensivo del Piano della Performance;
- Report semestrale e annuale degli obiettivi gestionali di PDO al fine di evidenziare eventuali scostamenti nell'attuazione delle fasi programmate dovuti sia per elementi eccezionali sopravvenuti sia per criticità che necessitano azioni correttive;
- Monitoraggio degli obiettivi strategici e operativi della sezione operativa (SeO) del DUP. I risultati sono riportati nella deliberazione di Consiglio comunale sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art.147 ter del D.Lgs. 267/2000 e nella Relazione della Giunta per il Rendiconto di gestione;
- Predisposizione del Referto controllo di gestione.

SEZIONE I – DATI GENERALI DELL’ENTE

1.1 POPOLAZIONE

La popolazione del Comune di Segrate al 31 dicembre 2018 ammonta a **36.245** abitanti. Il dato del 2018 conferma la tendenza di fondo che negli ultimi anni ha visto la popolazione segratese in costante crescita a partire dal 2005.



trend demografico residenti e famiglie	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Residenti	35.107	35.090	35.217	35.344	35.538	35.814	36.245
Famiglie	15.021	15.002	15.127	15.239	15.371	15.258	15.814
Dimensione Media famiglie	2,34	2,34	2,33	2,32	2,31	2,35	2,29

In linea con l'andamento complessivo della popolazione il numero di famiglie ha raggiunto il valore massimo nel 2018 (36.245 residenti e 15.814 famiglie), la cui dimensione media familiare anagrafica è pari a 2,29 componenti.

Trend demografico per fasce d'età del Comune di Segrate	31/12/2010	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
0 - 4	1.725	1.671	1.633	1.241	1.182	1.486	1.122	1.439	1.455
5 - 9	1.780	1.791	1.829	1.866	1.884	1.905	1.795	1.843	1.779
10 - 14	1.764	1.827	1.867	1.829	1.813	1.822	1.875	1.902	1.947
bambini-ragazzi (0-14 anni)	5.269	5.289	5.329	4.936	4.879	5.213	4.792	5.184	5.181
15 - 19	1.559	1.602	1.659	1.739	1.792	1.781	1.857	1.854	1.875
20 - 24	1.449	1.469	1.508	1.545	1.593	1.583	1.636	1.651	1.720
giovani	3.008	3.071	3.167	3.284	3.385	3.364	3.493	3.505	3.595
25 - 29	1.499	1.484	1.494	1.562	1.542	1.543	1.564	1.563	1.582
30 - 34	1.912	1.881	1.829	1.614	1.580	1.629	1.586	1.643	1.720
35 - 39	2.728	2.574	2.548	2.227	2.107	2.151	1.960	2.035	2.036
40 - 44	3.028	3.011	3.072	2.984	2.921	2.947	2.641	2.683	2.579
45 - 49	2.956	3.023	3.130	3.079	3.050	3.047	3.047	3.058	3.066
50 - 54	2.370	2.464	2.557	2.786	2.889	2.870	3.081	3.078	3.127
55 - 59	2.111	2.172	2.249	2.314	2.345	2.338	2.481	2.472	2.586
60 - 64	2.315	2.166	2.036	1.986	2.026	2.009	2.166	2.122	2.158
popolazione attiva	18.919	18.775	18.915	18.552	18.460	18.534	18.526	18.654	18.818
65 - 69	2.131	2.128	2.183	2.216	2.222	2.186	1.938	1.925	1.884
70 - 74	2.125	2.197	2.239	2.137	2.026	2.003	2.101	2.088	2.131
75 - 79	1.421	1.500	1.592	1.844	1.974	1.928	2.091	2.046	2.006
80 - >80	1.468	1.575	1.682	2.121	2.271	2.116	2.597	2.412	2.594
anziani (> 65 anni)	7.145	7.400	7.696	8.318	8.493	8.233	8.727	8.471	8.615
Totale	34.341	34.535	35.107	35.090	35.217	35.344	35.538	35.814	36.245

Nell'ultimo triennio la popolazione non ha subito variazioni significative, ma se si analizza più nel dettaglio la ripartizione per fasce di età si evidenziano andamenti diversi all'interno delle singole categorie prese in esame. La fascia di età 0-4 anni è stata in costante calo fino al 2014, con una ripresa nel 2015 per poi calare bruscamente nel 2016 e una forte ripresa nel 2017 e in leggero aumento nel 2018. Trend confermato per le altre fasce di età.

L'indice di vecchiaia	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
bambini-ragazzi (0-14 anni)	5.289	5.329	4.936	4.879	5.213	4.792	5.184	5181
anziani (> 65 anni)	7.400	7.696	8.318	8.493	8.233	8.727	8.471	8615
rapporto anziani/bambini-ragazzi * 100	140	144	169	174	158	182	163	166

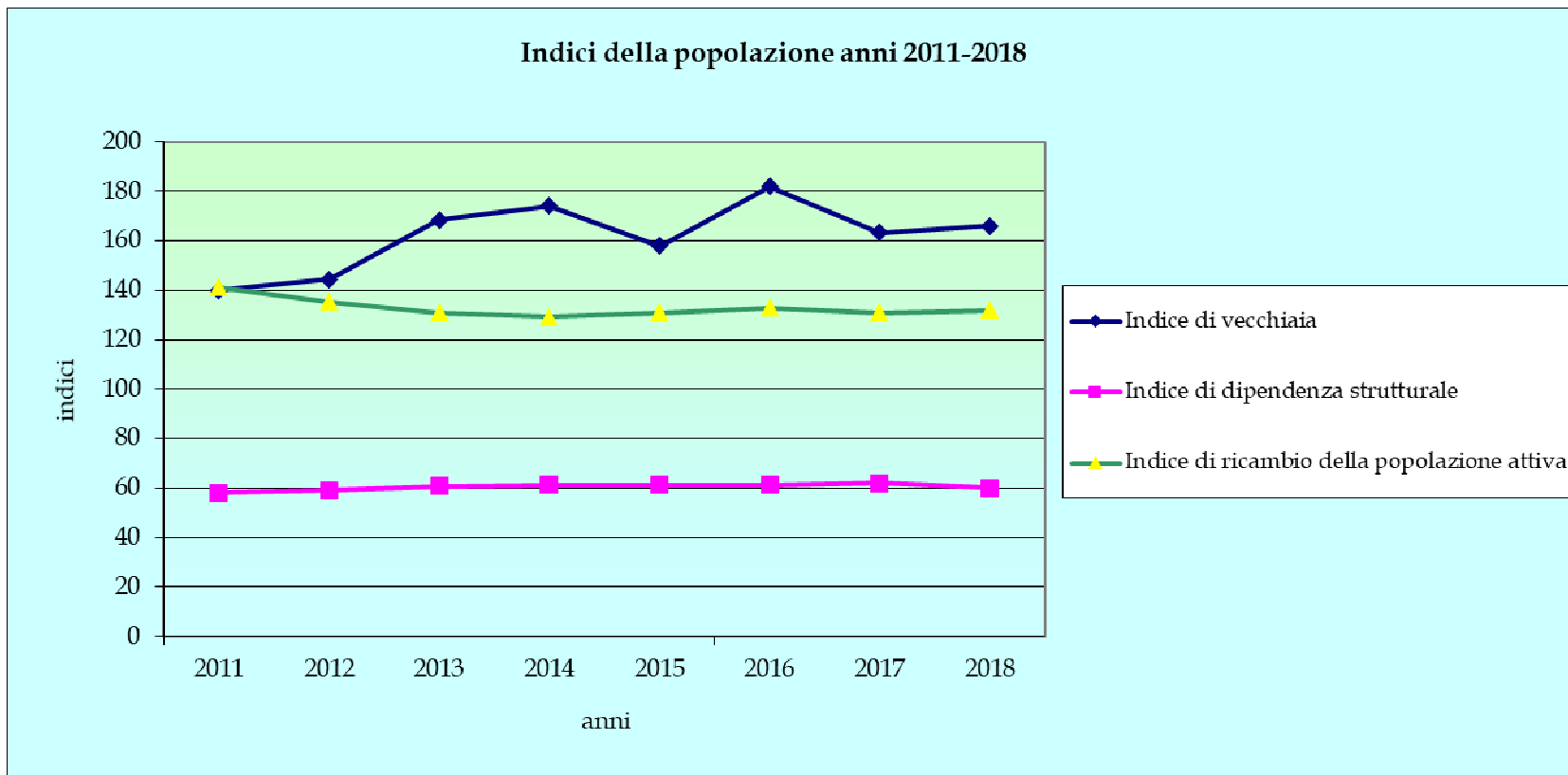
L'indice di vecchiaia rappresenta il grado di invecchiamento di una popolazione. Per l'anno 2018 si evidenzia che ogni 100 giovani vi sono 166 anziani, se si raggruppano infatti le macroaree infanzia/ragazzi (popolazione da 0 a 14 anni) e anziani (popolazione dai 65 anni in su) il rapporto della popolazione si è spostato verso i più anziani con un calo nel 2017 e una ripresa nel 2018. Il valore dell'indice di vecchiaia è passato dal 2011 da 140 anziani ogni 100 giovani a 166 attuali. Su tale indice pesa il calo della fascia della prima infanzia (0-4 anni) che ha subito un forte calo nel 2016, ma una ripresa nel 2017 e una leggera flessione nel 2018.

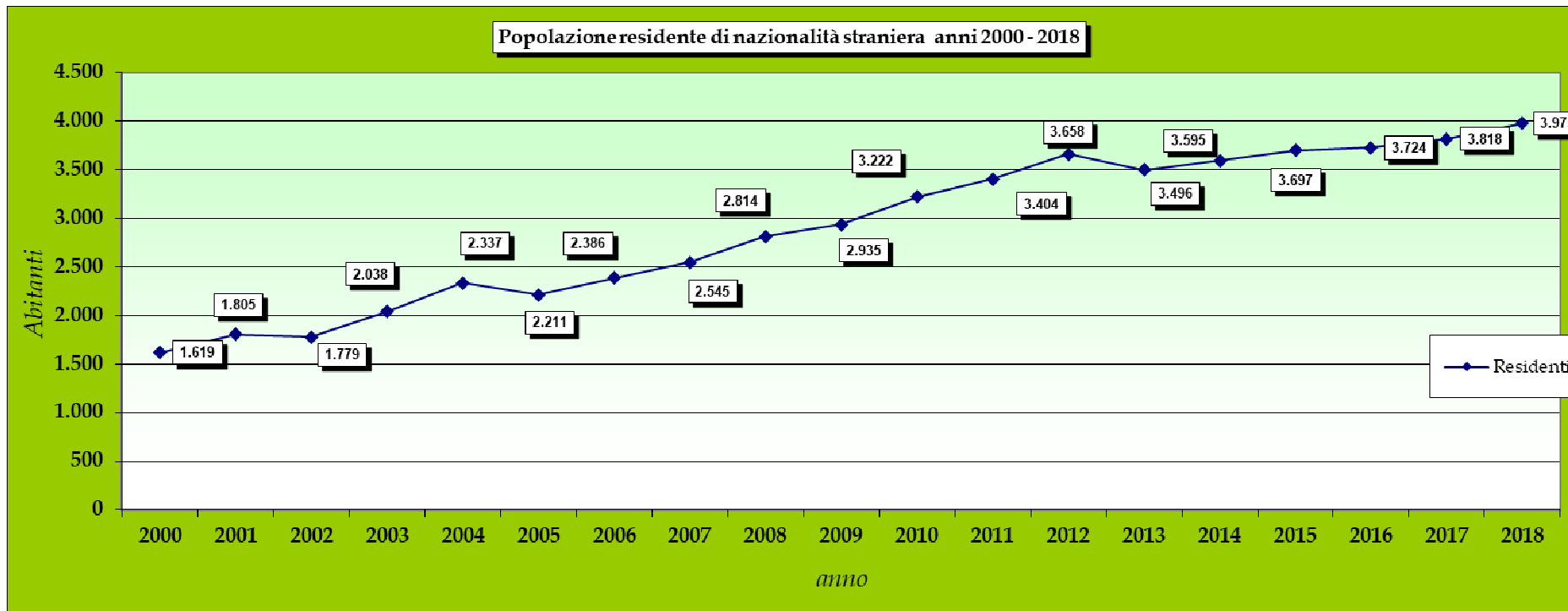
L'indice di dipendenza strutturale	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
popolazione attiva (pop. 15-64 anni)	21.846	22.082	21.836	21.845	21.898	22.019	22.159	22.449
resto della popolazione	12.689	13.025	13.254	13.372	13.446	13.519	13.655	13.365
rapporto resto popolazione/popolazione attiva *100	58	59	61	61	61	61	62	60

L'indice di dipendenza strutturale rappresenta il carico sociale ed economico della popolazione non attiva (0-14 anni e 65 anni ed oltre) su quella attiva (15-64 anni). Nel Comune di Segrate, nel 2018, ci sono 60 individui a carico su ogni 100 che lavorano.

L'indice di ricambio della popolazione attiva	31/12/2011	31/12/2012	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Popolazione fra 15 e 24	3071	3167	3284	3385	3364	3493	3505	3595
popolazione fra 55 e 64 anni	4338	4285	4300	4371	4397	4647	4594	4744
rapporto popolazione fra 55 e 64 anno/popolazione fra 15 e 24 anni*100	141	135	131	129	131	133	131	132

L'indice di ricambio della popolazione attiva rappresenta il rapporto percentuale tra la fascia di popolazione che sta per andare in pensione (55-64 anni) e quella che sta per entrare nel mondo del lavoro (15-24 anni). La popolazione attiva è tanto più giovane quanto più l'indicatore è minore di 100. Nel 2018, l'indice di ricambio è pari a 132 ciò significa che la popolazione in età lavorativa è abbastanza anziana.





Al 31 dicembre 2018 gli stranieri residenti a Segrate hanno raggiunto quota 3.975; 157 unità in più rispetto al 2017. Il trend nel corso degli anni è sempre stato in crescita, con un lieve calo nel 2013.

1.2 ATTIVITÀ ECONOMICHE SUL TERRITORIO

ATTIVITA' ECONOMICA	Codici attività	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Agricoltura, silvicoltura pesca	A	21	22	20	20	24	23	22
Attività manifatturiere	C	193	189	194	198	204	191	196
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	D	4	3	2	3	4	4	4
Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione di rifiuti e risanamento	E	9	9	7	8	8	8	7
Costruzioni	F	234	240	236	243	243	235	234
Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di auto e moto	G	710	712	720	704	693	678	673
Trasporto e magazzinaggio	H	207	203	207	199	201	209	204
Attività dei servizi alloggio e ristorazione	I	111	116	119	123	122	123	131
Servizi di informazione e comunicazione	J	104	101	100	98	101	105	103
Attività finanziarie e assicurative	K	88	93	98	95	91	86	89
Attività immobiliari	L	157	164	169	162	167	166	169
Attività professionali, scientifiche e tecniche	M	191	202	201	194	204	195	207
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	N	89	95	108	111	111	110	107
Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale	O	1	1	1	0	0	0	0
Istruzione	P	13	12	9	9	9	9	9
Sanità e assistenza sociale	Q	18	19	21	20	22	23	26
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	R	53	60	63	62	64	66	74
Altre attività di servizi	S	87	91	87	89	89	92	96
Imprese non classificate	X	10	9	3	5	2	2	2
Totale		2300	2341	2365	2343	2359	2325	2353

Fonte: <http://www.asr-lombardia.it/ASR/i-comuni-della-lombardia/impreseregistrate-nelle-cciaa/tavole/13556/2017/>

I dati per l'anno 2018 non sono ancora disponibili

1.3 RISORSE UMANE

Il personale in servizio al 01/01/2019 a tempo indeterminato ammonta a 180 unità (compresi i Dirigenti ed il Segretario Generale).

Di seguito si presenta il riepilogo della suddivisione dei dipendenti del Comune di Segrate per categoria professionale (escluso il personale non dirigente assunto a tempo determinato per le annualità di riferimento).

Categoria professionale	Totale al 01/01/2019	Totale al 01/01/2018	Totale al 01/01/2017	Totale al 01/01/2016	Totale al 01/01/2015	Totale al 01/01/2014	Totale al 01/01/2013
A	4	4	4	4	4	4	4
B	32	33	35	37	37	39	39
C	94	101	103	108	111	110	112
D	47	50	50	52	53	53	53
Dirigenti tempo indeterminato	2	3	3	2	2	2	2
Dirigenti tempo determinato				1	3	3	3
Segretario	1	1	1	1	1	1	1
TOTALE	180	192	196	205	211	212	214

**Dirigente Provinciale in posizione di Comando fino al 31/08/2016*

I dirigenti a tempo indeterminato ammontano a n. 2 unità. Per le altre categorie si registra, rispetto all'anno 2018, una riduzione di n. 12 unità, dovute a cessazioni a qualsiasi titolo avvenute.

Il personale al 01/01/2019 ripartito tra uomini e donne è così rappresentato:

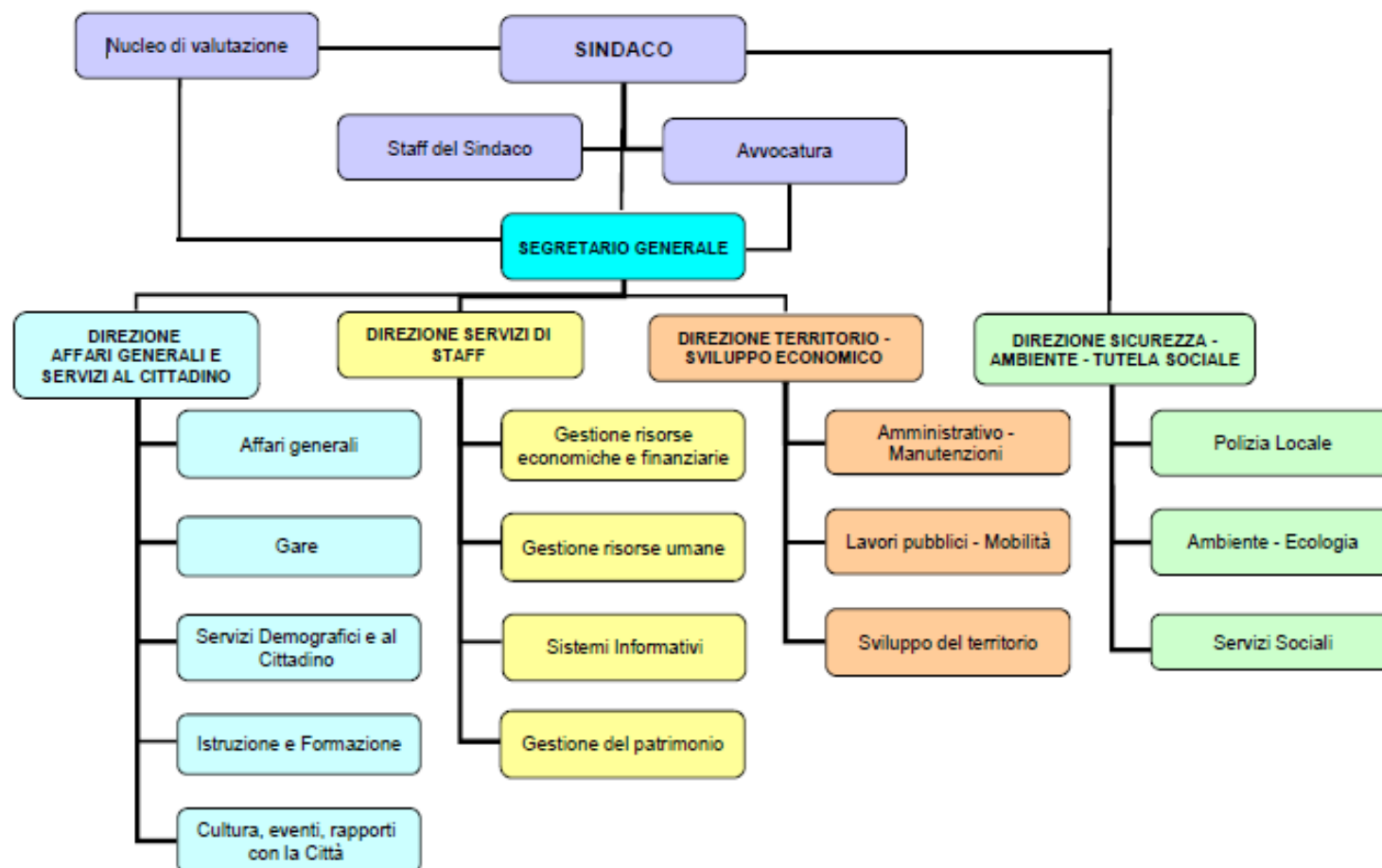
Personale al 01/01/2019 ripartito tra uomini e donne		
Tipologia dipendenti	N. Dipendenti	%
Uomini	69	38,33
Donne	111	61,67
Totale	180	100

I dipendenti a tempo pieno rappresentano l'80,56% del totale. La formula part-time è richiesta prevalentemente dalle donne.

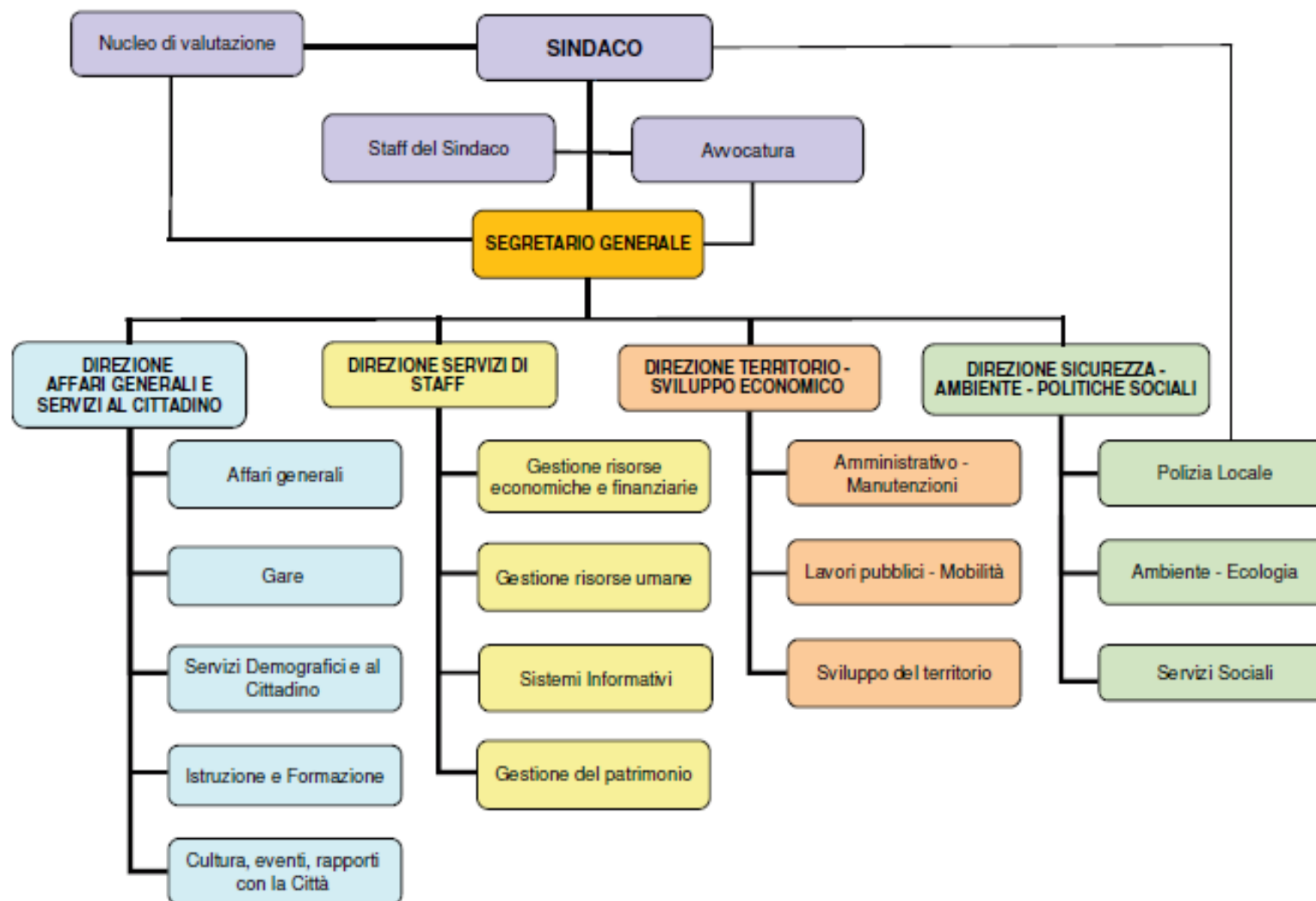
Dipendenti al 01/01/2019				
Tipologia contrattuale	Uomini	Donne	Totale	%
dipendenti tempo indeterminato e tutti i dirigenti a tempo pieno	67	78	145	80,56
dipendenti tempo indeterminato part time fino 50%	1	7	8	4,44
dipendenti tempo indeterminato part time oltre 50%	1	26	27	15,00
totale dipendenti	69	111	180	100,00

SEZIONE II – PIANIFICAZIONE E CONTROLLO
2.1 ORGANIGRAMMA DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA

(approvato con deliberazione G.C. n. 41 del 22/02/2018 – in vigore dal 1° marzo 2018 fino al 30/08/2018)



(approvato con deliberazione G.C. n. 129 del 30/08/2018 - in vigore dal 1° settembre 2018)



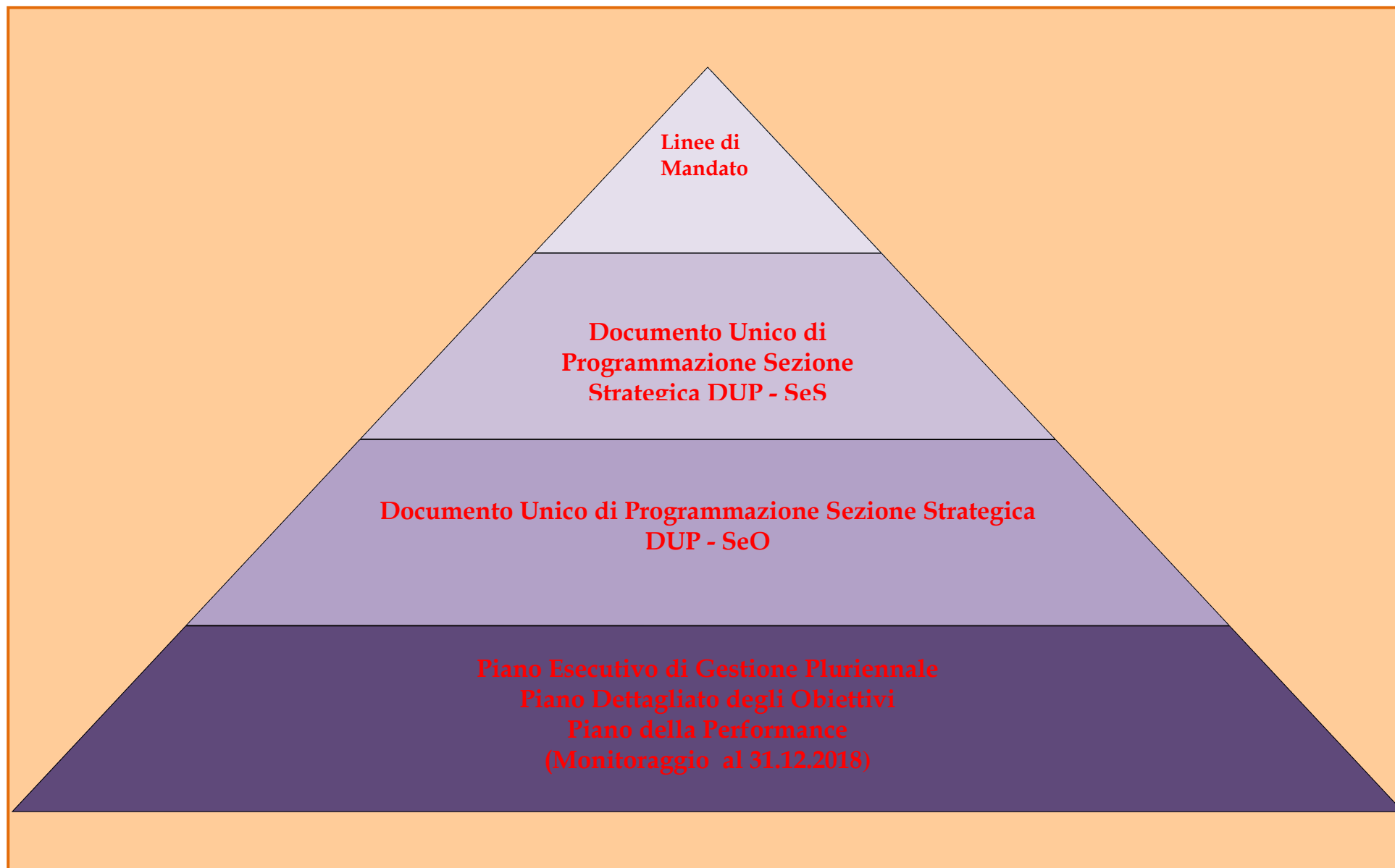
Di seguito si elencano in tabella i provvedimenti sindacali di assegnazione dei centri di responsabilità alla dirigenza dell'Ente:

Direzione Affari Generali e servizi al cittadino	Segretario Generale	Dott.ssa Patrizia Bellagamba	Provvedimento Sindacale 213 del 22.12.2015 Provvedimento Sindacale 148 del 22.12.2016 Provvedimento Sindacale 30 del 27.03.2017 Provvedimento Sindacale 21 del 26.02.2018
Direzione Servizi di staff	Assunzione a tempo indeterminato	Roberto Midali	Provvedimento Sindacale n. 210 del 22.12.2015 Provvedimento Sindacale n. 40 del 02.05.2016 Provvedimento Sindacale n. 131 del 25.10.2016 Provvedimento Sindacale 32 del 27.03.2017 cessato il 15/11/2018
Direzione Territorio, sviluppo economico	Assunzione a tempo indeterminato	Arch. Maurizio Rigamonti	Provvedimento sindacale n° 211 del 22.12.2015 Provvedimento Sindacale 151 del 22.12.2016 Provvedimento Sindacale 33 del 27.03.2017 Provvedimento Sindacale 24 del 26.02.2018
Direzione Sicurezza Ambiente Politiche Sociali	Assunzione a tempo indeterminato	Dott. Lorenzo Giona	Provvedimento sindacale n° 212 del 22.12.2015 Provvedimento Sindacale 150 del 22.12.2016 Provvedimento Sindacale 31 del 27.03.2017 Provvedimento Sindacale 22 del 26.02.2018

La figura del Segretario Generale è ricoperta dalla D.ssa Patrizia Bellagamba incaricata con provvedimento del Sindaco n. 161 del 14/7/2015 e n° 135 del 29.10.2016.

2.2 PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

- La pianificazione e programmazione nel Comune si struttura secondo il seguente albero:



- Linee di Mandato: delineano i programmi e progetti contenuti nel programma del Sindaco con un orizzonte temporale di cinque anni, sulla base dei quali si sviluppano gli altri documenti della programmazione;

- Documento Unico di programmazione: aggiornato ed approvato annualmente, ha un orizzonte temporale di cinque anni la sezione strategica (SES) e di tre anni la sezione operativa (SEO);
 - Piano Esecutivo di Gestione, Piano della Performance e Piano Dettagliato degli Obiettivi: definisce la misurazione della performance organizzativa, individua le modalità ed i tempi del ciclo di gestione della performance ed effettua il monitoraggio della performance di cui all'art. 6 del DLgs. 150/2009; contiene altresì obiettivi e risorse assegnati ai centri di responsabilità e individua le schede di dettaglio dei singoli obiettivi, assegnati nel PEG ai Dirigenti.
 - Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario di riferimento ai sensi dell'art. 151, commi 5, 6 che recita:
"5. I risultati della gestione finanziaria, economico e patrimoniale sono dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio, il conto economico e lo stato patrimoniale.
6. Al rendiconto è allegata una relazione della Giunta sulla gestione che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, e gli altri documenti previsti dall'art. 11, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118".
- Il Documento Unico di Programmazione 2018-2020 è stato approvato con delibera di G.C. 96/2017 - n.38/2018 e la Nota di aggiornamento e successiva approvazione dal CC con deliberazione n. 1/2018. Il documento è stato strutturato ai sensi del punto n.8 dell'Allegato 4/1 al D.Lgs.118/2011. Nella parte strategica (SeS) del DUP sono stati individuati gli obiettivi strategici del quinquennio di riferimento sulla base delle linee di mandato e dei vincoli e obiettivi posti dalla vigente normativa e nella Sezione Operativa (SeO) gli obiettivi operativi del triennio 2018-2020. Nella parte seconda della SeO sono stati allegati: la programmazione inerente il fabbisogno del personale, la programmazione degli interventi inerenti i Lavori Pubblici, il programma di beni e servizi ai sensi dell'art.21 del D.Lgs.50/2016, il Piano delle Alienazioni e il piano triennale per il contenimento delle spese di funzionamento.
- Il Bilancio di previsione finanziario 2018-2020 è stato approvato con deliberazione di CC n.1/2018;
- Il PEG pluriennale 2018-2020 parte finanziaria è stato approvato con deliberazione di G.C. n. .51 del 29/03/2018, mentre il Piano della Performance 2018-2020 e PDO anno 2018, sono stati approvati con deliberazione di G. C. n. 122 del 02/08/2018. Nel corso del 2018 sono state effettuate n. 4 variazioni di PEG parte finanziaria (n. 1 approvata con delibera di G.C. n. 108 del 12/07/2018, n. 2 approvata con delibera di G.C. n. 124 del 02/08/2018, n. 3 approvata con delibera di G.C. n. 169 del 15/11/2018, n. 4 approvata con delibera G.C. n. 185 del 06/12/2018). E' stata inoltre approvata una variazione di PDO e Piano delle Performance 2018-2020 con delibera di G.C. n.179 del 22/11/2018.

Il piano esecutivo di gestione (PEG) è predisposto in coerenza con il Bilancio di previsione e permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nel Documento Unico di Programmazione. I contenuti del documento, fermi restando i vincoli posti dal bilancio di previsione, sono la risultanza di un processo partecipativo che coinvolge la Giunta e la dirigenza dell'Ente.

Con l'approvazione del PEG/PDO vengono definiti gli obiettivi di gestione, si assegnano le risorse necessarie al loro raggiungimento e successivamente attraverso il Nucleo di Valutazione si è proceduto al monitoraggio dei documenti della programmazione esecutiva di cui gli esiti sono stati utilizzati per la valutazione del personale.

Il PEG è così strutturato:

- Quadro di raccordo

Le missioni e i programmi previsti dal nuovo ordinamento contabile (D.Lgs.118/2011) sono raccordate con la struttura organizzativa che si declina in centri di responsabilità (direzioni) e centri di costo.

- PEG finanziario

contiene per ciascun centro di responsabilità (Direzione):

- Entrate classificate in titoli, tipologie, capitoli.
- Spese classificate in missioni programmi, titoli, macroaggregati e capitoli. I capitoli sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziari.

Il Piano dettagliato degli obiettivi (PDO) indica per ciascun centro di responsabilità (Direzione) le attività istituzionali, suddivise per servizi, e gli obiettivi gestionali.

La scheda dell'attività istituzionale contiene:

- Il nominativo dell'assessore competente;
- Il nominativo del Dirigente competente;
- La missione e il programma di riferimento come riportato nel DUP;
- L'area di intervento;
- Il nominativo del Responsabile;
- La sezione competente;
- Il nominativo del funzionario;
- Il servizio coinvolto;
- La descrizione dell'attività;
- Gli indicatori con l'indicazione delle unità di misura e i relativi target;

La scheda dell'obiettivo gestionale contiene:

- Il nominativo dell'assessore competente;
- Il nominativo del Dirigente competente;
- Il nominativo del funzionario
- La sezione competente
- La missione e il programma di riferimento come riportato nel DUP;
- L'obiettivo strategico;
- L'obiettivo operativo;
- La finalità
- Il titolo
- La descrizione
- Le fasi delle attività collegate all'obiettivo con il relativo cronoprogramma
- Indicatori di risultato;
- Il personale coinvolto con la % di partecipazione

Il processo di gestione della performance si articola in due fasi:

- Preventiva - Definizione e assegnazione degli obiettivi e da raggiungere con i rispettivi indicatori e target di riferimento;
- Consuntivo- Misurazione e valutazione dei risultati conseguiti e collegamento con le metodologie di valutazione del personale dipendente (Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance delibera di G.C. n.56 del 12/04/2018).

Per il 2018 la performance organizzativa è stata valutata considerando il grado di raggiungimento, degli obiettivi istituzionali, con indicatori performanti, collegati a missioni e programmi del bilancio e degli obiettivi specifici gestionali assegnati ai Centri di responsabilità.

- In merito procedura di riequilibrio finanziario pluriennale prevista dall'art. 243-bis del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL) approvata dal CC con deliberazione n. 1 del 13/02/2017 e l'approvazione del Piano con deliberazione n. 19 del 12/05/2017 e n. 21 del 19/05/2017, nel mese di novembre 2018 è stata avviata la fase istruttoria del Piano dalla Direzione Centrale della Finanza Locale - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali del Ministero degli interni nota del 13/11/2018 prot. n.42818. Il Comune ha provveduto con nota del 12/12/2018 prot. n.42273 alla richiesta. L'istruttoria è proseguita nel mese di aprile 2019 con la Corte dei Conti - Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia che a conclusione della verifica in data 19/06/2019 ha approvato (deliberazione n.275/2019) il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale 2017-2026.

Nel corso del 2018 sono state messe in atto le misure attuative per la riduzione della spesa previste nel Piano di riequilibrio di cui si rimanda per ulteriori approfondimenti alla deliberazione della Corte dei Conti n.319/2019/PRSP

2.3 MONITORAGGIO OBIETTIVI

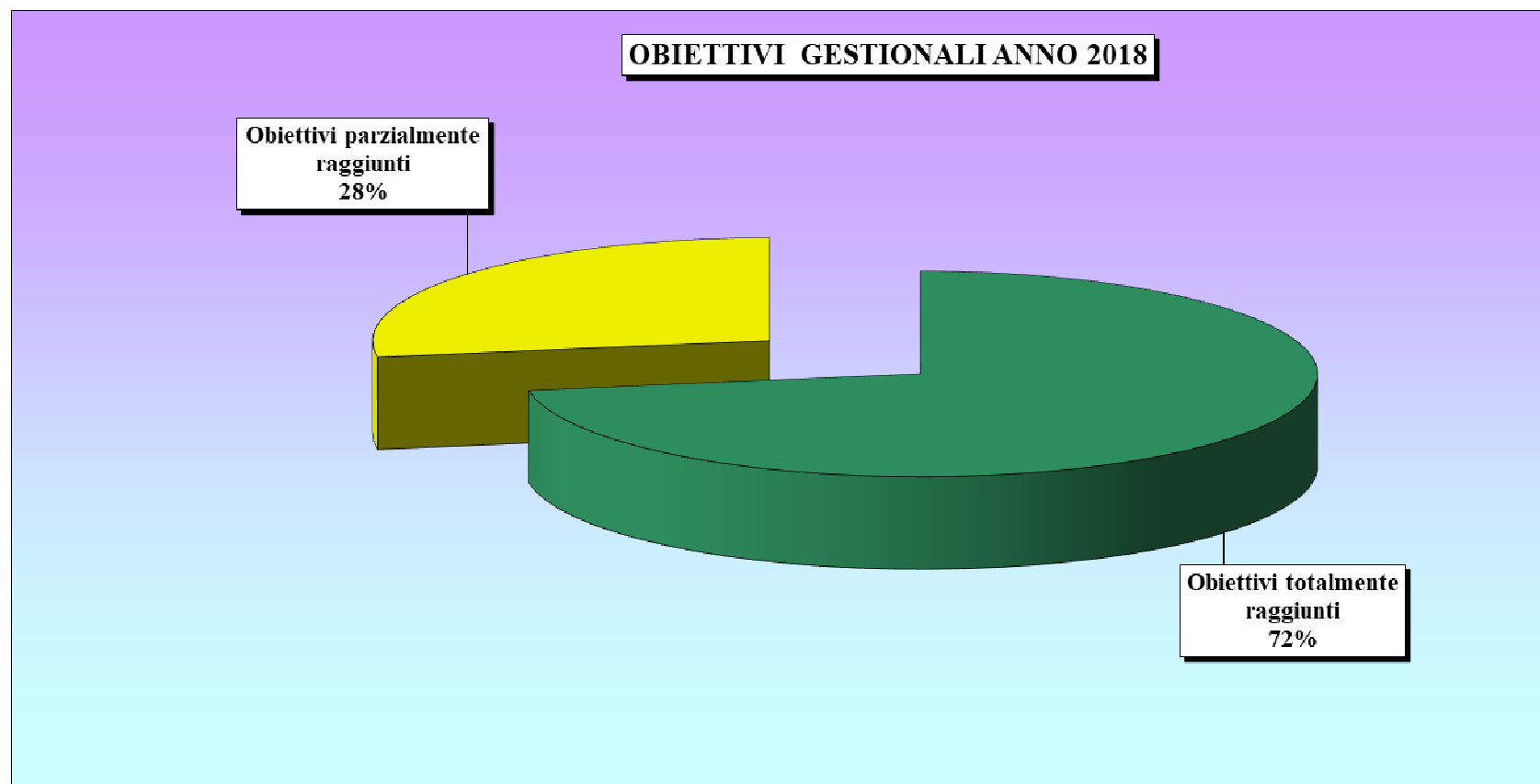
Il sistema di rendicontazione si avvale dei seguenti strumenti:

– **Rendiconto della gestione** per l'esercizio finanziario 2018 è stato approvato con deliberazione dalla G.C. n. 64 del 18/04/2019 e con delibera C.C. n.15 del 09/05/2019. La Relazione della Giunta allegata al Rendiconto di gestione 2018, evidenzia in apposita Sezione i risultati degli obiettivi strategici e operativi suddivisi per Missione e per Programmi come individuati nel DUP 2018-2020. Per ogni Missione e Programma sono relazionati i risultati raggiunti nel 2018; in tal modo si attua anche il controllo strategico previsto dell'articolo 147 ter del D.Lgs.267/2000.

– **Report 2018 Monitoraggio Piano della Performance e PEG/Piano Dettagliato degli Obiettivi**

Sono stati predisposti n.1 report annuale (Verbale Nucleo di Valutazione n. 1/2019). La Relazione sulla performance anno 2018 è stata approvata con delibera di Giunta n. 102 del 04/07/2019 e validata dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 5/2019 il 15/07/2019

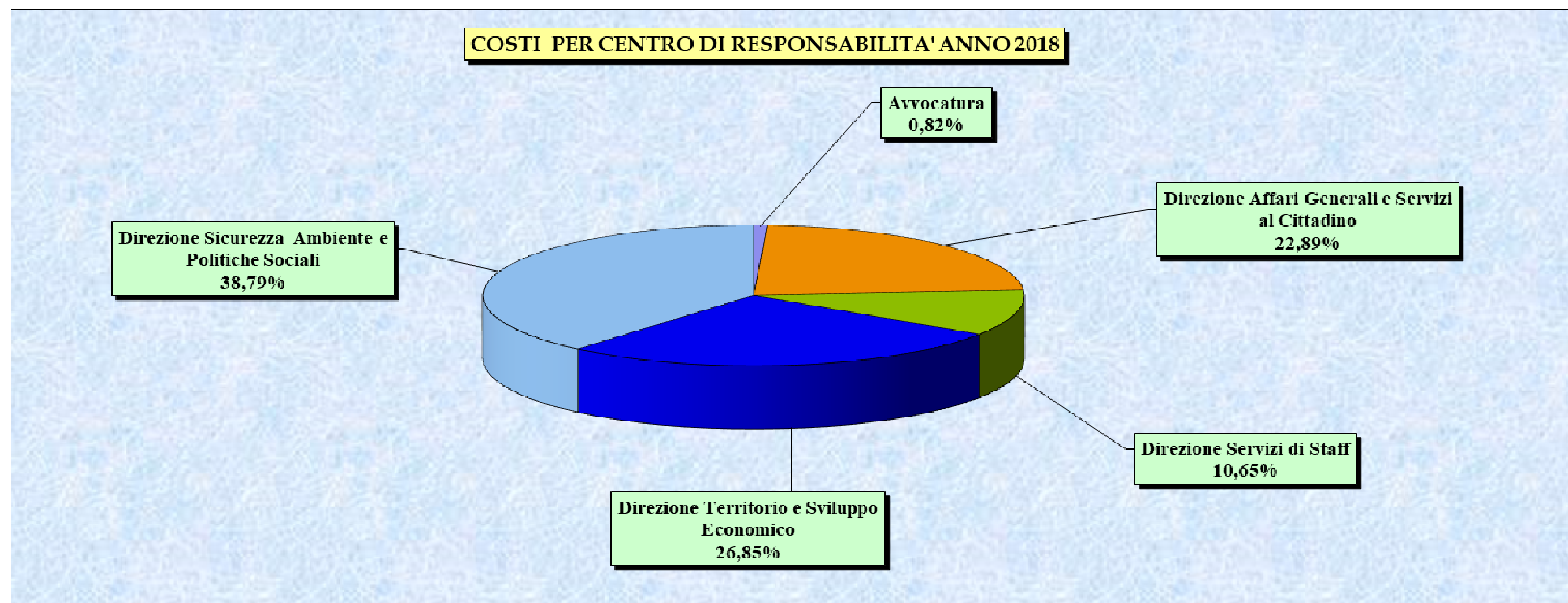
ANALISI DEI RISULTATI RAGGIUNTI OBIETTIVI GESTIONALI PDO 2018		
OBIETTIVI 2018		Numero
Obiettivi totalmente raggiunti		21
Obiettivi parzialmente raggiunti		8
Totale obiettivi nel piano dettagliato dell'Ente		29



Di seguito si riportano le elaborazioni a livello di direzione del monitoraggio del PEG/PDO e Piano Performance anno 2018.

2.4 Analisi dei costi

DENOMINAZIONE	TOTALE COSTI	%	COSTI DIRETTI 2018 (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI 2018 (importo impegnato)	COSTI PERSONALE 2018 (importo pagato)
Avvocatura	232.814,90	0,82%	150.774,72	6.055,82	75.984,36
Direzione Affari Generali e Servizi al Cittadino	6.490.781,76	22,89%	3.497.591,10	434.886,92	2.558.303,74
Direzione Servizi di Staff	3.019.920,74	10,65%	1.835.919,75	161.224,22	1.022.776,77
Direzione Territorio e Sviluppo Economico	7.613.462,84	26,85%	6.195.955,35	190.637,26	1.226.870,23
Direzione Sicurezza Ambiente e Politiche Sociali	10.999.094,26	38,79%	8.645.803,05	290.104,27	2.063.186,94
TOTALE	28.356.074,50	100,00%	20.326.043,97	1.082.908,49	6.947.122,04

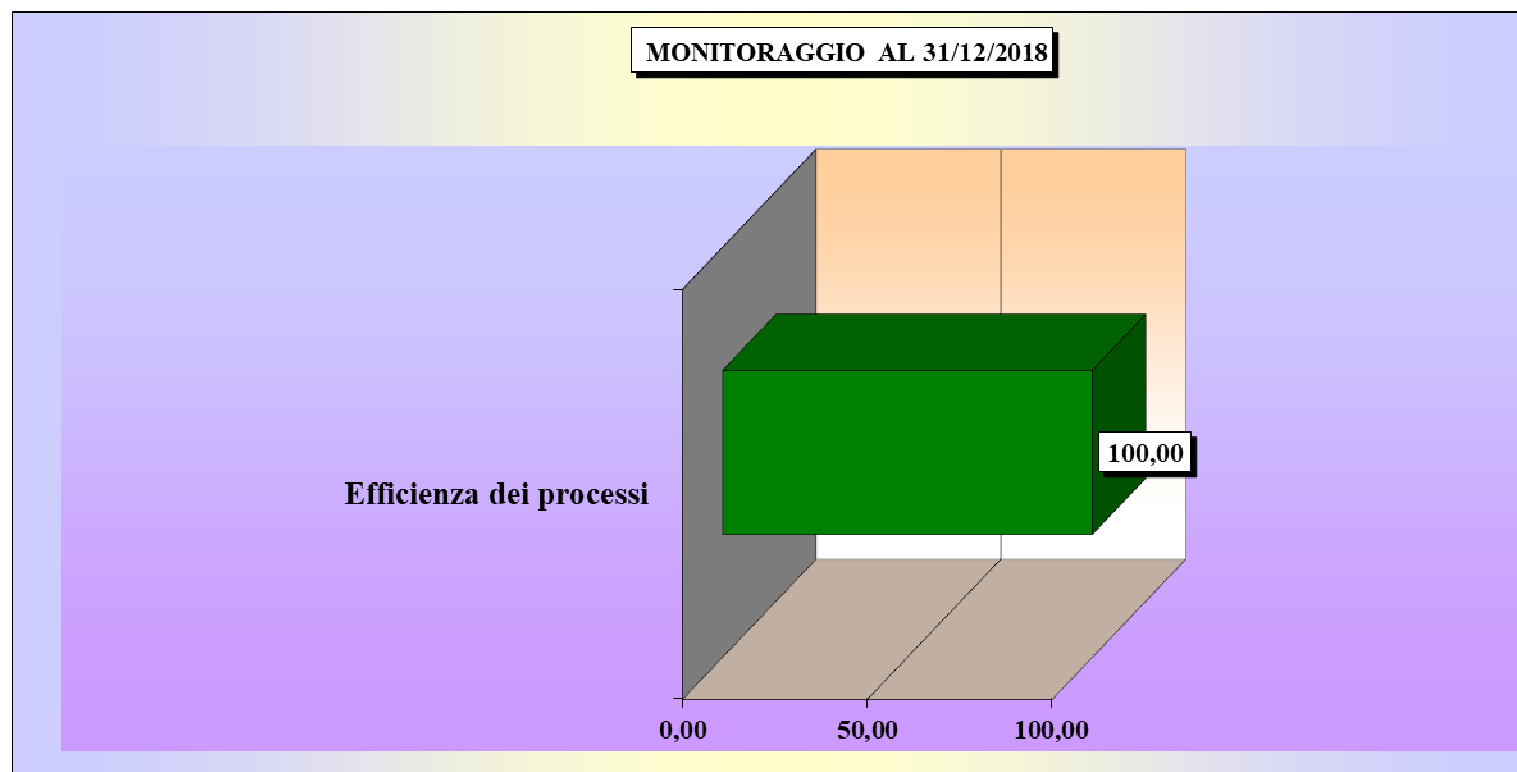


ANALISI PER DIREZIONE

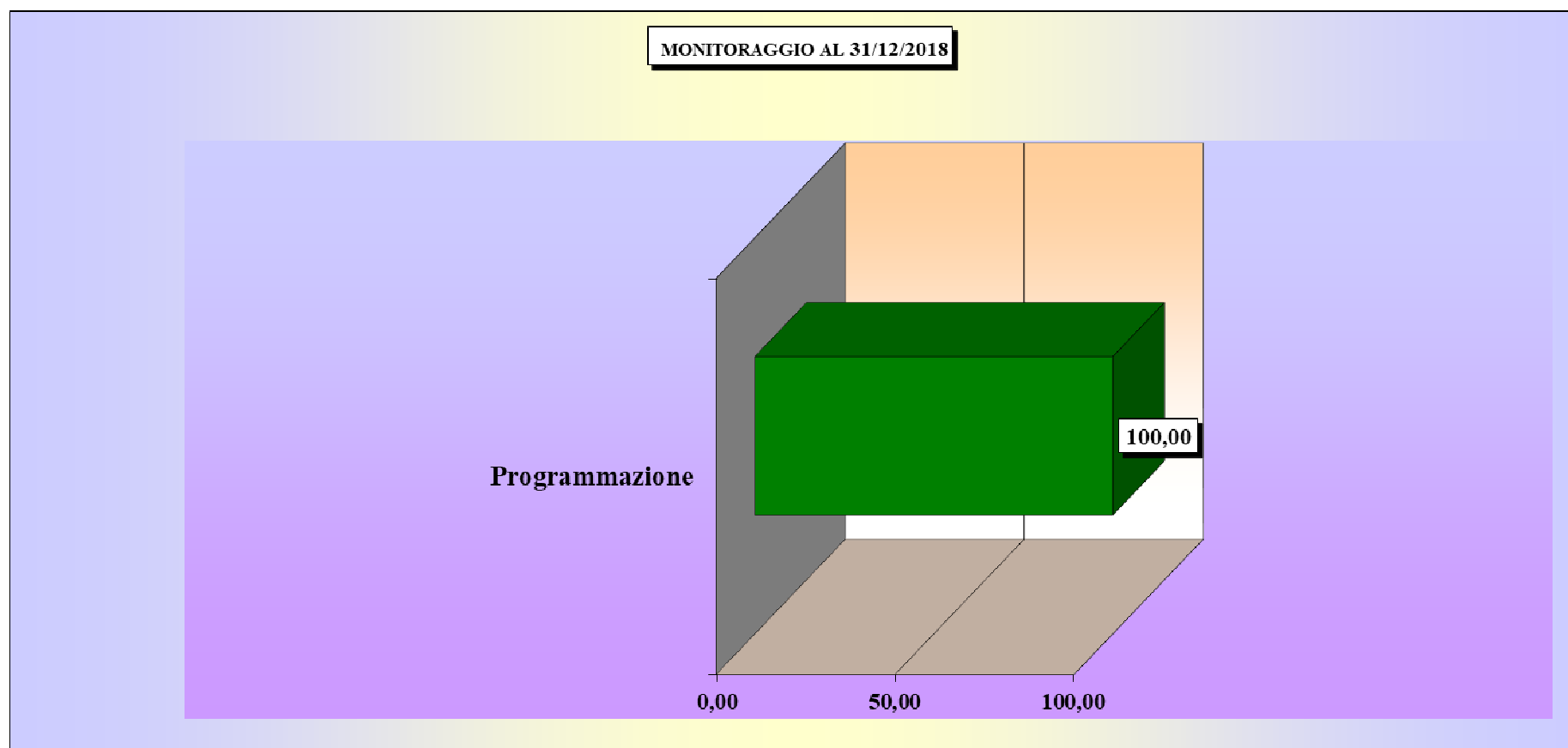
SEGRETARIO GENERALE

- **Raggiungimento obiettivi gestionali, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale) al 31/12/2018**

OBIETTIVI GESTIONALI SEGRETARIO GENERALE		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Efficienza dei processi	100,00



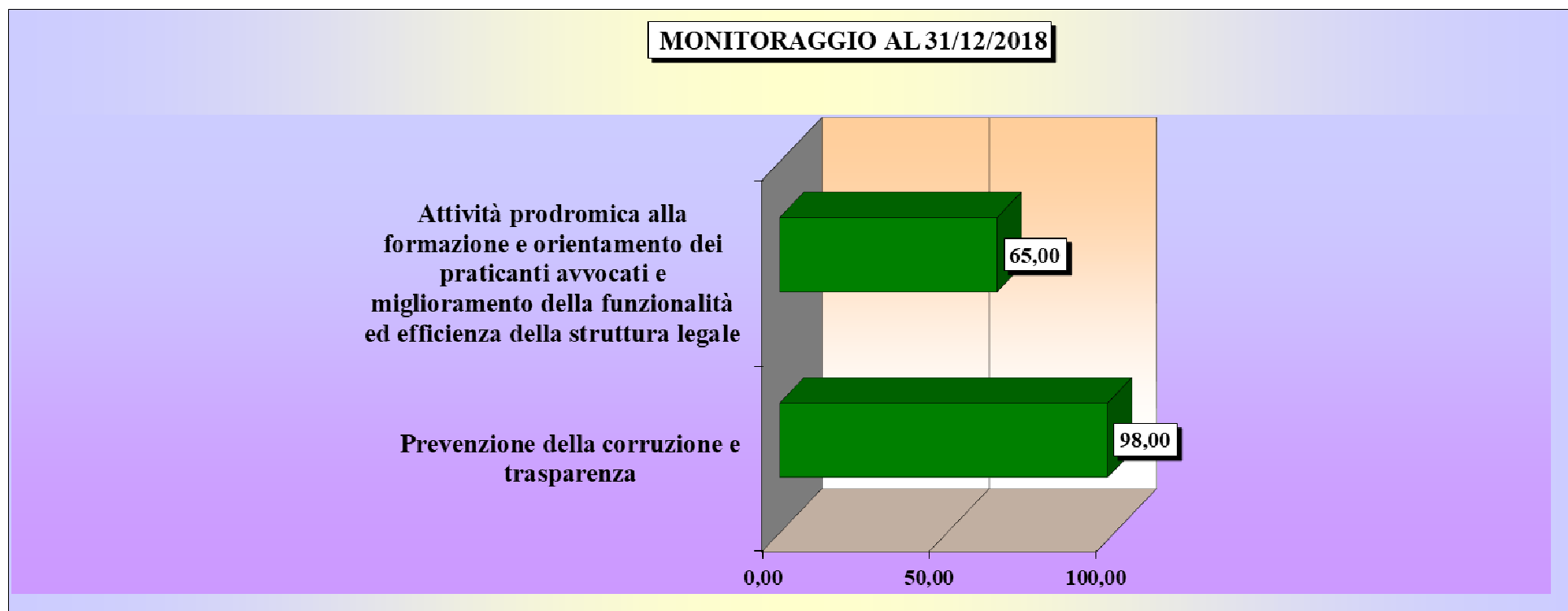
OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) SEGRETARIO GENERALE		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Programmazione	100,00



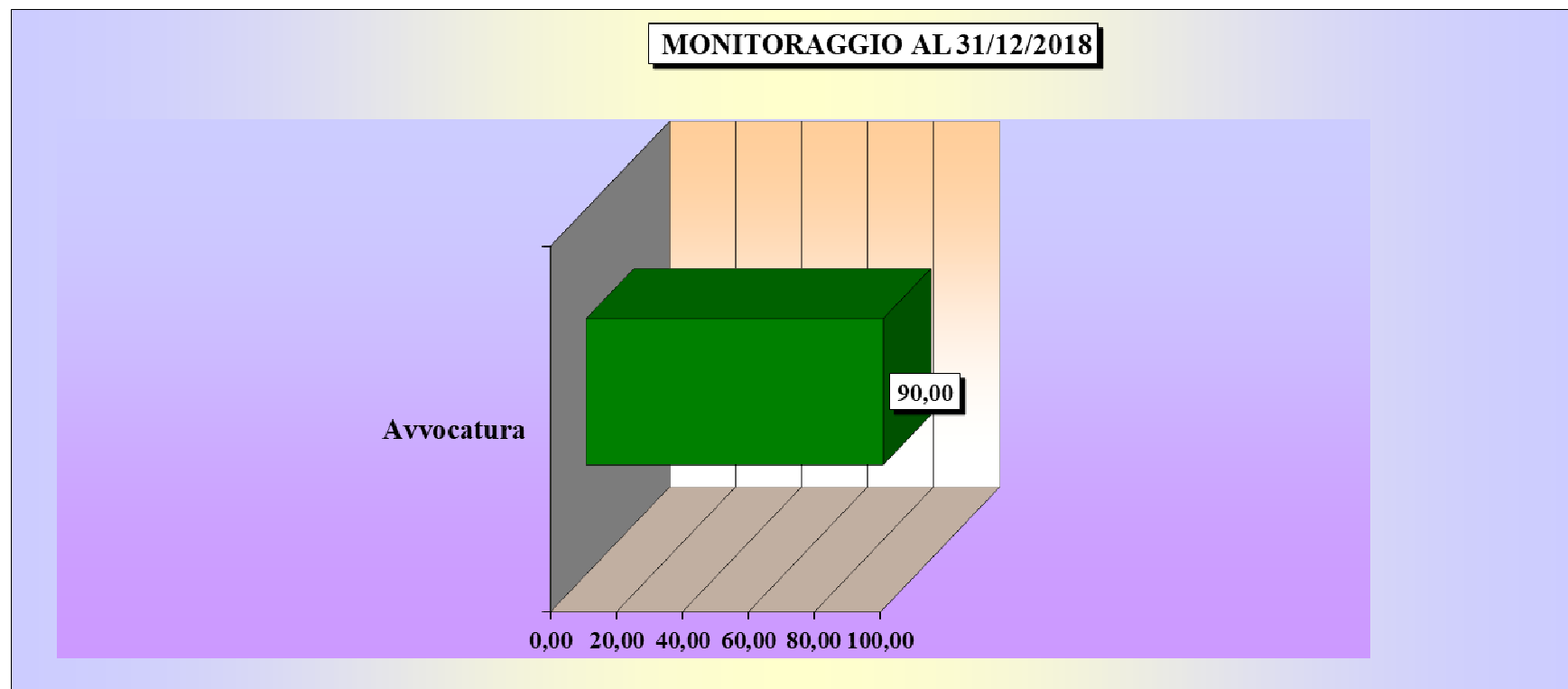
AVVOCATURA

- **Raggiungimento obiettivi gestionali, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale) al 31/12/2018**
- **Analisi dei costi**

OBIETTIVI GESTIONALI AVVOCATURA		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Attività prodromica alla formazione e orientamento dei praticanti avvocati e miglioramento della funzionalità ed efficienza della struttura legale	65,00
2	Prevenzione della corruzione e trasparenza	98,00



OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) AVVOCATURA		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Avvocatura	90,00



Analisi dei costi

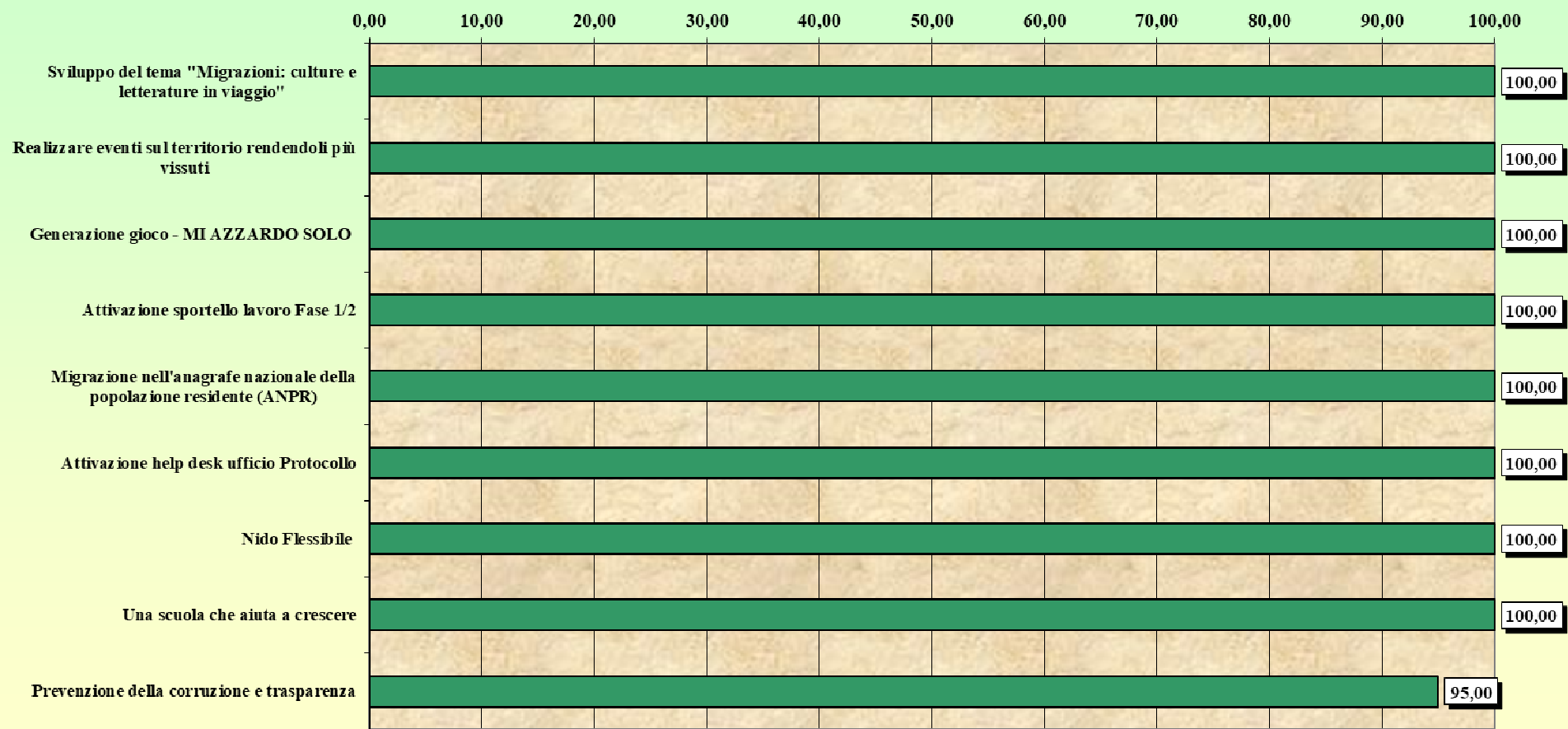
AVVOCATURA						
CDC	DENOMINAZIONE CENTRI DI COSTO	TOTALE COSTI PER CENTRI DI COSTO ANNO 2018	%	COSTI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO (importo pagato)	COSTI DIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)
0202	Attività legali	171.414,94	100%	75.984,36	150.774,72	6.055,82
	TOTALE	171.414,94	1,00	75.984,36	150.774,72	6.055,82

***DIREZIONE
AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO***

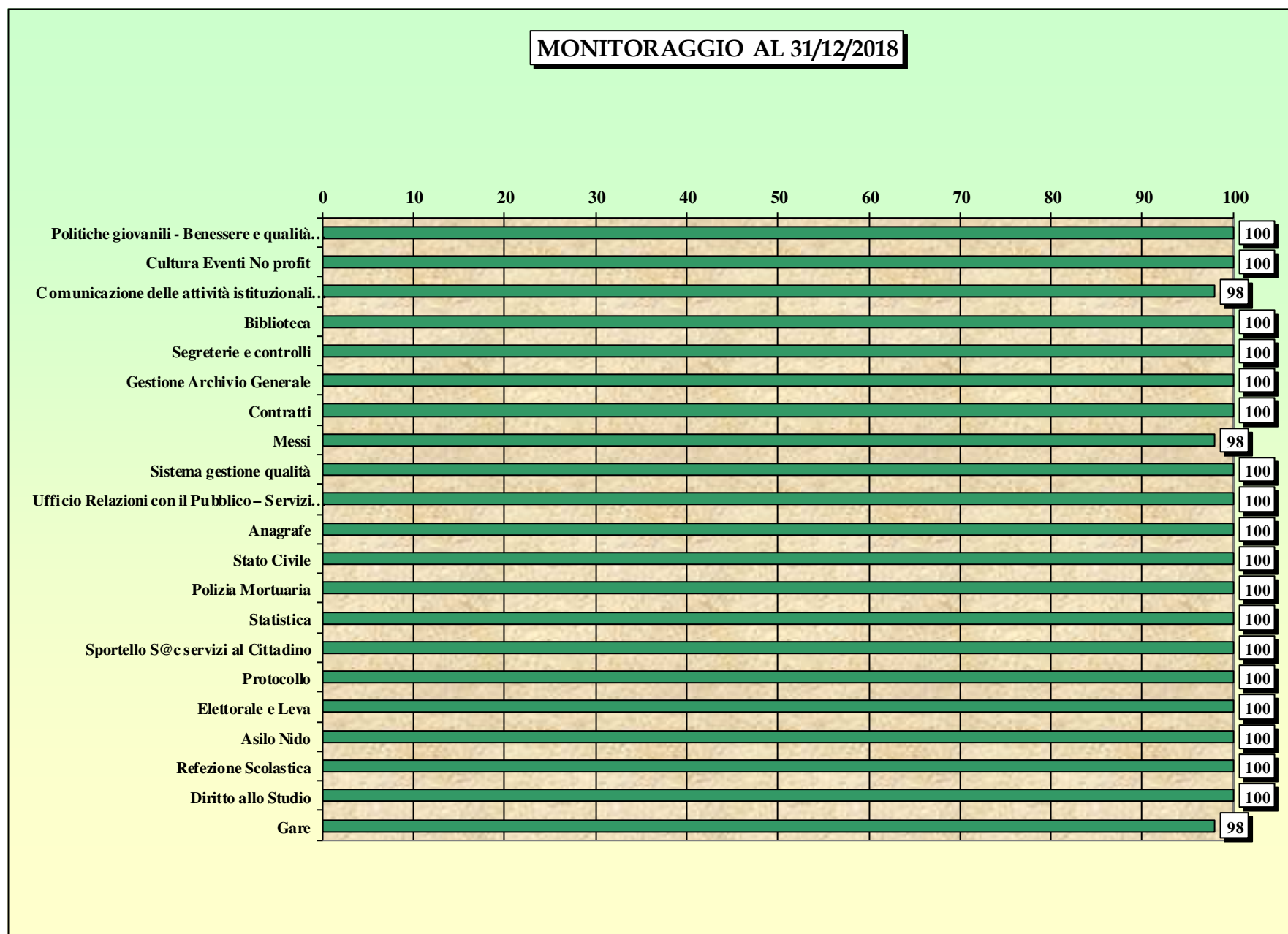
- **Raggiungimento obiettivi di sviluppo, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale) al 31/12/2018**
- **Analisi dei costi**

OBIETTIVI GESTIONALI DIREZIONI AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Sviluppo del tema "Migrazioni: culture e letterature in viaggio"	100,00
2	Realizzare eventi sul territorio rendendoli più vissuti	100,00
3	Generazione gioco - MI AZZARDO SOLO	100,00
4	Attivazione sportello lavoro Fase 1/2	100,00
5	Migrazione nell'anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR)	100,00
6	Attivazione help desk ufficio Protocollo	100,00
7	Nido Flessibile	100,00
8	Una scuola che aiuta a crescere	100,00
9	Prevenzione della corruzione e trasparenza	95,00

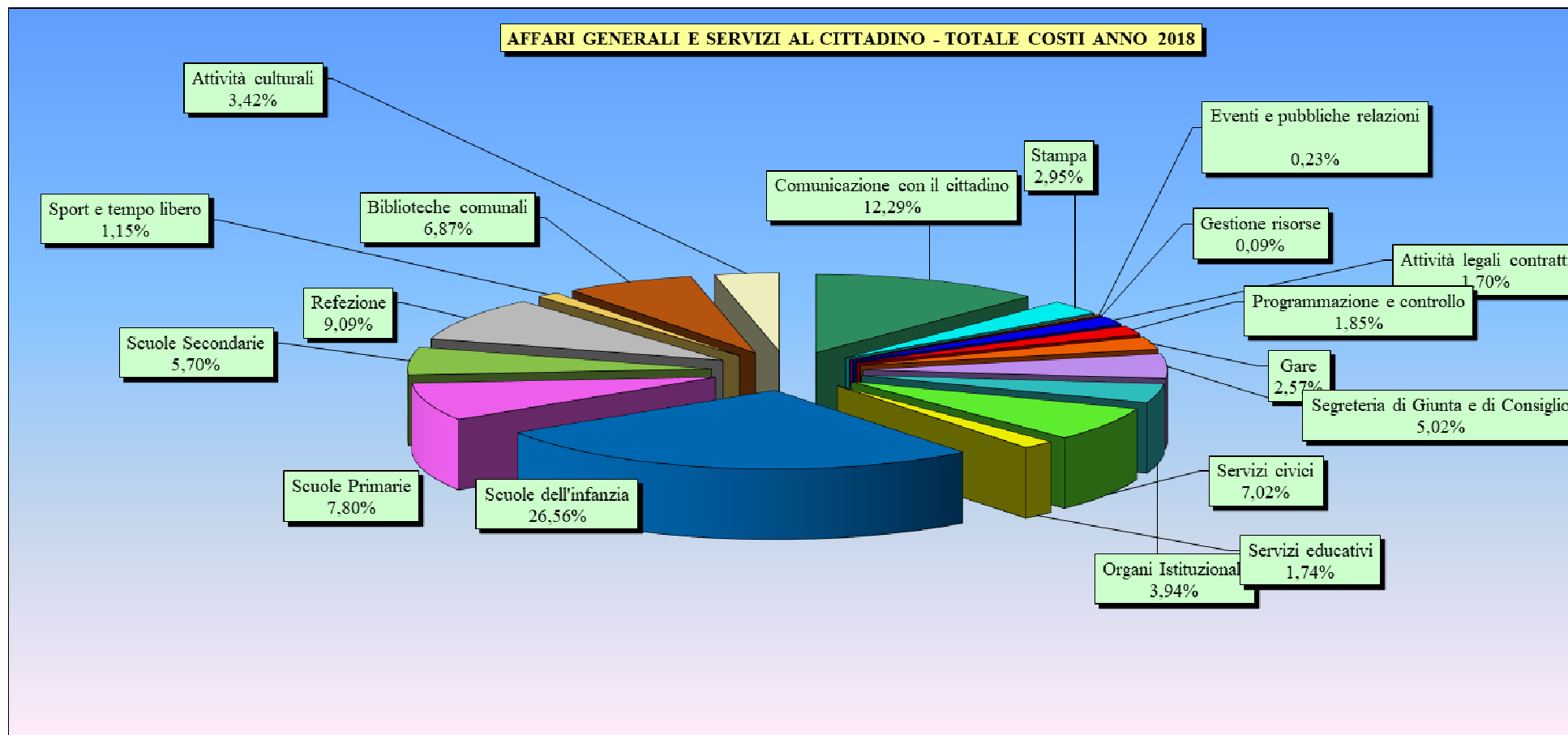
MONITORAGGIO AL 31/12/2018



OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) DIREZIONI AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Politiche giovanili - Benessere e qualità della vita	100
2	Cultura Eventi No profit	100
3	Comunicazione delle attività istituzionali dell'ente	98
4	Biblioteca	100
5	Segreterie e controlli	100
6	Gestione Archivio Generale	100
7	Contratti	100
8	Messi	98
9	Sistema gestione qualità	100
10	Ufficio Relazioni con il Pubblico - Servizi di Sede	100
11	Anagrafe	100
12	Stato Civile	100
13	Polizia Mortuaria	100
14	Statistica	100
15	Sportello S@c servizi al Cittadino	100
16	Protocollo	100
17	Elettorale e Leva	100
19	Asilo Nido	100
20	Refezione Scolastica	100
21	Diritto allo Studio	100
22	Gare	98



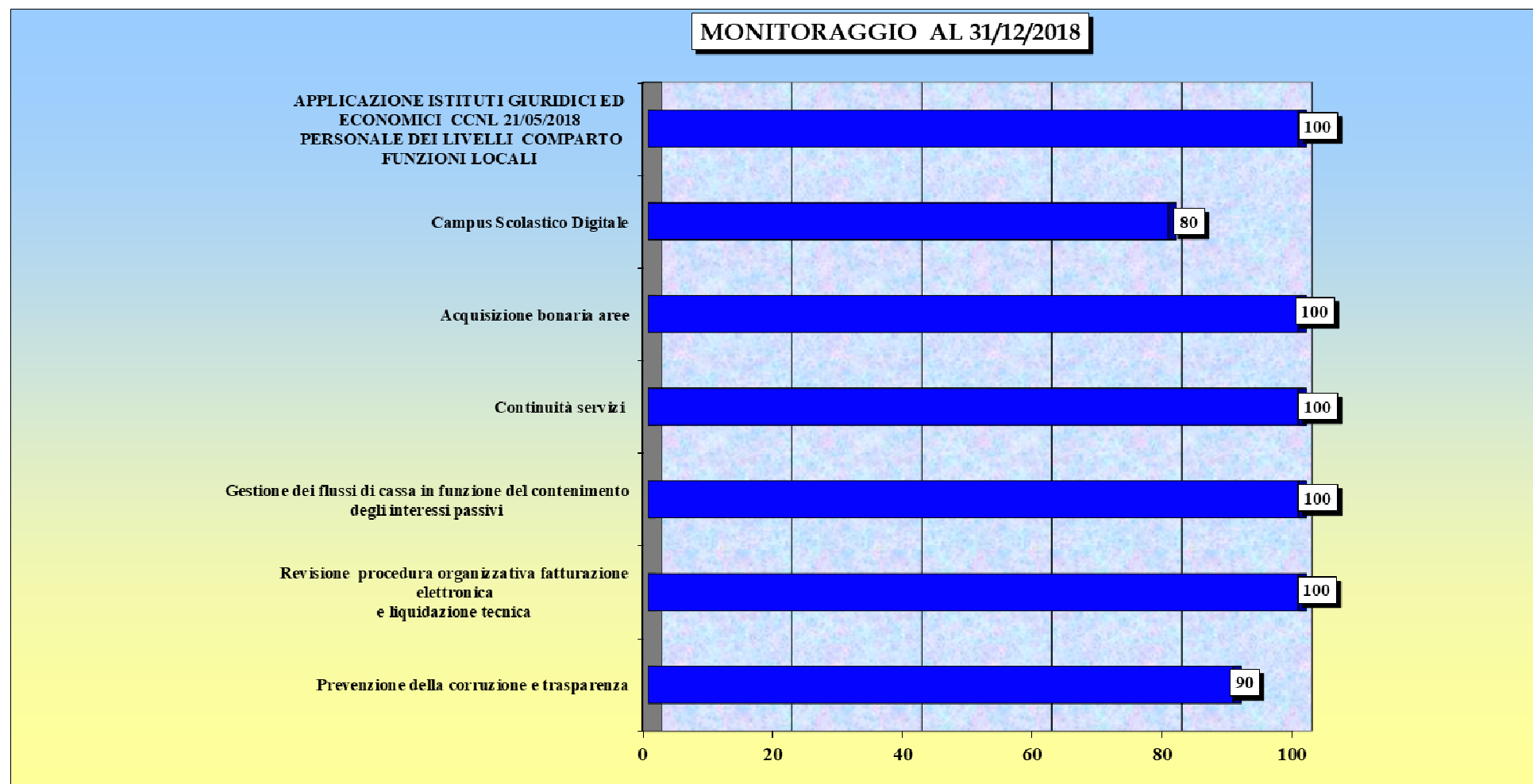
AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO						
CDC	DENOMINAZIONE CENTRI DI COSTO	TOTALE COSTI PER CENTRI DI COSTO ANNO 2018	%	COSTI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO(importo pagato)	COSTI DIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)
102	Comunicazione con il cittadino	797.703,91	12,29%	660.070,05	14.821,74	122.812,12
103	Stampa	191.560,86	2,95%	156.482,75	10.552,02	24.526,09
104	Eventi e pubbliche relazioni	14.701,83	0,23%	-	14.701,83	-
201	Gestione risorse	6.100,00	0,09%	-	6.100,00	-
202	Attività legali contratti	110.244,52	1,70%	92.985,42	-	17.259,10
203	Programmazione e controllo	120.358,29	1,85%	103.058,12	2.929,70	14.370,47
206	Gare	166.781,12	2,57%	146.415,97	2.016,00	18.349,15
301	Segreteria di Giunta e di Consiglio	325.844,58	5,02%	261.610,10	20.026,96	44.207,52
302	Organi Istituzionali	255.661,85	3,94%	-	255.661,85	-
901	Servizi civici	455.370,54	7,02%	383.534,68	7.765,24	64.070,62
902	Servizi educativi	113.241,37	1,74%	73.786,28	28.251,82	11.203,28
903	Scuole dell'infanzia	1.724.163,12	26,56%	101.302,74	1.604.692,91	18.167,47
904	Scuole Primarie	506.209,20	7,80%	-	506.209,20	-
905	Scuole Secondarie	369.874,21	5,70%	-	369.874,21	-
906	Refezione	590.273,18	9,09%	84.571,48	492.500,00	13.201,70
907	Sport e tempo libero	74.591,07	1,15%	39.374,85	29.765,98	5.450,24
908	Biblioteche comunali	445.960,40	6,87%	307.367,88	82.273,35	56.319,17
909	Attività culturali	222.141,72	3,42%	147.743,43	49.448,29	24.950,00
	TOTALE	6.490.781,76	100,00%	2.558.303,74	3.497.591,10	434.886,92



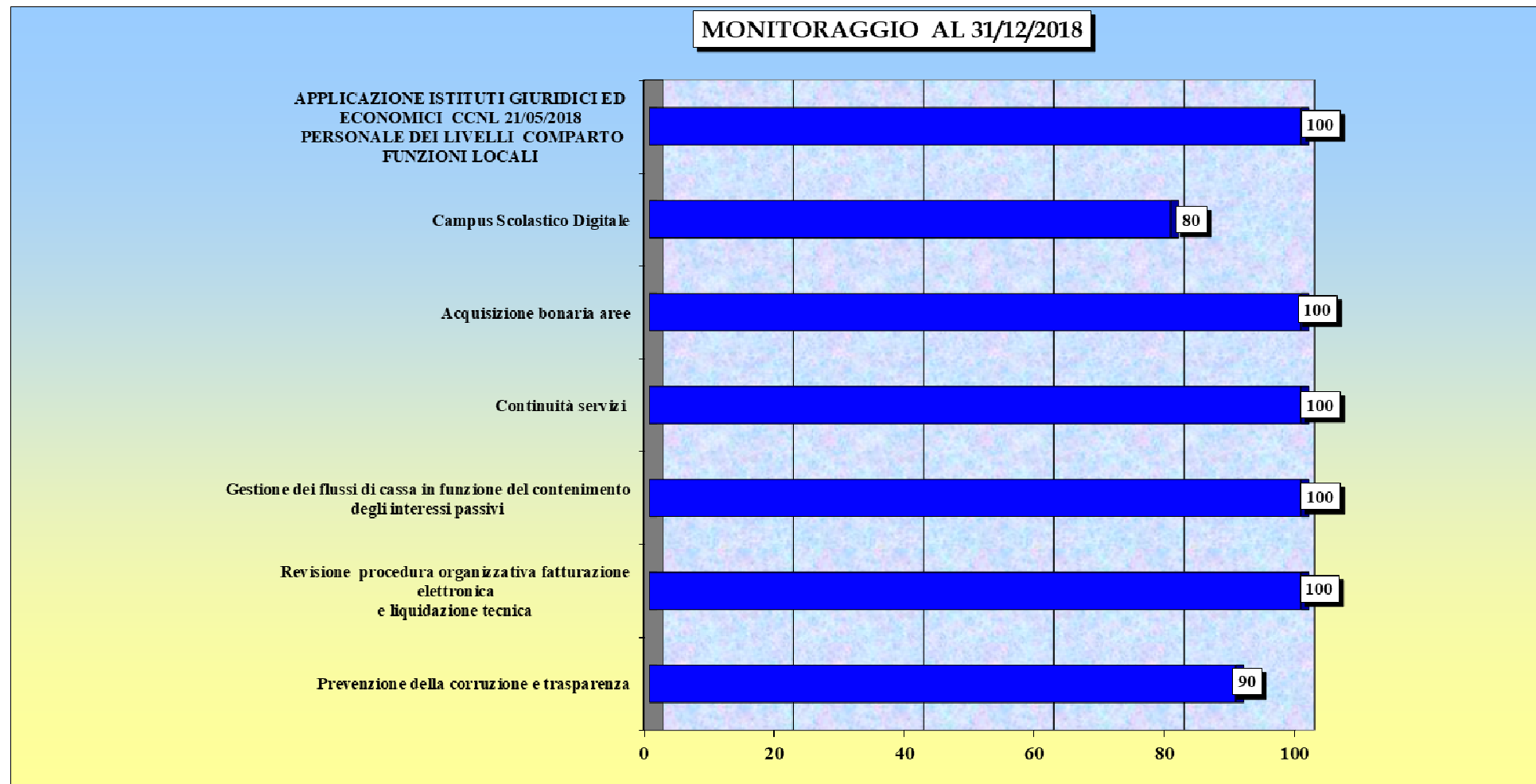
DIREZIONE SERVIZI DI STAFF

- **Raggiungimento obiettivi di sviluppo, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale), monitoraggio al 31/12/2018**
- **Analisi dei costi**

OBIETTIVI GESTIONALI DIREZIONE SERVIZI DI STAFF		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	APPLICAZIONE ISTITUTI GIURIDICI ED ECONOMICI CCNL 21/05/2018 PERSONALE DEI LIVELLI COMPARTO FUNZIONI LOCALI	100
2	Campus Scolastico Digitale	80
3	Acquisizione bonaria aree	100
4	Continuità servizi	100
5	Gestione dei flussi di cassa in funzione del contenimento degli interessi passivi	100
6	Revisione procedura organizzativa fatturazione elettronica e liquidazione tecnica	100
7	Prevenzione della corruzione e trasparenza	90

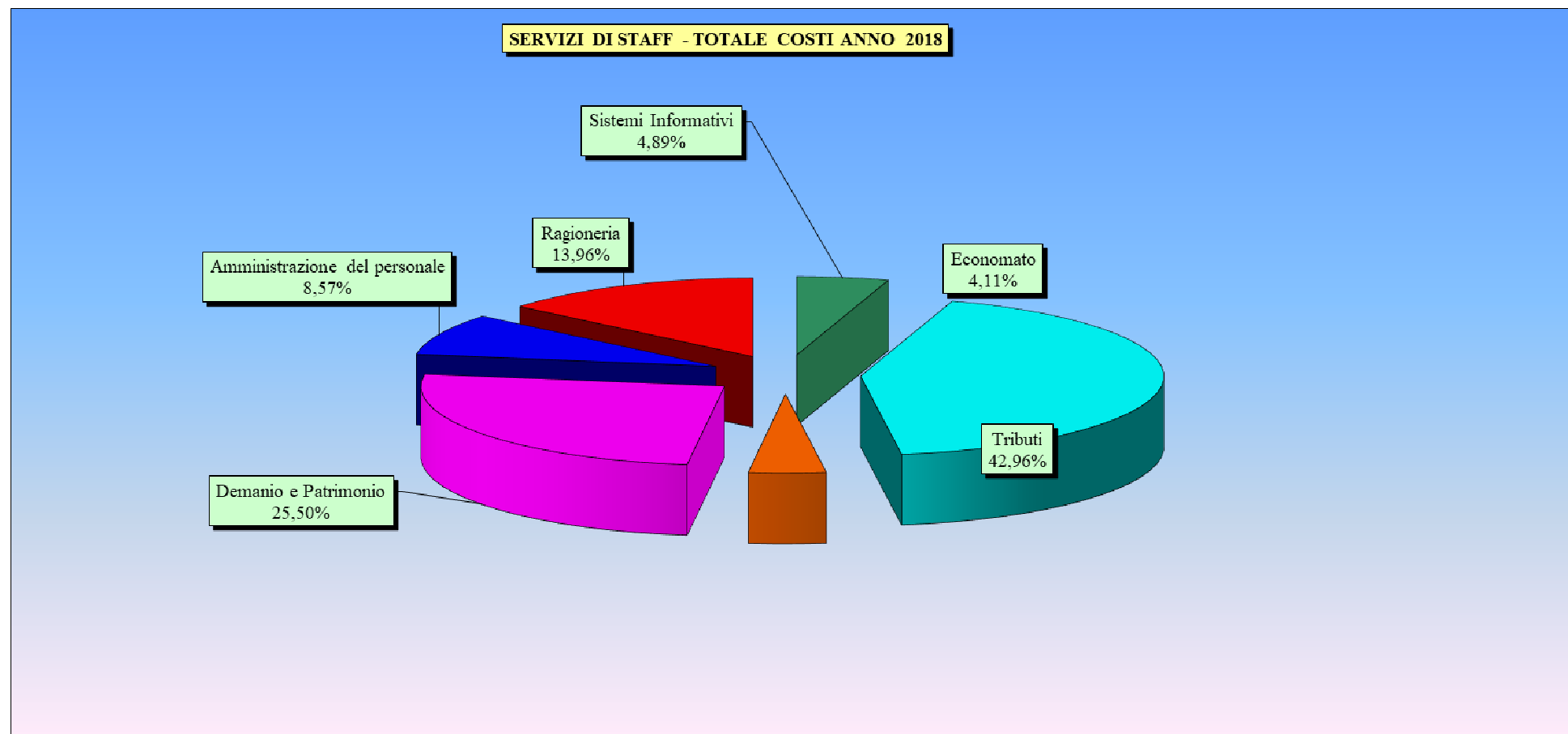


OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) DIREZIONE SERVIZI DI STAFF		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Area Amministrativa risorse umane	98
2	CED	100
3	Gestione Centri Civici - affitti aule scolastiche - Gestione impianti sportivi strutture ricreative e grandi strutture culturali	100
4	Concessione in uso (concessioni/ Affitti/Comodati) a terzi di beni immobili di proprietà dell'A.C. - Gestione spese condominiali	100
5	Gestione del patrimonio immobiliare	100
6	Tributi	95
7	Economato	98
8	Ragioneria - Partecipate	90
9	Area contabile risorse umane	100



Analisi dei costi

SERVIZI DI STAFF						
CDC	DENOMINAZIONE CENTRI DI COSTO	TOTALE COSTI PER CENTRI DI COSTO ANNO 2018	%	COSTI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO (importo pagato)	COSTI DIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)
204	Sistemi Informativi	147.785,80	4,89%	128.104,37	-	19.681,43
207	Tributi	1.297.275,13	42,96%	39.693,14	1.251.950,08	5.631,92
208	Economato	123.995,24	4,11%	105.343,30	-	18.651,94
205	Demanio e Patrimonio	770.216,83	25,50%	273.965,32	453.721,45	42.530,06
303	Amministrazione del personale	258.939,73	8,57%	212.975,71	16.714,39	29.249,63
304	Ragioneria	421.708,00	13,96%	262.694,93	113.533,83	45.479,24
	TOTALE	3.019.920,74	100,00%	1.022.776,77	1.835.919,75	161.224,22

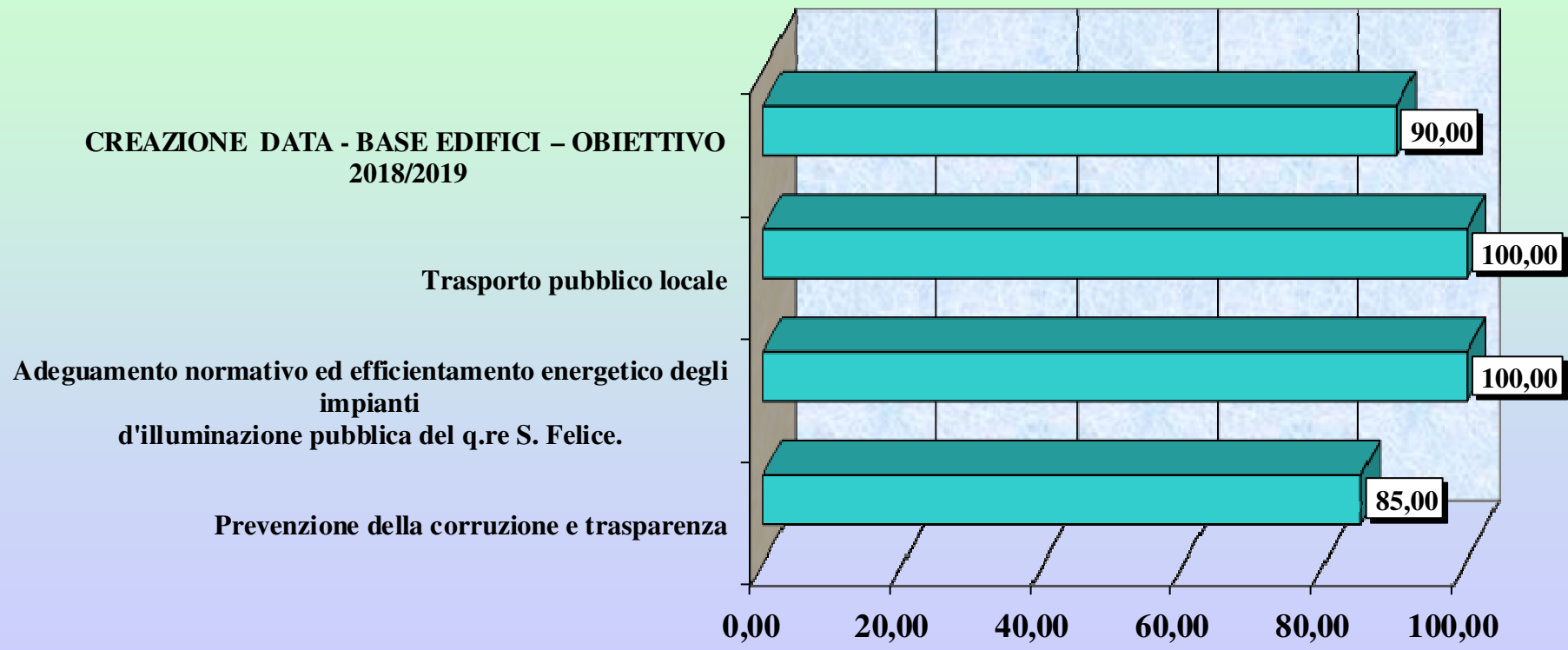


***DIREZIONE
TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO***

- **Raggiungimento obiettivi di sviluppo, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale) monitoraggio al 31/12/2018.**
- **Analisi dei costi**

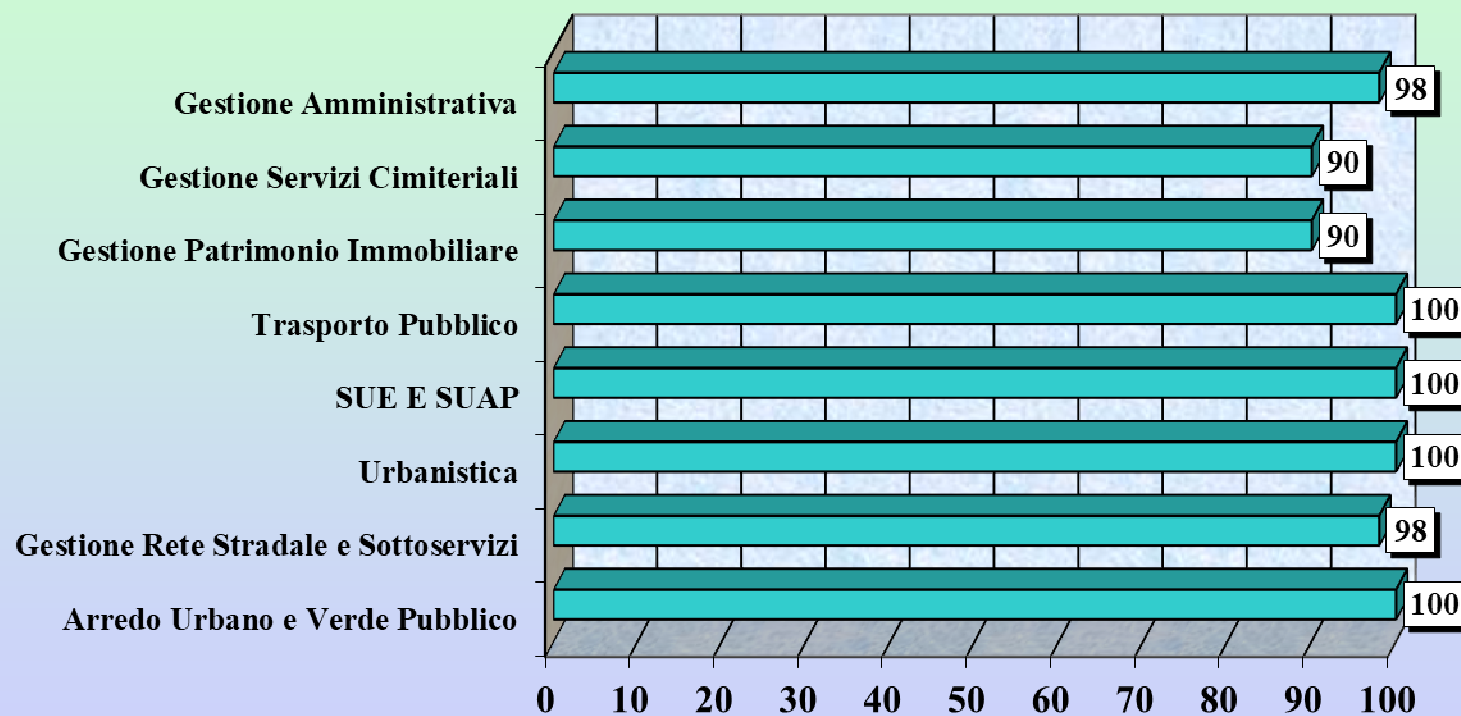
OBIETTIVI GESTIONALI TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	CREAZIONE DATA - BASE EDIFICI - OBIETTIVO 2018/2019	90,00
2	Trasporto pubblico locale	100,00
3	Adeguamento normativo ed efficientamento energetico degli impianti d'illuminazione pubblica del q.re S. Felice.	100,00
4	Prevenzione della corruzione e trasparenza	85,00

MONITORAGGIO AL 31/12/2018



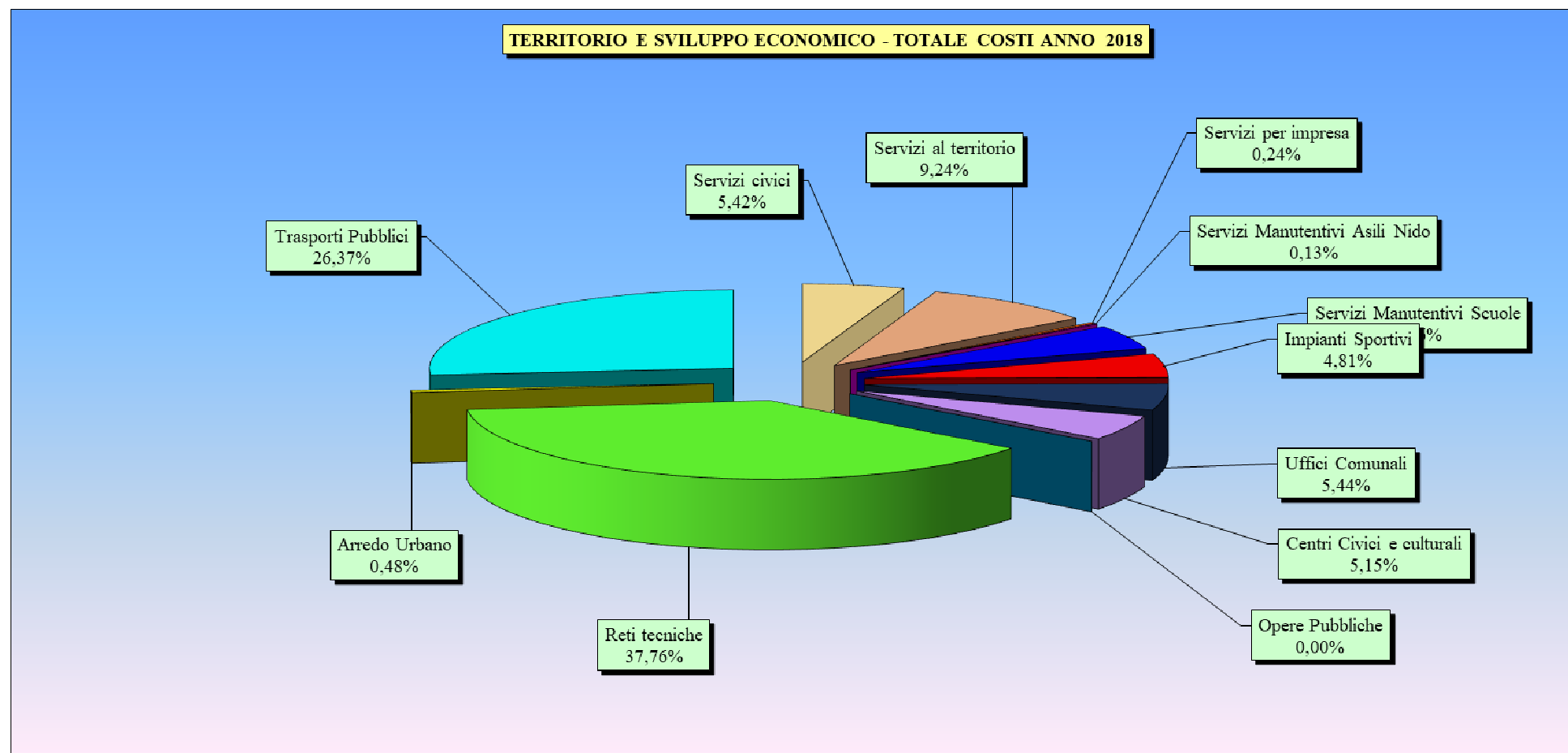
OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Gestione Amministrativa	98
2	Gestione Servizi Cimiteriali	90
3	Gestione Patrimonio Immobiliare	90
4	Trasporto Pubblico	100
5	SUE E SUAP	100
6	Urbanistica	100
7	Gestione Rete Stradale e Sottoservizi	98
8	Arredo Urbano e Verde Pubblico	100

MONITORAGGIO AL 31/12/2018



Analisi dei costi

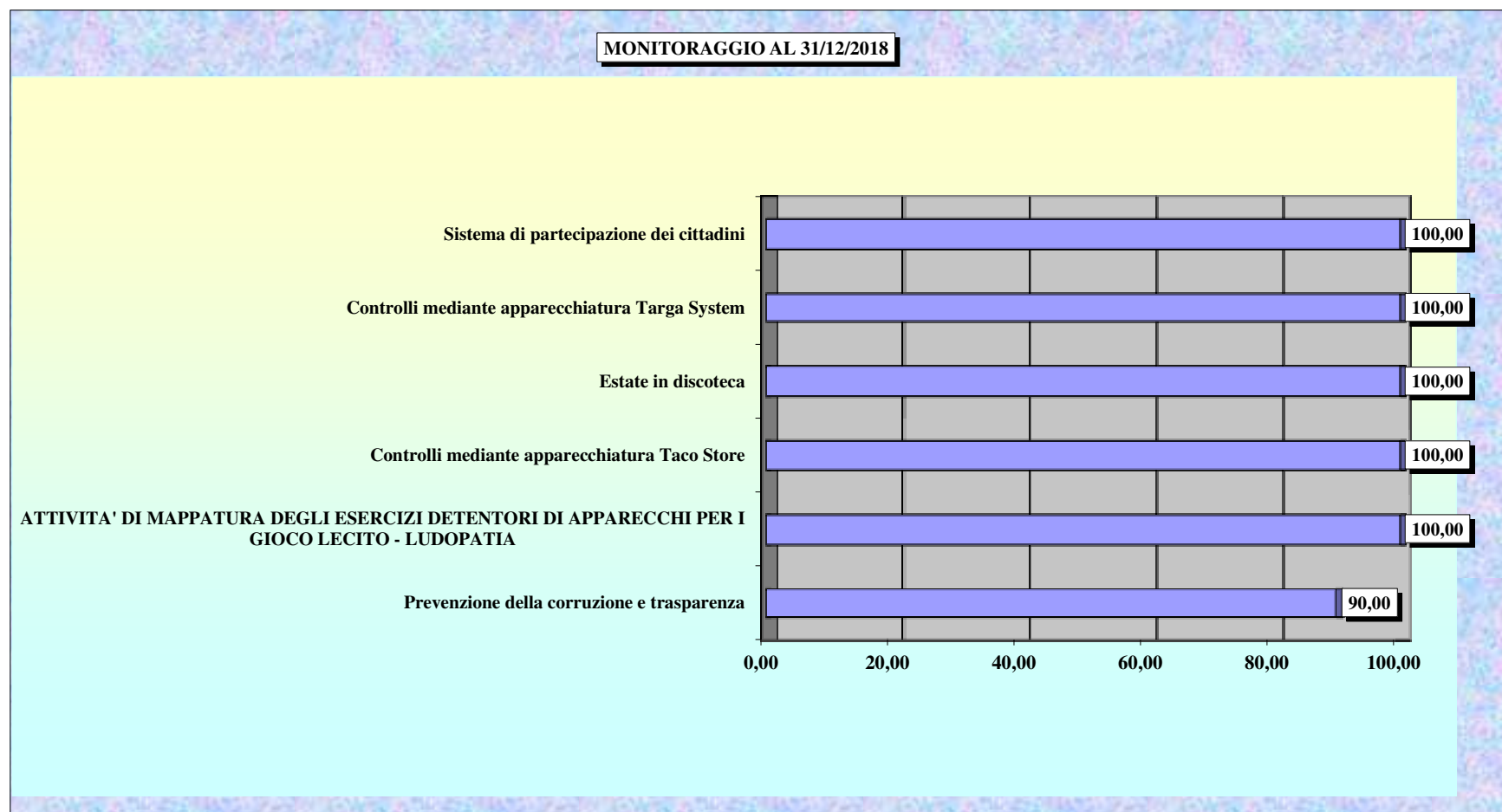
TERRITORIO E SVILUPPO ECONOMICO						
CDC	DENOMINAZIONE CENTRI DI COSTO	TOTALE COSTI PER CENTRI DI COSTO ANNO 2018	%	COSTI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO (importo pagato)	COSTI DIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)
901	Servizi civici	412.273,30	5,42%	80.187,24	319.005,48	13.080,58
501	Servizi al territorio	703.688,52	9,24%	514.513,32	111.478,97	77.696,23
502	Servizi per impresa	18.628,40	0,24%	-	18.628,40	-
503	Servizi Manutentivi Asili Nido	10.062,84	0,13%	-	10.062,84	-
504	Servizi Manutentivi Scuole	377.352,47	4,96%	-	377.352,47	-
505	Impianti Sportivi	366.133,02	4,81%	-	366.133,02	-
506	Uffici Comunali	414.452,24	5,44%	338.207,66	21.802,72	54.441,86
507	Centri Civici e culturali	392.015,23	5,15%	-	392.015,23	-
508	Opere Pubbliche	-	0,00%	-	-	-
509	Reti tecniche	2.874.858,66	37,76%	245.284,65	2.591.180,18	38.393,83
510	Arredo Urbano	36.340,00	0,48%	-	36.340,00	-
604	Trasporti Pubblici	2.007.658,16	26,37%	48.677,36	1.951.956,04	7.024,76
	TOTALE	7.613.462,84	100,00%	1.226.870,23	6.195.955,35	190.637,26



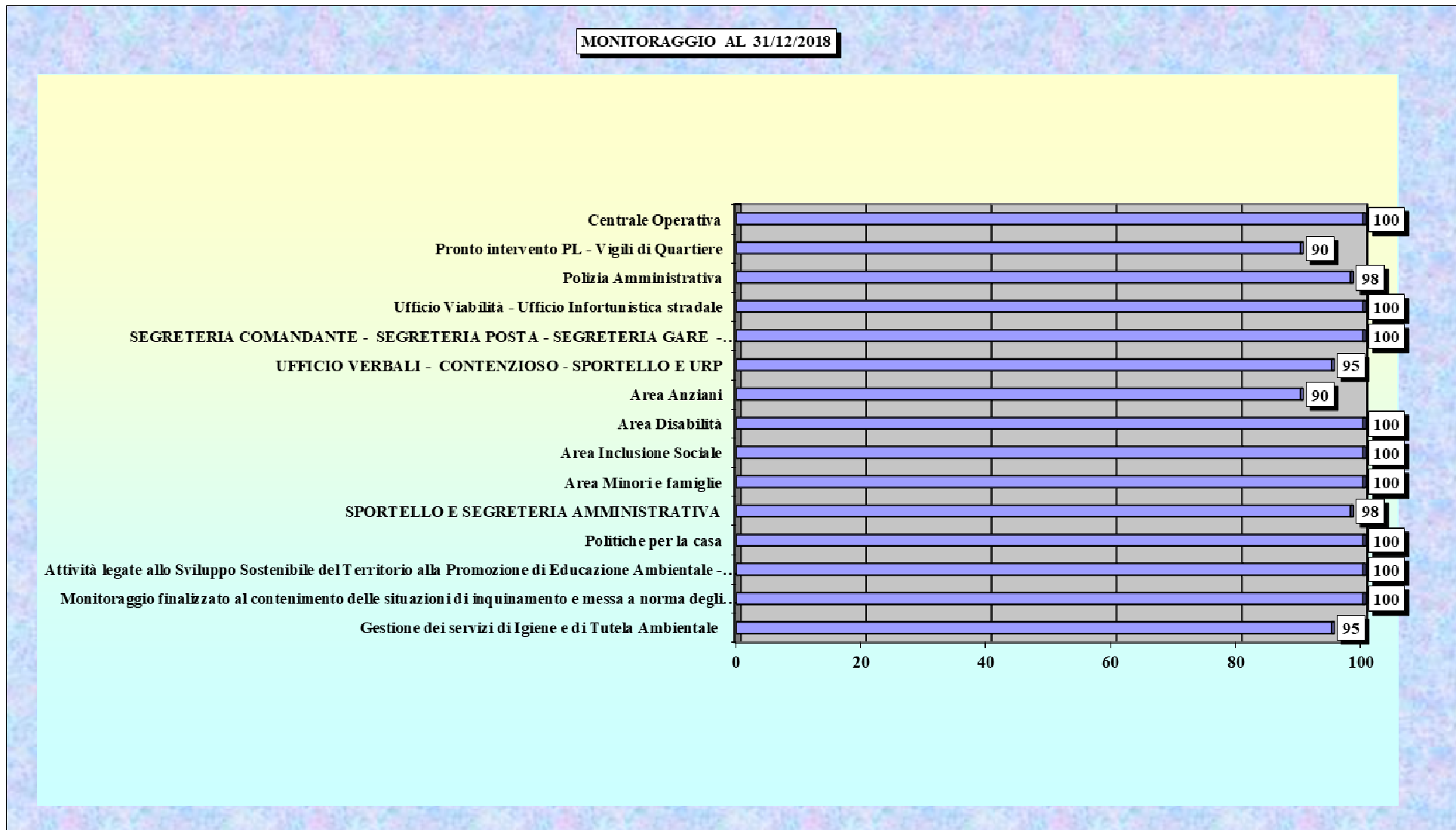
***DIREZIONE
SICUREZZA AMBIENTE POLITICHE SOCIALI***

- **Raggiungimento obiettivi di sviluppo, monitoraggio al 31/12/2018**
- **Raggiungimento obiettivi di programma (attività istituzionale) monitoraggio al 31/12/2018**
- **Analisi dei costi**

OBIETTIVI GESTIONALI DIREZIONE SICUREZZA AMBIENTE POLITICHE SOCIALI		
nr. ob.	DESCRIZIONE OBIETTIVO	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Sistema di partecipazione dei cittadini	100,00
2	Controlli mediante apparecchiatura Targa System	100,00
3	Estate in discoteca	100,00
4	Controlli mediante apparecchiatura Taco Store	100,00
5	ATTIVITA' DI MAPPATURA DEGLI ESERCIZI DETENTORI DI APPARECCHI PER I GIOCO LECITO - LUDOPATIA	100,00
6	Prevenzione della corruzione e trasparenza	90,00

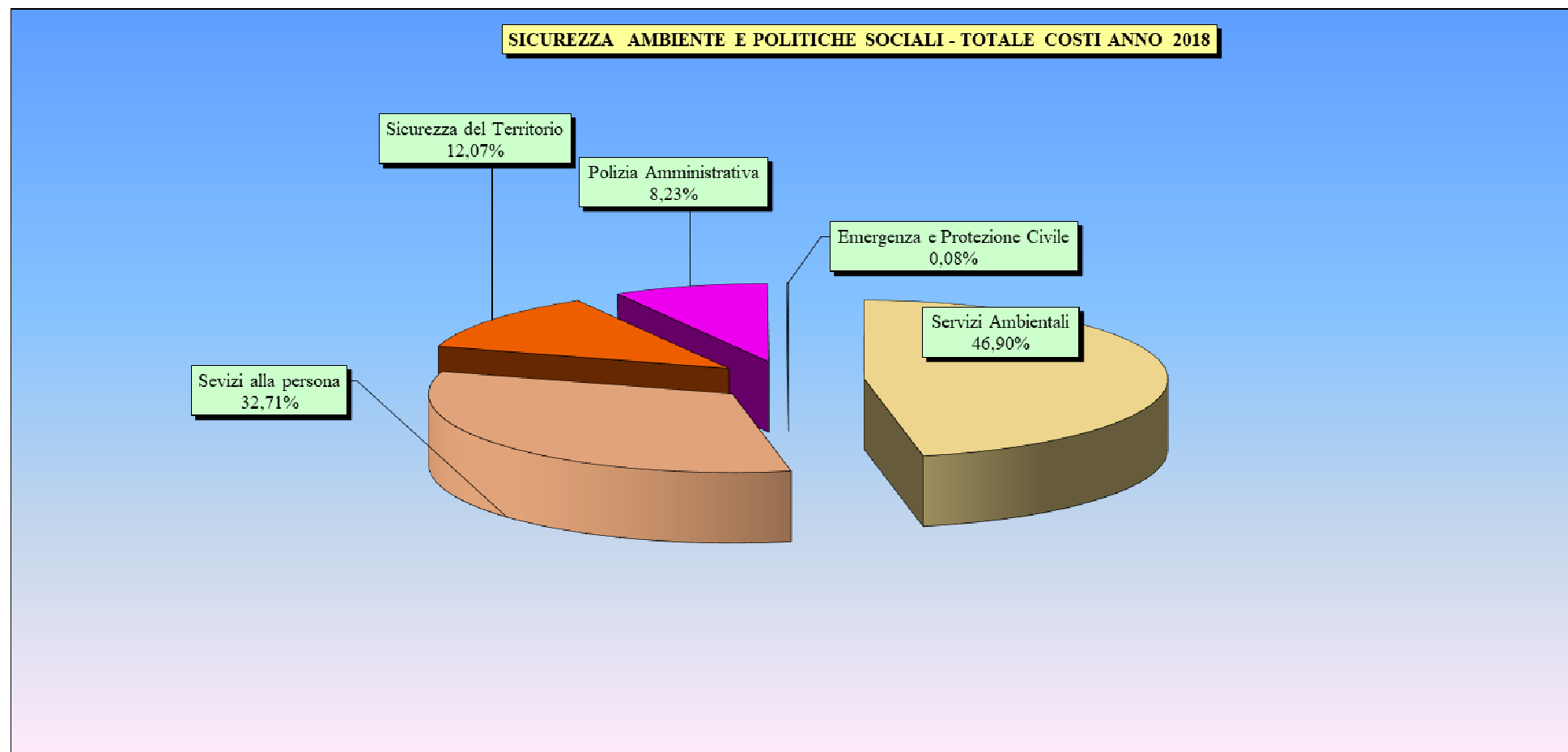


OBIETTIVI DI PROGRAMMA (ATTIVITA' ISTITUZIONALE) DIREZIONE SICUREZZA AMBIENTE POLITICHE SOCIALI		
n.	DESCRIZIONE ATTIVITA'	% Ragg.to al 31/12/2018
1	Centrale Operativa	100
2	Pronto intervento PL - Vigili di Quartiere	90
3	Polizia Amministrativa	98
4	Ufficio Viabilità - Ufficio Infortunistica stradale	100
5	SEGRETERIA COMANDANTE - SEGRETERIA POSTA - SEGRETERIA GARE - SEGRETERIA LICENZE	100
6	UFFICIO VERBALI - CONTENZIOSO - SPORTELLO E URP	95
7	Area Anziani	90
8	Area Disabilità	100
9	Area Inclusione Sociale	100
10	Area Minori e famiglie	100
11	SPORTELLO E SEGRETERIA AMMINISTRATIVA	98
12	Politiche per la casa	100
13	Attività legate allo Sviluppo Sostenibile del Territorio alla Promozione di Educazione Ambientale - Attività legate alla tutela degli animali	100
14	Monitoraggio finalizzato al contenimento delle situazioni di inquinamento e messa a norma degli impianti termici - Gestione di interventi di bonifica e ripristino ambientale e esperimento di procedure di gara di servizi e forniture	100
15	Gestione dei servizi di Igiene e di Tutela Ambientale	95



Analisi dei costi

SICUREZZA AMBIENTE E POLITICHE SOCIALI						
CDC	DENOMINAZIONE CENTRI DI COSTO	TOTALE COSTI PER CENTRI DI COSTO ANNO 2018	%	COSTI PERSONALE PER CENTRI DI COSTO (importo pagato)	COSTI DIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)	COSTI INDIRETTI PER CENTRI DI COSTO (importo impegnato)
606	Servizi Ambientali	5.158.849,74	46,90%	175.186,25	4.959.876,21	23.787,28
209	Sevizi alla persona	3.597.987,46	32,71%	301.981,63	3.252.743,02	43.262,81
801	Sicurezza del Territorio	1.328.055,96	12,07%	1.102.243,01	73.399,96	152.412,99
802	Polizia Amministrativa	905.732,02	8,23%	483.776,05	351.314,78	70.641,19
803	Emergenza e Protezione Civile	8.469,08	0,08%	-	8.469,08	-
	TOTALE	10.999.094,26	100,00%	2.063.186,94	8.645.803,05	290.104,27



2.5 MONITORAGGIO SODDISFAZIONE UTENTI

Il grado di soddisfazione dei destinatari di attività e servizi viene monitorato attraverso l'analisi di dati indiretti (segnalazioni, tempi di risposta, tempi di esecuzione ecc.) e attraverso indagini mirate, rivolte a specifiche categorie di utenti e/o specifici servizi.

Si fornisce di seguito un quadro riepilogativo delle indagini e sondaggi svolti ed elaborati nel corso del 2018:

SEZIONE proponente	Oggetto/servizio	% gradimento (% risposte positive)
	Indagini di Customer satisfaction:	
Servizi Sociali	Omnibus	69,5 % dei fruitori del servizio è complessivamente soddisfatto
Servizi Sociali	CDD (Centro Diurno Disabili)	78,55% gradimento parenti; 90% gradimento utenti.
Istruzione	Refezione Scolastica/Commissione Mensa	95%
Istruzione	Servizi Integrativi Scolastici	96%
Istruzione	Nidi Comunali	96%
Istruzione	Orientamento Scolastico	giudizio finale complessivo "molto soddisfatto"
Cultura	Spazio Giovani	100%
Biblioteca	Biblioteca	95,83%
Affari Generali	Archivio	79%
Servizi Demografici e al Cittadino	S@C	79%
Servizi Demografici e al Cittadino	Stato Civile	88%
Polizia Locale	Piantone	Soddisfacente, orari e tempi di attesa adeguati
Lavori Pubblici	Manutenzione Parchi E Giardini	esito discreto/buono - media 4,15/6
servizi informativi	Servizi informatici e help desk: % gradimento del servizio	80%
risorse umane	Gradimento dell'attività formativa: questionari con giudizio soddisfacente/totale questionari restituiti	97%
SUE-SUAP	Sportello SUE-SUAP: % gradimento del servizio	83%
ambiente	educazione ambientale: % gradimento del servizio	86%
ambiente	servizio pulizia strade e raccolta rifiuti: % di gradimento del servizio	72,5%
ambiente	servizio disinfestazione e derattizzazione: % di gradimento del servizio	74,67%

Dall'analisi dei report pervenuti si delinea un quadro positivo, con una buona capacità di soddisfare le esigenze dell'utente, con riguardo ai servizi oggetto di indagine, pur con margini di miglioramento.

L'ente, certificato ai sensi della norma ISO 9001, si è dotato di un sistema di gestione per la qualità dei servizi, mappando le principali attività e costruendo un insieme di regole documentate e dinamiche per lo svolgimento delle attività e per l'erogazione dei servizi. Ai processi così individuati sono associati indicatori di qualità, prevedendo per ognuno un valore atteso.

Nel mese di novembre 2018 l'ente ha sostenuto l'annuale vista ispettiva da parte dell'organismo di certificazione ai sensi della norma ISO 9001:2015, con esito positivo.