



Comune di San Giuliano Milanese

Provincia di Milano



RELAZIONE ANNUALE SULLA PERFORMANCE - ANNO 2017

(ai sensi dell'art.10, c.1, lett. b, del D. Lgs. 150/09)

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2017

Sommario

1 - Introduzione alla relazione sulla performance.....	<u>3</u>
2. Il contesto di riferimento.....	<u>5</u>
2.1 Ambiente esterno.....	<u>5</u>
2.2 La struttura operativa dell'Ente.....	<u>11</u>
3. Il raggiungimento degli obiettivi.....	<u>18</u>
3.1 Principali indicatori finanziari – anno –2017.....	<u>18</u>
3.2 Verifica obiettivi di finanza pubblica	<u>19</u>
3.3 Personale dipendente.....	<u>19</u>
3.4 I documenti di riferimento	<u>20</u>
3.5 Albero della performance.....	<u>22</u>
4. Obiettivi Operativi	<u>28</u>
4.1 La performance organizzativa.....	<u>30</u>
4.2 Citizen Satisfaction 2017	<u>30</u>
5. Relazione tecnica integrazione Fondo delle risorse per le politiche di sviluppo per le risorse umane e produttività per l'anno 2017	<u>31</u>
6. Risultanze finanziarie dell'esercizio	<u>32</u>
6.1 Analisi Indebitamento - Gestione del Debito.....	<u>32</u>
6.2 Gestione risorse finanziarie	<u>33</u>
6.3 Le Risorse in dettaglio	<u>34</u>
Le entrate tributarie.....	<u>34</u>
Servizi a domanda individuale.....	<u>35</u>
Analisi della spesa	<u>36</u>
Gestione di cassa	<u>37</u>
Utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.....	<u>37</u>
Spesa di personale.....	<u>38</u>
7. Note alla relazione sulla performance.....	<u>39</u>
7.1 Il processo di redazione della relazione sulla performance.....	<u>39</u>
7.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance.....	<u>40</u>
7.3 Pari opportunità.....	<u>40</u>
7.4 Trasparenza e Anticorruzione.....	<u>41</u>

1 - Introduzione alla relazione sulla performance

La Relazione sulla performance prevista dall'art. 10, comma 1, lettera b) del decreto legislativo 150/2009 come modificato dall'art. 8 comma 1, lettera b) del D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 74 e in applicazione dell'art. 41 del Regolamento degli uffici e dei servizi, costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra a tutti i portatori di interesse i risultati ottenuti nel corso dell'anno 2017, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance annuale. Più in dettaglio, la Relazione evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse stanziare dei singoli Dirigenti e Incaricati di Posizioni Organizzativa. L'anno 2017 ha registrato l'entrata in vigore del decreto legislativo 25/05/2017 n. 74 recante "Modifiche al decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, in attuazione dell'articolo 17, comma 1, lettera r) , della legge 7 agosto 2015, n. 124". Con delibera G.C. n. 20 del 25.01.2018 è stato istituito il Nucleo di Valutazione mediante la modifica del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi all'art.42 e disciplinando il periodo transitorio inserendo l'art.42-bis.

Al pari del Piano della performance, la Relazione è approvata dalla Giunta Comunale e deve essere validata dal Nucleo di Valutazione, ai sensi dell'articolo 14 comma 4, lettera c) del D.Lgs. n.150/2009 come condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali del personale. Si evidenzia, infatti, che le rilevazioni contenute nella presente relazione e nei documenti presupposti costituiscono al tempo stesso condizione e base di riferimento per l'erogazione degli incentivi al personale dipendente e alla dirigenza

La presente Relazione, validata dal Nucleo di Valutazione con verbale n. 6/2018 protocollo n. 36025 del 18.09.2018 è stata approvata con Delibera di Giunta n. del .

Questo documento risponde alla necessità di individuare e valutare la performance del Comune di San Giuliano Milanese, affinché si renda conto ai cittadini delle attività svolte ed abbia una costante tensione al miglioramento, il tutto in un'ottica di massima diffusione dei contenuti nel rispetto del principio di trasparenza.

La struttura dei contenuti della presente relazione, nel rispetto dell'autonomia riconosciuta a codesto 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, ed in conformità all'art. 41 del Regolamento degli uffici e servizi.

La relazione sulla performance del Comune di San Giuliano Milanese 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

interventuti in ambito locale); l'analisi passa poi all'ambito interno all'ente, di cui si riportano le caratteristiche della struttura organizzativa e 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.

- **Il raggiungimento degli obiettivi:** questa sezione presenta *le attività svolte* e i risultati conseguiti dall'Amministrazione, in tutti i livelli in cui si articola il suo operato, rispetto agli obiettivi prefissati; viene inizialmente presentato l'albero della performance, in cui si correlano le priorità strategiche legate alla performance organizzativa agli obiettivi operativi assegnati alle strutture apicali dell'ente; successivamente si passa alla presentazione delle risultanze relative alla performance organizzativa; nella seconda parte si rendicontano gli obiettivi operativi assegnati ad ogni unità organizzativa, sia per quanto riguarda l'attività ordinaria che quella di miglioramento e sviluppo;

- **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 residente nel Comune di San Giuliano Milanese per zona di residenza, per classi di età e sesso – Anni 2007 - 2017

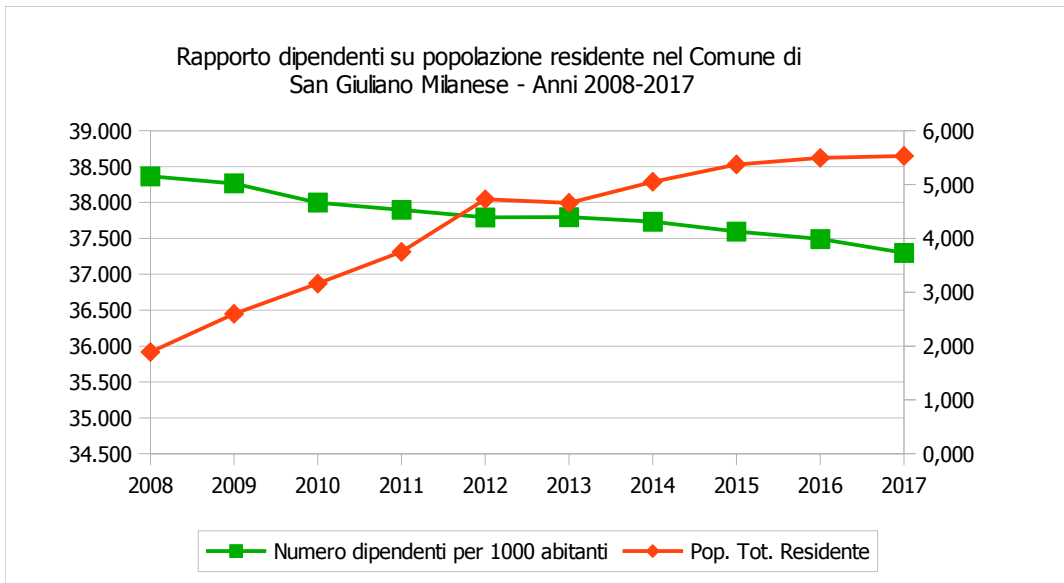
Tav. 1.1 - Popolazione residente per sesso nel Comune di San Giuliano Mil.se al 31 Dicembre – Anni 2007-2017

ANNI	Sesso		Totale	Variazione percentuale sull'anno precedente
	Maschi	Femmine		
....				
2007	17.387	17.787	35.174	--
2008	17.733	18.184	35.917	2,11
2009	18.042	18.406	36.448	1,48
2010	18.264	18.607	36.871	1,16
2011 (*)	18.537	18.776	37.313	1,20
2012	18.929	19.117	38.046	1,96
2013	18.830	19.165	37.995	-0,13
2014	18.953	19.336	38.289	0,77
2015	19.100	19.430	38.530	0,63
2016	19.124	19.498	38.622	0,24
2017	19.141	19.508	38.649	0,07

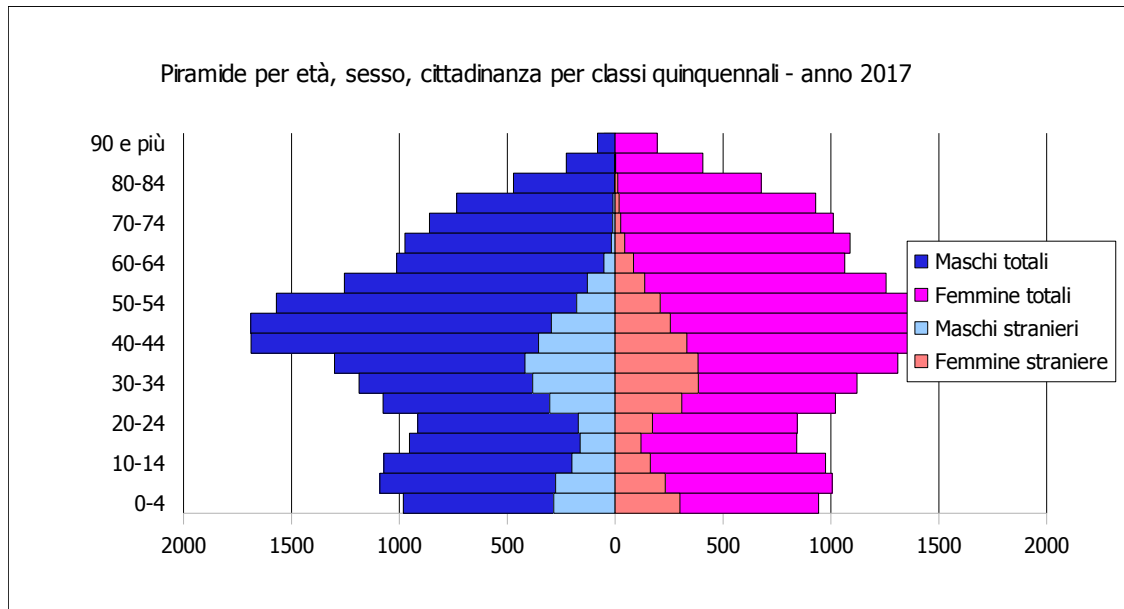
Fonte: Città di San Giuliano Mil.se - Elaborazione dell'Ufficio di Statistica su dati dell'Ufficio Anagrafe

() Il dato è riferito all'8 ottobre 2011, dato ufficiale dell'ufficio anagrafe prima dello svolgimento del 15° Censimento della popolazione e delle abitazioni*

I dati riportati nella tabella mostrano il trend storico della popolazione residente a San Giuliano Milanese nell'ultimo decennio. Dall'anno 2007 fino al 31 dicembre 2017 **la popolazione sangiulianese è cresciuta**, raggiungendo i 38.649 abitanti al 31.12.2017, lo 0,07% rispetto all'anno 2016.



Piramide delle età della popolazione residente nel Comune di San Giuliano Milanese per classi quinquennali – Anno 2017



La piramide della popolazione per classi quinquennali riproduce graficamente la struttura per età e per sesso sia dell'intera popolazione residente che di quella straniera. L'andamento della piramide rispecchia l'andamento di quelle analizzate negli ultimi anni. Si evidenzia, una difformità tra le strutture demografiche degli italiani e degli stranieri. La piramide della popolazione sangiulianese mostra come si stia ampliando il vertice, dato che rispecchia **l'invecchiamento della popolazione** con il conseguente aumento delle persone anziane. Questo dato è differente invece, se si considera solo la piccola piramide interna, che rappresenta i dati della popolazione straniera, in cui le fasce di età più elevata sono quasi inconsistenti.

Indicatori di struttura della popolazione del Comune di San Giuliano Milanese al 1° gennaio - Anni 2015-2016-2017

Tav. 1.4 - Indicatori di struttura della popolazione del Comune di San Giuliano Mil.se al 1° gennaio - Anni 2015-2017

ANNI	Indice di vecchiaia			Dipendenza strutturale			Dipendenza strutturale degli anziani		
	San Giuliano Mil.se	Lombardia	Italia	San Giuliano Mil.se	Lombardia	Italia	San Giuliano Mil.se	Lombardia	Italia
2015	125,5	152,6	157,7	54,0	55,8	55,1	30,0	33,7	33,7
2016	125,1	155,7	161,4	54,6	56,2	55,5	30,4	34,2	34,3
2017	126,1	159,1	165,3	55,1	56,5	55,8	30,7	34,7	34,8

Fonte: Città di San Giuliano Mil.se - Ufficio Statistica, Annuario Regionale della Lombardia e Istat

Indice di vecchiaia: rappresenta la percentuale di anziani (65 e più) sul totale dei giovani (0-14 anni). Indica quante persone anziane vivono nella popolazione ogni 100 giovani

$$\frac{\text{pop. con 65 anni e più}}{\text{pop. fino a 14 anni}} \times 100$$

Indice di dipendenza strutturale: è il rapporto percentuale tra i soggetti a carico della società (giovani e anziani) e la popolazione in età attiva. Indica il carico della popolazione non attiva su quella attiva

$$\frac{(\text{pop. fino a 14 anni} + \text{pop. con 65 anni e più})}{\text{pop. con 15-64 anni}} \times 100$$

Indice di dipendenza strutturale degli anziani: è il rapporto percentuale tra la popolazione di età 65 anni e più e la popolazione in età attiva (15-64 anni)

$$\frac{\text{pop. con 65 anni e più}}{\text{pop. con 15-64 anni}} \times 100$$

Gli indici demografici offrono una lettura sintetica delle principali caratteristiche della struttura di una popolazione e permettono di evidenziare il rapporto tra le diverse componenti della popolazione (giovani, anziani, popolazione in età attiva). Nell'anno 2017 a San Giuliano erano presenti 126,1 anziani ogni 100 giovani; in Lombardia erano 159,1 e in Italia 165,3. L'indice di dipendenza strutturale rappresenta il carico sociale ed economico teorico della popolazione in età attiva: valori superiori al 50 per cento indicano una situazione di squilibrio generazionale. A San Giuliano ogni 100 persone attive 55,1 erano non attive (bambini e anziani) e 30,7 erano anziani.

Fonte: Città di San Giuliano Mil.se - Ufficio Statistica, Annuario Regionale della Lombardia e Istat

Indicatori di struttura della popolazione scolastica del Comune di San Giuliano Milanese - Anno scolastico 2017-2018

Tav. 3.1 - Dati di sintesi sulla struttura, le classi, gli insegnanti e gli iscritti delle scuole nel Comune di San Giuliano Mil.se - Anno scolastico 2017/2018

	a.s. 2017/2018				a.s. 2016/2017	Variaz %
	Scuola dell'Infanzia	Scuola primaria	Scuola secondaria di 1° grado	Totale		
Plessi	9	6	3	18	18	0,00
Classi	39	83	47	169	169	0,00
Insegnanti	88	219	123	430	441	-2,56
Iscritti	989	1.809	1012	3810	3809	0,03
<i>Stranieri</i>	255	393	187	835	852	-2,04
<i>Portatori di handicap</i>	23	91	64	178	165	7,30
<i>con educatore comunale</i>	13	32	37	82	71	13,41
Rapporto alunni/classi	25,36	21,80	21,53	22,54	22,54	
Rapporto alunni/insegnanti	11,24	8,26	8,23	8,86	8,64	

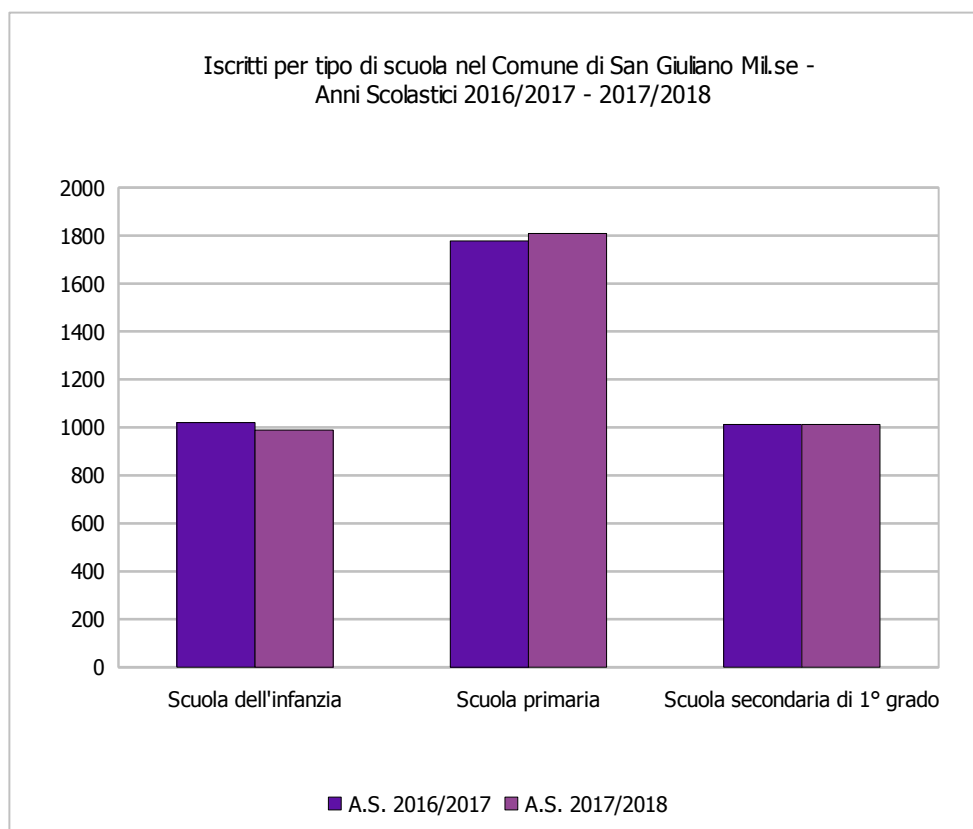
Fonte: Comune di San Giuliano Mil.se - Elaborazione dell'Ufficio di Statistica su dati delle segreterie scolastiche e dell'Ufficio Educazione

stranieri/tot
iscritti 21,92%

Nell'anno scolastico 2017/2018 gli studenti iscritti nelle scuole di San Giuliano Mil.se sono stati complessivamente 3.810, **pari all'anno scolastico precedente**, suddivisi in 169 classi con una media di 22,54 alunni per classe. Gli iscritti alle scuole dell'infanzia statali, comunali e paritarie rappresentavano il 26% del totale degli alunni, quelli della scuola primaria il 47,5% e gli alunni della scuola secondaria di 1° grado il 26,6%. Rispetto all'anno scolastico 2016/2017 il numero di iscritti stranieri è stato pari a 835 il 2,6% in meno e rappresenta il 22% del totale degli iscritti.

Indicatori di struttura della popolazione scolastica del Comune di San Giuliano Milanese - Anni scolastici 2016/2017 e 2017/2018

	A.S. 2016/2017	A.S. 2017/2018	Variazione %	% iscritti su totale per ordine scuola
Scuola dell'infanzia	1020	989	-0,03	26,0%
Scuola primaria	1777	1809	0,02	47,5%
Scuola secondaria di 1° grado	1012	1012	0,00	26,6%



2.2 La struttura operativa dell'Ente

Articolazione organo esecutivo

Sindaco/ assessorati	Nome e cognome	Deleghe
SINDACO	Marco SEGALA	Urbanistica, Edilizia Privata, Lavori pubblici e infrastrutture, Area Metropolitana, Rapporti con le Parrocchie, Rapporti con i Quartieri, Affari Generali e Legali, Urp e Punto Comune.
VICE SINDACO ASSESSORE	Mario GRIONI	Bilancio, Tributi, Economato, Ict e Partecipate.
ASSESSORE	Maurizio BROCCANELLO*	Associazioni, volontariato, Politiche per la casa, trasporti e mobilità, Found Raising, personale
ASSESSORE	Francesco SALIS*****	Suap, Attività Produttive, Commercio, Trasporto Pubblico locale e mobilità, progetti Innovativi, Fund Raising
ASSESSORE	Vito NICOLAI***	Servizi Sociali, Associazioni, Volontariato, Politica per la Casa, Risorse Umane.
ASSESSORE	Maria Grazia RAVARA	Educazione, Edilizia Scolastica, Sport, Diritti e Tutela degli Animali.
ASSESSORE	Daniele CASTELGRANDE	Sicurezza, Polizia Locale, Protezione Civile.
ASSESSORE	Tatiana FRANCU**** Doina	Ambiente ed Ecologia, Decoro ed Arredo Urbano, Parchi Cittadini.
ASSESSORE	Nicole MARNINI	Politiche Giovanili, Eventi, Servizi Demografici e Statistici, pari Opportunità, Comunicazione.
ASSESSORE	Alessandra MAGRO**	Pari opportunità, Servizi Demografici e Statistici - Urp

* **dimissioni in data 13.07.2017,**

** **dimissioni in data 07.07.2017**

*** **Decreto Sindacale n. 14 del 17.07.2017**

******Decreto Sindacale n. 27 del 21.12.2017**

*******Decreto Sindacale n. 27 del 21.12.2017.**

Assetto organizzativo della Struttura Comunale - anno 2017

Situazione dal 01 gennaio al 30 giugno

Settore/Servizi Autonomi	Dirigente	Posizione Organizzativa
Affari Generali e Servizi Educativi, Culturali (i settori Affari Generali, l'Area di Coordinamento e il Servizio Cultura ed Educazione sono stati riuniti in un unico settore dal 1/12/2015) Dal 01.02.2017 inserito nel Settore il Servizio Relazioni Esterne	Dott. Massimo Vallese dal 01.01.2017 al 31.05.2017 Dott. Mario Giammarrusti dal 01.06.2017	Pastrone Daniela (Servizi di Amministrazione Generale)
		Garavello Laura (Servizi di Supporto Gestionale) dal 01.01.2017 al 31.03.2017 Interim a Daniela Pastrone dal 01.04.2017
		Zanaboni Cristina Maria (Servizi Demografici, Analisi, Studi e Statistica)
		Michilli Maria Teresa (Servizi Educativi e Culturali)
		Sonia Vicentini (dal 01.03.2017)
Corpo di Polizia Locale (Servizio Autonomo dal 1/12/2015) fino al 31.01.2017		Marco Simighini dal 01.01.2017 al 31.01.2017
Settore Polizia Locale e Sicurezza dal 01.02.2017	Dott. Guido Fabio Allais dal 01.02.2017 al 30.06.2017	
Relazioni Esterne (Fino al 30/11/2015 inserito nell'Area di Coordinamento - Servizio Autonomo dal 1/12/2015) fino al 31.01.2017		Vicentini Sonia dal 01.01.2017 al 31.01.2017
Settore Servizi Socio Assistenziali	D.ssa Rosalba Pilato ivi incluso Servizio Politiche Abitative	Elisabetta Pozzi, Servizio Prevenzione, Assistenza Area Adulti e Anziani (incluso Politiche Abitative)
Settore Programmazione Territoriale - Ambiente - Sviluppo Economico fino al 31.01.2017	Arch. Edoardo Marco Candiani	Renzulli Francesco (Servizio Pianificazione Urbanistica, Sportello Unico Edilizia e Mobilità)
Settore Infrastrutture e Lavori Pubblici fino al 31.01.2017	Arch. Edoardo Marco Candiani	
Settore Gestione Territorio, Ambiente e Attività Produttive	Arch. Edoardo Marco Candiani	Renzulli Francesco (Servizio Pianificazione Urbanistica, Sportello Unico Edilizia e Mobilità) Michele Battel (Lavori Pubblici) dal 15.03.2017
Settore Economico Finanziario	D.ssa Rosalba Pilato	Curti Monica (Servizio Programmazione Gestione Bilancio e Gestione Fiscale)
		De Francisci Gaetana (Servizio Tributi)

Situazione dal 01 luglio al 30 settembre

Settore/Servizi Autonomi	Dirigente	Posizione Organizzativa
Settore Affari Generali e Servizi Educativi, Culturali fino al 30.09.2017	Dott. Mario Giammarrusti S.G. dal 01.06.2017 al 03.09.2017	Pastrone Daniela (Servizi di Amministrazione Generale e ad interim Servizi di Supporto Gestionale)
		Zanaboni Cristina Maria (Servizi Demografici, Analisi, Studi e Statistica)
		Michilli Maria Teresa (Servizi Educativi e Culturali)
		Sonia Vicentini (Relazioni Esterne)
Settore Polizia Locale e Sicurezza	Dott. Mario Giammarrusti S.G. – Coordinamento amministrativo dal 17.07.2017 al 03.09.2017	
		Gianantonio Porcheddu dal 06.09.2017 al 30.09.2017
Settore Servizi Socio Assistenziali	D.ssa Rosalba Pilato ivi incluso Servizio Politiche Abitative fino al 15.07.2017	Elisabetta Pozzi, Servizio Prevenzione, Assistenza Area Adulti e Anziani (incluso Politiche Abitative) fino al 27.07.2017
		Interim a Maria Teresa Michilli dal 01.08.2017 al 30.09.2017
Settore Gestione Territorio, Ambiente e Attività Produttive	Arch. Edoardo Marco Candiani	Renzulli Francesco (Servizio Pianificazione Urbanistica, Sportello Unico Edilizia e Mobilità)
		Michele Battel (Lavori Pubblici) dal 15.03.2017 al 30.09.2017
Settore Economico Finanziario	D.ssa Rosalba Pilato fino al 15.07.2017	Curti Monica (Servizio Programmazione Gestione Bilancio e Gestione Fiscale)
		De Francisci Gaetana (Servizio Tributi)

Situazione dal 01 ottobre al 31 dicembre 2017

Settore/Servizi Autonomi	Dirigente	Posizione Organizzativa
Settore Affari Generali	Dott. Giovanni Andreassi S.G.	Pastrone Daniela (Servizi di Amministrazione Generale e ad interim Servizi di Supporto Gestionale)
		Zanaboni Cristina Maria (Servizi Demografici, Analisi, Studi e Statistica)
Settore Polizia Locale e Sicurezza		Gianantonio Porcheddu
Settore Servizi al Cittadino		Maria Teresa Michilli
Settore Gestione Territorio, Ambiente e Attività Produttive	Arch. Edoardo Marco Candiani fino al 14.10.2017	Renzulli Francesco (Servizio Pianificazione Urbanistica, Sportello Unico Edilizia e Mobilità)
		Giuseppantonio Orlando (Lavori Pubblici)
Settore Economico Finanziario		Curti Monica (Servizio Programmazione Gestione Bilancio e Gestione Fiscale)
		De Francisci Gaetana (Servizio Tributi)

Personale dipendente dell'Ente al 31.12.2017

Q.F.	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA
Segretario	1
A1	0
B1	16
B3	18
C1	64
D1	32
D3	13
DIR	1

Totale posti disponibili: 145 (compreso il Segretario)

Personale dipendente dell'Amministrazione comunale per posizione giuridica e settore di appartenenza del Comune di San Giuliano Mil.se al 31.12.2017

SETTORI DEL COMUNE	Categoria						Totale
	Dirigente	D 3	D 1	C 1	B 3	B 1	
Affari generali		4	6	17	8	4	39
Economico Finanziario	0	3	3	4	5	2	17
Settore Gestione Territorio, ambiente e lavori Pubblici	1	3	7	6	1	1	19
Servizi al Cittadino		2	10	14	2	5	33
Settore Polizia Locale		1	6	21	2	4	34
Servizio autonomo Supporto al Sindaco				1			1
Servizio autonomo Controlli Interni				1			1
TOTALE	1	13	32	64	18	16	144

Fonte: Città di San Giuliano Mil.se - Elaborazione dell'Ufficio di statistica su dati dell'Ufficio Gestione Risorse Umane

Al 31.12.2017 i dipendenti del Comune di San Giuliano Milanese erano 144, il 6,5 in meno rispetto all'anno precedente. Di questi 3 dipendenti erano a tempo determinato. Nella suddivisione per qualifica funzionale hanno mantenuto la predominanza le posizioni C1 (44,5% del totale) seguite dai D1 (22%) dai B3 (12,5%), dai B1 (11%) e infine dalle posizioni D3 con il 9%. Il settore "Affari generali" contava 39 dipendenti, il 27% del totale, la "Polizia locale e Sicurezza" 34 (il 23,6%), il settore "Economico finanziario" 17 dipendenti (il 12%). Il numero dei dipendenti a part-time era pari a 18, il 12,5% del totale.

Personale dipendente dell'Amministrazione comunale per sesso, età e titolo di studio del Comune di San Giuliano Mil.se al 31.12.2017

		Numero
Sesso	Maschi	46
	Femmine	98
	Totale	144
Classi d'età	18-30	4
	31-45	31
	46-60	95
	oltre 60	14
	Totale	144
Titolo di studio	Obbligo	39
	Diploma	69
	Laurea	36
	Totale	144

Fonte: Città di San Giuliano Mil.se - Elaborazione dell'Ufficio di statistica su dati dell'Ufficio Gestione Risorse Umane

Al 31 dicembre 2017 su un totale di 144 dipendenti, le donne erano 98, il 68% e gli uomini 46 il 32%. I dipendenti nelle fasce di età 46-60 anni rappresentavano il 66% del totale, quelli tra i 31 e 45 anni erano il 21,5%. Il 48% dei dipendenti era in possesso del diploma, il 25% di una laurea e il restante 27% del titolo della scuola dell'obbligo.

Elenco degli Enti, Organismi strumentali e delle società di cui l'amministrazione detiene direttamente quote di partecipazione anche minoritaria, con l'indicazione dell'entità, delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'Amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate.

Ragione Sociale	Forma giuridica	Funzioni attribuite	Entità partecipazione diretta
ASF Azienda Speciale servizi Farmaceutici e socio assistenziali	Azienda Speciale	* Gestione farmacie, Servizi cimiteriali, Servizi educativi prima infanzia	100%
GENIA S.p.a (in fallimento)	Società per azioni in stato fallimentare	Multiservizi	100%
CAP HOLDING S.p.A. (**)	Società per azioni	Gestore unico integrato della rete idrica in provincia di Milano (D.Lgs 152/2006 e successive modifiche)	0,83634%
ROCCA BRIVIO SFORZA (in liquidazione)	Società a responsabilità limitata in liquidazione	Promozione di progetti per la valorizzazione del territorio sud Milano	20,81%
RETE DI SPORTELLI PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE scarl (in liquidazione)	Società cancellata dalla Camera di Commercio Metropolitana di Milano in data 29/12/2017	Finalità di pubblico interesse in ambito energetico	1,21%
CIMEP (in liquidazione)	Consorzio in liquidazione	Edilizia abitativa e progetti per il territorio	1,51%
AFOL Metropolitana	Azienda speciale consortile	Formazione professionale adulti e giovani	1,24%
BANCA POPOLARE ETICA S.c.p.a	Società cooperativa per azioni	Banca popolare che opera nel rispetto delle finalità di cooperazione e solidarietà	0,0030%
ASSEMI Azienda Sociale Sud Est Milano	Azienda Speciale	Servizi socio-assistenziali	Adesione deliberata con CC n. 76 del 01.12.2017 con decorrenza 01.01.2018

Si precisa che i relativi rendiconti o bilanci di esercizio di cui all'art. 172, lettera a) del TUEL sono pubblicati sul sito internet istituzionale e sui siti delle società.

() CAP HOLDING SPA detiene le seguenti partecipazioni: Amiacque (100%), TASM Romania srl (40%) Fondazione LIDA (100%) Pavia Acque srl (10,1%) Rocca Brivio Sforza Srl – in liquidazione (51,04%).**

3. Il raggiungimento degli obiettivi

3.1 Principali indicatori finanziari – anno –2017

Dall'anno 2016 sono stati riportati gli indicatori introdotti dalla nuova contabilità armonizzata. Enti locali e organismi strumentali *«devono adottare un sistema di indicatori semplici denominato piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio»* in base all'articolo 18 bis del Dlgs 118/2011, con modelli approvati dal Ministero, sia per il bilancio di previsione che per il rendiconto; il Piano degli **indicatori del rendiconto** indica i risultati e gli obiettivi raggiunti nell'esercizio finanziario mediante la trasformazione dei dati contabili in indici.

Gli indicatori, da compilare in fase di rendiconto di gestione, indicano i risultati e gli obiettivi raggiunti nell'esercizio finanziario, mediante la trasformazione dei dati contabili in indici.

Essi individuano la composizione dell'entrata e la capacità di riscossione e la composizione della spesa con la capacità di liquidare i debiti. Il piano degli indicatori rileva per l'ente tutte le criticità e le potenzialità della gestione delle entrate e delle spese, con una particolare attenzione alla gestione di cassa, (riscossioni e liquidazioni rispetto agli accertamenti e impegni stanziati), al fine di evidenziare il grado di efficienza e di virtuosità dell'ente.

In **allegato 1)** al presente documento sono riportati i piani degli indicatori di bilancio:

1. 2a Piano degli indicatori di bilancio - rendiconto esercizio 2017;
2. 2b Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
3. 2c Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
4. 2d Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi.

3.2 Verifica obiettivi di finanza pubblica

Come si evince dalla Relazione sulla gestione 2017 del Rendiconto 2017, in data 28/03/2018 è stata trasmessa alla Ragioneria Generale dello Stato la certificazione del rispetto dei vincoli di finanza pubblica per l'anno 2017.

Differenza tra il saldo tra entrate e spese finali e obiettivo di saldo finale di competenza (migliaia di euro) 1840

3.3 Personale dipendente

Spese di personale

	2016	2017
Spesa di personale (ex circolare 9 RGS)	€ 5.486.081,84	€ 5.120.213,96
Riduzione spesa personale (art 1 c.557 L. 296/2006 differenza su anno precedente)	-€ 365.867,88	

Incidenza della spesa di personale

Spesa di personale lorda ente + partecipata (ASF)	€ 8.359.878,95	€ 7.891.745,85
Spesa corrente	€ 25.001.676,29	€ 26.072.644,88

Rapporto spesa personale/spesa corrente	33,43%	30,26%
---	--------	--------

Rapporto medio dipendenti – popolazione

Numero dipendenti in servizio	156	147
Totale popolazione residente	38.622	38.649

Rapporto popolazione/dipendenti	1/247	1/262
---------------------------------	-------	-------

L'ente ha verificato il rispetto della spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2017:

- dai vincoli disposti dall'art. 3 comma 5 e 5 quarter del D.L. 90/2014, dell'art. 1 comma 228 della legge 208/2015 e dell'art. 16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio;

- dei vincoli disposti dall'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009;

- l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013 ;del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal comma 236 della legge 208/2015.

ALTRI PARAMETRI RILEVANTI

Residui attivi di parte corrente

Residui attivi di competenza titoli I e III	€ 6.158.362,32	€ 8.156.114,00
Accertamenti di competenza titoli I e III	€ 24.066.149,11	€ 27.582.502,06

Rapporto residui/accertamenti (<65%)	25,58%	29,56%
--------------------------------------	--------	--------

Residui passivi di parte corrente

Residui passivi di competenza titolo I	€ 5.902.066,61	€ 4.248.996,09
Impegni di competenza titolo I	€ 25.001.676,29	€ 26.072.644,88

Rapporto residui/accertamenti (<40%)	23,60%	16,29%
--------------------------------------	--------	--------

3.4 I documenti di riferimento

- **Le linee programmatiche di mandato 2016 -2021** (presentate al Consiglio con delibera di C.C. n. 41 del 30.09.2016 ed approvate con delibera C.C. n. 55 del 1.12.2016). Documento presentato dal Sindaco, sentita la Giunta comunale che lo ha recepito, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
- Il Documento Unico di Programmazione" **(DUP) 2017/2019** approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.9 del 14.03.2017 e il **Bilancio di Previsione e Finanziario 2017/2019** approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 30.03.2017; nei suddetti documenti è stato recepito il **Piano di Riequilibrio Finanziario Pluriennale ex art. 243 bis Tuel** approvato con delibera C.C. n.3 del 24.1.2017.
- il **Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G) 2017-2019 unificato con il Piano delle Performance e degli Obiettivi ex art. 169 Tuel** (approvato con Delibera di **G.C. N. 141 del 15.06. 2017**) documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e del DUP e definisce gli obiettivi di mantenimento e sviluppo di ciascun programma e progetto e li affida, unitamente alle dotazioni economiche ed umane necessarie, ai responsabili di ciascun settore e servizio, definisce i parametri per l'attività ordinaria dell'ente. Viene approvato il programma del controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti ed il Catalogo dei prodotti assumendo la funzione di carta dei servizi.
- Le **modifiche al PEG unificato** approvate :
 - a) con delibera di **G.C. N 172 del 18.7.2017** con cui si affida al Segretario generale, nelle more della riorganizzazione, la titolarità temporanea delle risorse finanziarie di Peg 2017-2019 precedentemente affidate al Dirigente del Corpo di Polizia Locale, da gestire nell'ambito della funzione generale di coordinamento, e direttamente ed in via transitoria, il PEG ai funzionari Responsabili dei Servizi titolari di P.O a seguito della concessione di mobilità esterna del Dirigente dell'Area finanziaria con interim al Sociale con decorrenza 15 luglio 2017.
 - b) con delibera **G.C. 210 del 5.9.2017** per variazioni organizzative intervenute a seguito dell'**assegnazione del Segretario generale ad altra sede dal 4.9.2017** e la necessità di garantire la continuità dei servizi in applicazione dell'art. 31 comma 3 del Regolamento di Organizzazione degli uffici e servizi
 - c) con deliberazione **G.C. n. 245 del 12.10.2017** con cui sono stati approvati gli

obiettivi strategici di performance individuale validati dall' OIV con verbale n.2 in data 26 settembre – 4 ottobre.

- Il **Conto consuntivo** (approvato con Delibera di C.C. n. 40 del 17.05.2018) Il bilancio consuntivo o rendiconto è il documento con il quale l'Ente certifica le entrate e le spese dell'Amministrazione con riferimento all'anno finanziario precedente.

3.5 Albero della performance

Di seguito si riportano gli obiettivi strategici contenuti nelle linee programmatiche di mandato e recepiti nel Documento unico di programmazione quali obiettivi strategici, da cui discendono gli obiettivi operativi annuali individuati nel Piano delle performance dell'ente; ulteriore obiettivo strategico e trasversale è stato individuato nel Piano di Riequilibrio.

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
A "Sicurezza e Legalità"	Realizzare un sistema integrato di sicurezza con il coinvolgimento delle Forze dell'Ordine, della Polizia Locale, delle associazioni e dei cittadini, finalizzato ad un costante e completo presidio del territorio per contrastare i reati, ogni forma di abusivismo e problemi di degrado urbano.	1.- Istituzione di un comitato permanente, denominato "Coordinamento interforze", coordinato dal sindaco, ed al quale partecipano rappresentanti di Carabinieri, della polizia locale, di altre forze dell'ordine con giurisdizione sul territorio, delle associazioni che contribuiscono alla sicurezza, come ad esempio l'associazione Carabinieri in congedo, con le funzioni di osservatorio, di coordinamento degli interventi, e quindi di realizzare una Rete per la Sicurezza ampia e integrata e di programmare l'attività mediante un Piano della sicurezza territoriale .
		2.- Potenziamento della presenza sul territorio e del suo presidio, grazie alle risorse coordinate e pianificate dal Comitato interforze, e con la collaborazione dell'Esercito italiano.
		3.- Potenziamento della Polizia Locale anche attraverso la riorganizzazione della struttura comunale
		4.- Istituzione della figura del Vigile di Quartiere sulla base delle istanze e delle indicazioni dei cittadini.
		5.- Potenziamento della collaborazione con le associazioni mediante protocolli d'intesa per la realizzazione di servizi di pubblica utilità e per iniziative atte a sensibilizzare la cittadinanza sulle tematiche della sicurezza.
		6.- Promuovere progetti di volontariato, che abbiano come scopo di coadiuvare le forze dell'ordine mediante precise segnalazioni.
		7.- Collaborazione con i comuni limitrofi al fine di agevolare lo scambio di informazioni, tempestivo ed utile e facilitare quindi il contrasto della microcriminalità.
		8.- Potenziamento del sistema di video sorveglianza, anche in sinergia con gli impianti installati da privati.
		9.- Controllo sistematico delle residenze territoriali, per individuare ed eliminare quelle fittizie.
		10.- Controlli accurati per contrastare l'insediamento sul territorio di imprese fittizie, costituite per attività illecite collegate alla microcriminalità organizzata.
		11.- Deciso contrasto al commercio abusivo.
		12.- Controlli costanti e rigorosi per prevenire il nomadismo e quindi le sue nefaste conseguenze, quali l'accattonaggio con sfruttamento di minori e disabili e microcriminalità (furti in appartamenti, scippi, molestie)

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
B "Solidarietà sociale, prima la famiglia"	La famiglia pilastro portante su cui si regge tutta la società. Le persone che la compongono sono al centro del sistema dei servizi sociali. Questo sistema è visto come una rete integrata, costituita da Pubblica Amministrazione, Associazioni, Volontariato, Parrocchie, ed ha come missione l'accompagnamento delle persone, il supporto nel bisogno per favorire il superamento delle difficoltà e il recupero di una piena dignità umana, evitando altre forme di assistenzialismo, solo umilianti per chi le riceve.	1.- Adeguare i servizi asili nido e scuola materna, valorizzando le realtà esistenti.
		2.- Rendere efficiente, trasparente ed equa la gestione del servizio edilizia residenziale pubblica, ridefinendo le modalità di accesso, privilegiando l'anzianità di residenza ed il mix abitativo.
		3.- Attivazione per aumentare la disponibilità di alloggi a canone concordato, mediante convenzioni e accordi con operatori pubblici e privati, per recuperare costruzioni dismesse, o per facilitare l'utilizzo dell'inventuto.
		4.- Escussione delle polizze fideiussorie legate agli interventi ex Pirelli e Cascina Selmo al fine di realizzare nuovi alloggi ERP.
		5.- Elaborare un Piano Casa sul medio termine, che sfrutti le risorse e gli strumenti messi a disposizione dai diversi livelli istituzionali, che promuova il social housing, così da assicurare un armonico sviluppo della città e facilitare l'insediamento di nuovi nuclei familiari.
		6.- Adesione e finanziamento del Fondo Sostegno Affitto e di ogni altra misura attuata dalla Regione a sostegno di famiglie disagiate con problemi di morosità incolpevole.
		7.- Promuovere e sviluppare servizi domiciliari e di prossimità a favore di anziani e disabili in concorso anche con altri soggetti accreditati.
		8.- Individuare i presupposti per la realizzazione di una casa di riposo polifunzionale (RSA), compatibile con la pianificazione regionale, in coerenza con gli indirizzi della legge regionale di riforma del Servizio Socio Sanitario.
		9.- Sviluppare un aggiornamento della condizione anziana a San Giuliano con il supporto scientifico di un dipartimento universitario per incentivare nuove forme di aggregazione, svago, impegno sociale, che coinvolgano gli anziani per consentire loro una terza età attiva, modernizzando i servizi di assistenza.
		10.- Definizione di programmi di sostegno economico, psicologico, sociale, giuridico alle donne in situazioni di disagio, vittime di violenza, che necessitano di aiuto e supporto psicologico.
		11.- Potenziamento della rete di servizi integrati e coordinati con le strutture socio sanitarie del territorio.
		12.- Istituzione in collaborazione con genitori e scuole di un centro specializzato per l'assistenza a chi è affetto da autismo e altri disturbi dello sviluppo.
		13.- Costituzione di un gruppo di approfondimento tecnico (GAT) per individuazione e conseguente eliminazione delle barriere architettoniche.
		14.- Costituire una casa delle associazioni per favorire una attiva collaborazione fra comune, associazioni, volontariato, parrocchie, finalizzate a progettare e attuare iniziative culturali, di inclusione sociale, di tutela della salute, di prevenzione a fenomeni di micro criminalità.
		15.- Sostegno alla "rete sociale" mediante forme di patrocinio, di messa a disposizione di beni e spazi comunali a condizioni agevolate, di finanziamenti mediante premi agli aggiudicatari di concorsi, come stabilito dalle norme.
		16.- Ridefinire la mission strategica di ASF finalizzata al rilancio dell'azienda speciale del Comune.
		17.- Istituzione del Fascicolo Sociale della Famiglia, per identificare i reali bisogni delle famiglie in difficoltà, dare risposte adeguate, e per verificare l'utilizzo ottimale delle risorse pubbliche.

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
C "Investire sui giovani"	I giovani sono il nostro futuro. E' compito dell'amministrazione comunale fornire i luoghi, i svizi e gli strumenti che consentano loro una crescita serena, una valida formazione, un concreto sviluppo degli interessi, sia in ambito scolastico sia in ambiti autogestiti.	1.- Coinvolgimento e supporto alle diverse realtà giovanili per la costituzione di una rete di organizzazioni, quali il centro di aggregazione giovanile (CAG), gli oratori, movimenti giovanili, complessi musicali, che promuova eventi e poli di interesse, che li faccia sentire parte integrante della città.
		2.- Individuare gli spazi idonei della città, da destinare a strutture di aggregazione, e per attività culturali, musicali, ricreative.
		3.- Stipulare convenzioni con le società sportive per una gestione degli impianti che faciliti la pratica sportiva a tutti i giovani.
		4.- Sviluppare iniziative culturali in cui siano protagonisti i giovani artisti sangiulianesi.
		5.- Valutare e adeguare la distribuzione sul territorio dei plessi scolastici, al fine di rispondere alle esigenze delle nuove famiglie, che si stanno insediando nelle varie frazioni della nostra città.
		6.- Supporto all'avvio di scuole professionali, al fine di indirizzare le nuove generazioni verso attività lavorative che abbiano richiesta da parte delle imprese presenti sul territorio.
		7.- Progettazioni di un Piano per il Diritto allo Studio ad ampio spettro comprendente diverse tipologie di intervento, quali dotazione di moderne attrezzature, borse di studio ai meritevoli, aiuti alle famiglie indigenti, prevenzione di fenomeni di bullismo, educazione civica (rispetto dell'ambiente, norme che regolano la circolazione), incentivi alla pratica dello sport, stimoli alla creatività ed al lavoro di gruppo, educazione alimentare).

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
D "Territorio e Ambiente"	Il territorio e l'ambiente sono i fattori essenziali per la qualità della vita e per il benessere dei cittadini. La tutela del territorio ed il rispetto per l'ambiente vanno conseguiti mediante una intelligente pianificazione degli interventi, regole urbanistiche razionali e rigorosamente rispettate, una educazione costante dei cittadini sulle tematiche del rispetto per l'ambiente, evitando ogni estremismo ideologico.	1.- Revisione del PGT tramite una variante generale coerente con le vocazioni del territorio, nel rispetto dell'ambiente, nella qualità dell'aria, introducendo forme di mappatura e di monitoraggio dell'ambiente e dei siti produttivi. 2.- Definizione di strumenti operativi snelli, sui quali innestare procedimenti liberi dagli appesantimenti che negli anni scorsi hanno reso sofferto il rapporto con cittadini e operatori di settore, e che diventino davvero funzionali ad una visione dello sviluppo promosso e regolato, non soffocato dai comportamenti della pubblica amministrazione. 3.- Confronto ampio e allargato per condividere modifiche tecniche agli attuali strumenti urbanistici. 4.- Riqualificazione del tessuto urbano, recupero dell'edificato dismesso, riduzione al minimo del consumo di suolo. 5.- Promuovere l'acquisizione di progetti di recupero per aree dismesse, finalizzati all'insediamento di nuove attività produttive. 6.- Salvaguardia dei parchi cittadini e intercomunali. 7.- Promuovere la rimozione e sostituzione delle coperture in amianto mediante appositi bandi. 8.- Promuovere l'efficienza energetica, utilizzando i tetti degli edifici comunali per l'installazione di pannelli fotovoltaici e diffondendo le informazioni sugli incentivi disponibili per case ed imprese attraverso gli uffici comunali. 9.- Intensificare le iniziative ed i provvedimenti per incrementare la raccolta differenziata dei rifiuti. 10.- Implementazione di sistemi premianti rispetto alla tariffa applicata per i nuclei familiari, che raggiungano importanti risultati in termini di raccolta differenziata. 11.- Sviluppare programmi formativi, per sensibilizzare anche i più giovani al rispetto dell'ambiente e per far loro conoscere la biodiversità della pianura padana. 12.- Promuovere il rinnovamento degli impianti di riscaldamento degli edifici pubblici (palazzo comunale, edifici scolastici, palestre, etc). 13.- Definire regole più stringenti finalizzate al risparmio energetico per le nuove costruzioni. 14.- Predisposizione di un piano esteso a tutta la città per la manutenzione stradale e per un sistema integrato di piste ciclo pedonali. 15.- Riqualificazione dell'intera rete di illuminazione pubblica, previo riscatto dei pali non ancora di proprietà dell'Amministrazione e adesione al project financing presente in Consip. 16.- Monitoraggio costante del livello qualitativo del servizio di igiene urbana e istituzione di un servizio on line per segnalazioni da parte dei cittadini. 17.- Revisione e razionalizzazione degli attuali servizi, quali manutenzione strade, manutenzione immobili, pulizie, cura del verde, pubblica illuminazione, al fine di renderli più efficaci e, ove possibile, conseguire economie, attraverso lo strumento legislativo più appropriato: le gare d'appalto. 18.- Verifica degli impianti pubblicitari, eliminazione di ogni abusivismo, messa a punto di una nuova regolamentazione della cartellonistica commerciale e pubblicitaria.

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
E "Mobilità e Trasporti"	San Giuliano, per la grande estensione del suo territorio, per gli insediamenti distribuiti in numerose frazioni ma collegate, per l'enorme flusso di automezzi che la attraversano, necessita di un innovativo Piano Urbano del Traffico che tenga conto del crescente bisogno di mobilità e che sappia trarre profitto dalle opportunità che possono derivare in tal senso dalla attuazione della Città Metropolitana.	1.- Potenziamento dei collegamenti fra le frazioni e con i territori limitrofi, con le linee ferroviarie e metropolitane, mediante un piano integrato dei trasporti. 2.- Integrazione del piano delle piste ciclabili, messa in sicurezza con adeguata segnaletica, renderle effettivamente fruibili e concorrenziali rispetto alla mobilità con automezzo. 3.- Spostamento del traffico di attraversamento all'esterno dei quartieri. 4.- Coinvolgere le imprese di settore nella progettazione del Piano viabilistico, al fine di conseguire economie in ambito di trasporto locale. 5.- Sperimentare convenzioni di bike sharing e di car sharing. 6.- Avviare in collaborazione con Milano Città Metropolitana la ricerca di valide soluzioni a annosi problemi quali: potenziamento del trasporto pubblico metropolitano e biglietto unico urbano; riqualificazione e ammodernamento delle stazioni; abbonamenti agevolati in convenzione con ATM per studenti, anziani, indigenti.

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
F "Opere pubbliche"	Una città resa più sicura, più bella, più pulita, più vivibile, più attrattiva per nuovi investimenti: un obiettivo da conseguire riqualificando il territorio, curando la manutenzione, degli spazi e degli edifici pubblici, valorizzando le strutture e rendendole fruibili per i cittadini. A ciò verrà dedicato ogni sforzo possibile, condizionati solo dalla pesante situazione finanziaria in cui il Comune versa.	<p>1.- Riqualificazione e messa a norma dei due centri di raccolta rifiuti, introducendo aspetti innovativi nelle modalità di accesso e di controllo.</p> <p>2.- Realizzazione della stazione ferroviaria suburbana di Zivido in tempi certi, completando gli iter burocratici ancora in corso da troppo tempo.</p> <p>3.- Verifica su tutto il territorio della presenza e dello stato di manutenzione delle dotazioni di base e di strutture di aggregazione più richieste dai cittadini (aree gioco bambini, sgambatura cani, campi sportivi gratuiti) e pianificazione della realizzazione di quelle mancanti.</p> <p>4.- Manutenzione degli edifici pubblici, specialmente di quelli scolastici.</p> <p>5.- Manutenzione dei parcheggi pubblici e migliorie nella segnaletica (verifica fattibilità nuovi parcheggi e possibilità di realizzare parcheggi a pagamento, mediante convenzioni con privati, senza costi per l'amministrazione comunale).</p> <p>6.- Riqualificazione boschiva e fruibilità di parchi e giardini, anche attraverso sponsorizzazioni, al fine di favorirne l'utilizzo sia come punti di aggregazione, sia per avvenimenti sportivi.</p> <p>7.- Riqualificazione rotatorie cittadine, attraverso le sponsorizzazioni da parte di attività commerciali e produttive.</p> <p>8.- Ampliamento dei cimiteri, realizzazione di nuovi loculi.</p> <p>9.- Realizzazione del cimitero degli animali.</p> <p>10.- Implementazione di un programma di manutenzione della rete stradale cittadina, attraverso logiche innovative quali project financing e/o contratti di global service.</p> <p>11.- Realizzazione di un centro sportivo polifunzionale a costo zero per l'amministrazione, grazie al ricorso al project financing</p> <p>12.- Ripresa del progetto Redefossi relativo al completamento dei lotti mancanti, verificando gli aspetti legati al finanziamento e alla fattibilità delle opere.</p>

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
G "Il lavoro è un'impresa"	Il lavoro, valore primario della nostra Costituzione, è anche l'unico vero fattore di benessere, quindi ogni provvedimento possibile per favorire attività produttive e commercio verrà perseguito con ferma determinazione.	<p>1.- Rendere la nostra città attrattiva per le imprese, semplificando gli iter burocratici, migliorando la viabilità, garantendo un clima di sicurezza sociale, creando un ambiente ove sia piacevole vivere.</p> <p>2.- Studiare un efficace sistema di incentivi atto a favorire l'avvio di nuove attività.</p> <p>3.- Promuovere la rinascita del commercio di vicinato.</p> <p>4.- Rendere sistematico il rapporto fra comune e operatori del territorio, mediante l'Assemblea dei Commercianti e il Tavolo dei Produttori per raccogliere tempestivamente suggerimenti ed istanze, in particolare in materia di viabilità, assetto urbano, servizi; inoltre per programmare di comune accordo le iniziative e gli eventi da organizzare.</p> <p>5.- Promuovere in collaborazione con gli operatori economici del territorio percorsi formativi (stage e tirocini) atti a favorire l'inserimento dei giovani in azienda.</p>

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
H "Trasparenza e partecipazione"	Assicurare la massima possibile circolazione delle informazioni non solo all'interno del sistema amministrativo comunale, ma anche fra questo e i diversi interlocutori e utenti, privati cittadini, imprese, associazioni, enti vari, così da instaurare con tutti rapporti trasparenti ed esaustivi.	<p>1.- Semplificare le procedure e facilitare l'accesso ai cittadini alle informazioni, anche in attuazione di quanto previsto dalla normativa europea.</p> <p>2.- Potenziamento dei servizi online, facilitandone il più possibile l'accesso e l'utilizzo</p> <p>3.- Facilitare la possibilità per i cittadini di formulare proposte in merito a decisioni per la città, quali: programma manutenzione strade, piano dei servizi sociali, organizzazione della struttura comunale. Favorire tale attività mettendo a disposizione spazi pubblici per incontri con operatori e facilitatori.</p> <p>4.- Definizione delle responsabilità del personale in merito alla conduzione dei procedimenti affidati, e stretta connessione con il sistema di valutazione delle performance.</p> <p>5.- Supporto al personale mediante una formazione ed un aggiornamento permanenti.</p> <p>6.- Promozione dei Comitati di Quartiere, quali organismi di partecipazione volontaria da parte dei cittadini, con scopi consultivi e propositivi.</p> <p>7.- Preparazione e diffusione di documenti, che in forma accessibile a tutti illustrino i contenuti e gli obiettivi dei principali atti, quali i Bilanci, i documenti di programmazione (DUP), il piano di governo del territorio.</p> <p>8.- Aumentare le capacità di comunicazione, dell'ufficio relazioni pubbliche (URP) nei confronti della cittadinanza.</p> <p>9.- Promozione di comitati cittadini, di categoria, studenteschi, di associazioni, per consultazioni e per scambio di informazioni.</p>

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
I Cultura e tempo libero"	San Giuliano è ricca di risorse naturali, culturali e storiche inserite nel Parco Agricolo Sud Milano. Per la valorizzazione di questo contesto si progetterà un piano, che includa la più ampia gamma di iniziative culturali, e offra ai cittadini piacevoli e stimolanti occasioni di incontro, di aggregazione, dove vivere momenti di svago e divertimento.	<p>1.- Recupero e rilancio degli impianti sportivi, assicurandone un utilizzo efficace ed efficiente mediante la piena collaborazione delle associazioni sportive.</p> <p>2.- Attivare convenzioni con società ed associazioni sportive al fine di incrementare ed ampliare la gamma delle discipline sportive praticate.</p> <p>3.- Promuovere lo sport nelle scuole, in quanto parte integrante della formazione dei giovani, attuando un puntuale coordinamento fra attività sportive e educazione scolastica.</p> <p>4.- Proporre ogni anno un tema attorno al quale sviluppare gli eventi a carattere culturale.</p> <p>5.- Valorizzazione della biblioteca, adeguando gli orari di apertura alle esigenze dei cittadini.</p> <p>6.- Valorizzazione del Centro Donna.</p> <p>7.- Promuovere presso le scuole iniziative tese a far conoscere il territorio, mediante percorsi culturali e ambientali: le nostre cascate, l'abbazia di Viboldone, la Rocca Brivio, i corsi d'acqua, il panorama agricolo.</p> <p>8.- Promuovere nelle scuole e presso tutta la cittadinanza iniziative tese a sensibilizzare sul tema rispetto e tutela per gli animali domestici e a prevenire fenomeni di abbandono, coinvolgendo le associazioni animaliste.</p> <p>9.- Programmazione di un evento caratterizzante la nostra città di richiamo sovra comunale, con cadenza annuale, atto a valorizzare il patrimonio e la storia di San Giuliano.</p>

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
L "Razionalizzazione e della spesa e responsabilità"	Le difficoltà economico-finanziarie a livello mondiale e in particolare a livello nazionale, e le conseguenti politiche attuate dal nostro governo, che hanno comportato maggiori oneri e drastiche riduzioni delle risorse dei Comuni, ci impongono ardui obiettivi: attuare ogni misura atta a contenere la spesa pubblica, senza tuttavia compromettere i servizi essenziali, e	<p>1.- Riorganizzazione della macchina comunale con interventi sulla razionalizzazione e semplificazione dei processi, e redistribuzione delle risorse umane in base agli effettivi carichi di lavoro risultanti.</p> <p>2.- Utilizzo intensivo delle opportunità offerte dall'informatica e telematica.</p> <p>3.- Razionalizzazione della gestione dei servizi: fermo restando che il comune deve svolgere in primo luogo le funzioni di programmazione, di monitoraggio e di controllo sulla pluralità di forme gestionali consentite dalle norme, che verrà fatta una approfondita analisi costi-benefici-qualità e quantità dei servizi effettuati per garantire ai cittadini le strutture gestionali più idonee e più sostenibili finanziariamente nel medio-lungo periodo.</p> <p>4.- Tempestiva definizione dei bandi di gara per tutti i servizi in scadenza o scaduti, evitando proroghe al fine di ottenere le migliori condizioni, fatti salvi i livelli qualitativi.</p> <p>5.- Istituzione di un ufficio, possibilmente intercomunale, per la sistematica ricerca e valutazione di bandi di finanziamento europei, regionali, nazionali e quindi se del caso, predisposizione della documentazione per partecipare.</p> <p>6.- Potenziamento del servizio riscossione tributi e delle entrate extra tributarie: un obiettivo di importanza fondamentale per assicurare l'equilibrio finanziario del Comune; l'unica strada percorribile consiste nel rendere la riscossione di quanto accertato la più rapida possibile, e contrastare con decisione l'evasione. Se tutti pagano il dovuto, non solo si evita di aumentare la pressione fiscale, ma in prospettiva si può addirittura programmare di ridurla.</p> <p>7.- Sistematico contenimento delle spese correnti non strettamente indispensabili, in particolare limitazione delle spese per consulenze ed incarichi allo stretto necessario per far fronte a situazioni che richiedono specializzazioni non reperibili all'interno del Comune.</p> <p>8.- Massima attenzione ed impegno per conseguire la risoluzione più conveniente degli importanti contenziosi che gravano pesantemente sulle prospettive finanziarie dell'ente. Una volta risolti questi problemi, tutte le risorse che si renderanno disponibili verranno investite per la ripresa degli investimenti pubblici e per incentivare quelli privati. Siamo ben consapevoli che l'unica strada seira ed efficace per creare veri posti di lavoro sia quella degli investimenti.</p>

OBIETTIVI STRATEGICI DUP		OBIETTIVI STRATEGICI
Titolo obiettivo	Descrizione obiettivo	
Linea Programmatica M "Piano di riequilibrio finanziario pluriennale"	Il programma di riequilibrio della posizione economico-finanziaria dell'ente prevede una serie di misure programmatiche ("Parte Seconda" del Piano), che investe sia i meccanismi di formazione delle entrate (recupero evasione-imposte comunali, analisi dei trasferimenti da parte dello Stato e della Regione, verifica degli oneri concessori nonchè dei proventi di natura extratributaria), sia i meccanismi della spesa ed in particolare dei sevizi e dei trasferimenti, nonchè del monitoraggio della spesa del personale, già particolarmente compressa.	<p>Il piano di copertura dei debiti nel periodo di riequilibrio avverrà secondo le seguenti direttrici:</p> <ul style="list-style-type: none"> - costante revisione della spesa (Ottimizzazione dell'utilizzo degli spazi comunali, riduzione spese di guardinia e utenze); - aumento del livello di accertamento dell'evasione tributaria, secondo i programmi approvati dall'ente e dagli organi di gestione (Concessione attività recupero tributi, rete scolastiche e sanzioni codice della strada, determina 661/2016); - aumento delle entrate mediante una maggior valorizzazione dl patrimonio - mantenimento dell'addizionale comunale IRPED all'8 per mille - mantenimento dell'attuale pressione tributaria per le imposte locali (già aliquote massime) - proventi derivanti da alienazioni di beni patrimoniali - concordato fallimentare Genia spa come da deliberazione del Consiglio Comunale n. 61 del 22/12/2016 - accordo con il comune di Milano (prot. 43118 del 09/11/2016 e prot. 46256 del 29/11/2016) per una rimodulazione del debito da euro 2.448.000, attraverso il pagamento omnicomprensivo di € 1.700.000,00 suddiviso in sette annualità a partire dal 2017 (deliberazione Comune di Milano n. 2083 del 16/12/2016); - sospensione del pagamento della quota e dei costi ad Afol sud Milano per un triennio; - ripermetroazione servizi affidati ad ASF (deliberazione Consiglio Comunale n. 53 del 01/12/2016) e riduzione delle spese di gestione per almeno € 100.000,00 come da richiesta del Sindaco prot. 1290 del 11/01/2017 e riscontro positivo dal Direttore Generale ASF in data 19/01/2017. - Si rileva, inoltre, che il carattere programmatico delle indicazioni previste dal Piano di Riequilibrio comporterà la necessità di intensificare per tutta la sua durata la verifica sulla qualità delle procedure amministrativo contabili e sulle misure di risanamento ivi contenute.

4. Obiettivi Operativi

Di seguito si riporta il prospetto riepilogativo della valutazione complessiva del raggiungimento degli obiettivi trasversali e operativi anno 2017 sulla base dei report finali dei Dirigenti/Responsabili di Servizio.

OBIETTIVI STRATEGICI DI PERFORMANCE INDIVIDUALE

SETTORE	DESCRIZIONE OBIETTIVO	OBIETTIVO STRATEGICO DUP	PESO ATTRIBUITO ALL'OBIETTIVO	LIVELLO
OBIETTIVO TRASVERSALE	Avvio del "Punto Comune" con conseguente accorpamento dei servizi di front office	Obiettivo trasversale di modernizzazione e miglioramento qualitativo dell'organizzazione	5	NON RAGGIUNTO
OBIETTIVO TRASVERSALE	Implementare prontamente ed efficacemente le misure contenute nell'ambito del piano pluriennale di riequilibrio.	Obiettivo trasversale per migliorare l'efficienza nell'impiego delle risorse	5	RAGGIUNTO
SETTORE AFFARI GENERALI – EDUCATIVO CULTURALE SERVIZI DEMOGRAFICI, ANALISI, STUDI E STATISTICA	Attivazione e rilascio C.I.E. (Carta d'Identità Elettronica)	Missione 01-H1 Semplificare le procedure e facilitare l'accesso ai cittadini alle informazioni, anche in attuazione di quanto previsto dalla normativa europea	20	RAGGIUNTO
SETTORE AFFARI GENERALI – EDUCATIVO CULTURALE SERVIZI DEMOGRAFICI, ANALISI, STUDI E STATISTICA	Attivazione Ufficio Protocollo generale unico	Missione 01-H1 Semplificare le procedure e facilitare l'accesso ai cittadini alle informazioni, anche in attuazione di quanto previsto dalla normativa europea	20	RAGGIUNTO
SETTORE SOCIALE EDUCATIVO-CULTURALE	Centro Aggregazione Giovanile: riapertura, ri-progettazione, affidamento del Servizio.	Missione 06 progr. 02 Coinvolgimento e supporto alle diverse realtà giovanili per la costituzione di una rete di organizzazioni quali il centro di aggregazione giovanile (Cag) gli operatori, movimenti giovanili, complessi musicali, che promuova enti e poli di interesse, che li faccia sentire parte integrante del territorio.	20	NON RAGGIUNTO
SETTORE SOCIALE EDUCATIVO-CULTURALE	Ingresso dell'ente nella compagine aziendale dell'Azienda Sociale Sud Est Milano (ASSEMI)	Inclusione sociale: avviare forme di collaborazione e di coinvolgimento anche di altri soggetti in grado di aumentare l'efficacia dei servizi proposti.	20	RAGGIUNTO
SERVIZI DI SUPPORTO GESTIONALE – INFORMATION TECHNOLOGY	Progetto paga PA	Missione 01 – H2 potenziamento dei servizi on line facilitandone il più possibile l'accesso e l'utilizzo	20	PARZIALMENTE RAGGIUNTO
SERVIZI DI SUPPORTO GESTIONALE – RISORSE UMANE	Riorganizzare uffici e servizi con interventi sulla razionalizzazione e semplificazione dei processi e redistribuzione delle risorse umane in base agli effettivi carichi di lavoro risultanti.	Missione 01 – L1 riorganizzare uffici e servizi con interventi sulla razionalizzazione e semplificazione dei processi e redistribuzione delle risorse umane in base agli effettivi carichi di lavoro risultanti.	20	RAGGIUNTO
SERVIZIO PROGRAMMAZIONE – GESTIONE BILANCIO – GESTIONE FISCALE – SERVIZIO PROVVEDITORATO ED ECONOMATO	Coordinamento e implementazione del Piano di Riequilibrio pluriennale	Missione 01 -L7 sistematico contenimento delle spese correnti non strettamente indispensabili, in particolare limitazione delle spese per consulenze ed incarichi allo stretto necessario per far fronte a situazioni, che richiedono specializzazioni non reperibili all'interno del comune.	20	RAGGIUNTO
SERVIZIO PROGRAMMAZIONE – GESTIONE BILANCIO – GESTIONE FISCALE – SERVIZIO PROVVEDITORATO ED ECONOMATO	Rendere più incisiva l'attività di sollecito e controllo dei pagamenti ordinari delle rette di refezione scolastica	Missione 01-L6 potenziamento del servizio di riscossione tributi e delle entrate extra tributarie un obiettivo di importanza fondamentale per assicurare l'equilibrio finanziario del Comune: L'unica strada percorribile consiste nel rendere la riscossione di quanto accertato la più rapida possibile, e contrastare con decisione l'evasione. Se tutti pagano il dovuto non solo si evita di aumentare la pressione fiscale, ma in prospettiva si può addirittura programmare di ridurla.	20	RAGGIUNTO
SERVIZIO RELAZIONI ESTERNE	Stampa e distribuzione del periodico comunale senza oneri economici per l'amministrazione	Missione 01 – H8 Aumentare la capacità di comunicazione dell'Urp nei confronti della cittadinanza	20	RAGGIUNTO
SERVIZIO RELAZIONI ESTERNE	Implementazione e attivazione app municipium	Missione 1 – H8 Aumentare la capacità di comunicazione dell'Urp nei confronti della cittadinanza	20	RAGGIUNTO
SERVIZIO TRIBUTI	Sviluppo sistemi e-governement gestione rapporti con il contribuente	Missione 01 – 04 sviluppo sistemi e-governement per la gestione dei rapporti con il contribuente	20	RAGGIUNTO

SERVIZIO TRIBUTI	Potenziamento riscossione tributi/progetto riscossione sollecitata	Missione 01 – 04 progetto riscossione sollecitata	20	RAGGIUNTO
POLIZIA LOCALE	Conseguimento cofinanziamento regionale in materia di sicurezza urbana - D.G.R. n. X/5657 del 03.10.2016	Missione 03 – 02 Sistema integrato di sicurezza urbana	20	RAGGIUNTO
POLIZIA LOCALE	Raggiungimento dell'attività accertativa Codice della Strada prevista a bilancio	L'efficienza nell'impiego delle risorse con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi	20	RAGGIUNTO
SETTORE TECNICO	Lotto 167/62 SG1: conclusione procedura di conguaglio e trasformazione da Diritto di superficie in Diritto di Proprietà.	Missione 8-B3 Attivazione per aumentare la disponibilità di alloggi e canone concordato, mediante convenzioni e accordi con operatori pubblici e privati, per recuperare costruzioni dismesse, o per facilitare l'utilizzo dell'inventato	15	RAGGIUNTO
SETTORE TECNICO	Attuazione Sportello Telematico e Punto Comune	Gestione informatizzata dello Sportello Unico dell'Edilizia con software specializzato ed integrato con sistema Gis e basi dati condivise	5	PARZIALMENTE RAGGIUNTO
SETTORE TECNICO	Piano di Lottizzazione Ricettivo Commerciale Via Po – Voltorno Adt C 3	Verifica piani attuativi in corso	15	RAGGIUNTO
SETTORE TECNICO	Servizi di igiene urbana	Missione 09 – 03	5	PARZIALMENTE RAGGIUNTO

Agli obiettivi sono stati attribuiti pesi diversi secondo i seguenti parametri:

- livello di complessità operativa;
- rilevanza di miglioramento di attività/prodotto/processo.

La misurazione e la valutazione della performance degli incaricati di posizione organizzativa è collegata:

- al "comportamento organizzativo" durante il periodo esaminato. Il presente sistema di valutazione prevede 100 punti (pari al 50%) su un totale complessivo previsto di 200 punti.
- al "raggiungimento dei risultati" correlati agli obiettivi il sistema prevede 60 punti (pari al 40%) sul totale di 200 punti.
- 10% relativi al raggiungimento degli obiettivi trasversali (20 punti su 200).

In sede di definizione degli obiettivi l'OIV ha stabilito di distribuire su questa componente i 20 punti previsti per il "grado di raggiungimento degli standard di qualità e di produzione connessi all'erogazione dei servizi verso i cittadini" arrivando così ad un totale di 80 punti su 200.

4.1 La performance organizzativa

Nel 2017 l'assetto organizzativo dell'ente ha subito notevoli variazioni comportando un **necessario sforzo di adeguamento e di flessibilità da parte della struttura**, come evidenziata nelle variazioni di PEG. Una delle maggiori criticità si conferma essere quella della diminuzione di personale in servizio, tendenza che ormai si registra da oltre un triennio, il personale in ruolo è passato da 152 unità del 2015 a 144 nel 2017. Inoltre nel rispetto dei vincoli relativi alla capacità assunzionale, ci si è avvalsi di forme di lavoro a tempo determinato che non in tutti i casi hanno permesso la copertura dell'intera annualità ed in ogni caso hanno comportato un ulteriore carico di lavoro, al fine di inserire il personale neoassunto.

4.2 Citizen Satisfaction 2017

Uno degli indicatori individuati di particolare rilievo riguarda il grado di soddisfazione dell'utenza sia interna che esterna e misurato anche attraverso indagini di citizen satisfaction.

L'indagine di Citizen Satisfaction effettuata nel dicembre 2017 (Sylla periodo di rilevazione 13-20 dicembre 2017) ha dato i seguenti risultati:

Quasi sette cittadini su dieci affermano nel 2017 di vivere molto o abbastanza bene a San Giuliano milanese, dimostrando un radicato sentimento di attaccamento verso la propria città.

Tutti i servizi indagati registrano valutazioni superiori alla sufficienza, con il servizio anagrafe che si conferma al primo posto nel trend delle valutazioni positive, seguito dall'Ufficio Relazioni con il Pubblico. Un altro elemento di novità rispetto all'indagine precedente è rappresentato dal livello di penetrazione dei servizi comunali tra i cittadini: tutti i servizi **umentano il loro livello di notorietà** tra gli intervistati a conferma della loro capacità dell'Amministrazione di comunicare all'esterno. Questo elemento non riguarda solo i media tradizionali ma anche la **comunicazione digitale** con particolare riferimento al sito internet del Comune. L'area della comunicazione istituzionale registra pareri positivi, con una particolare soddisfazione espressa verso il periodico TAM TAM elemento che si associa all'affezione verso questo strumento espressa nel tempo da un'ampia quota di cittadini.

5. Relazione tecnica integrazione Fondo delle risorse per le politiche di sviluppo per le risorse umane e produttività per l'anno 2017

Con atto n. 311/2017 la Giunta Comunale ha integrato il Fondo delle risorse per le politiche di sviluppo per le risorse umane e produttività per l'anno 2017 per un importo pari ad €. 7.734,26 con risorse variabili ai sensi dell'art. 15 commi 2, 4 e 5 CCNL 1.4.99, in particolare come stabilisce il comma 4° *“ Gli importi previsti dal comma 1, lett. b), c) e dal comma 2, possono essere resi disponibili solo a seguito del preventivo accertamento da parte dei servizi di controllo interno o dei nuclei di valutazione delle effettive disponibilità di bilancio dei singoli enti create a seguito di processi di razionalizzazione e riorganizzazione delle attività ovvero espressamente destinate dall'ente al raggiungimento di specifici obiettivi di produttività e di qualità.”* L'intervento è stato finalizzato ad un effettivo ampliamento e consolidamento dell'orario di apertura al pubblico, al mantenimento del livello qualitativo dei servizi offerti - considerata la progressiva riduzione del personale - ed all'avvio della riorganizzazione funzionale all'apertura del "Punto Comune", come da progetto inserito del Piano delle performance 2017/19.

Con parere dei revisori n.35/2017 è stata accertata, verificato che nel fondo erano previste risorse aggiuntive ex art.15 comma 2 CCNL 1999, la compatibilità degli oneri della contrattazione integrativa decentrata con i vincoli di bilancio, dando atto che le risorse aggiuntive saranno rese disponibili a consuntivo previa validazione dell'NDV.

Il Nucleo di Valutazione ha certificato l'incremento delle risorse decentrate ai sensi dell'art. 15 comma 2 con verbale n. 5 del 16.07.2018 – 18.09.2018 protocollo n 36023 del 18.09.2018.

6. Risultanze finanziarie dell'esercizio

Il Consiglio Comunale con deliberazione consiliare n. 45 del 27 ottobre 2016, dichiarata immediatamente eseguibile, ha attivato la procedura di riequilibrio finanziario pluriennale di cui all'art. 243 bis del TUEL.

Con successiva deliberazione consiliare n. 3 del 24 gennaio 2017, immediatamente eseguibile, l'amministrazione ha approvato il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, di durata settennale, con decorrenza dall'anno 2017, entro il termine previsto dall'art. 243-bis , comma 5 del TUEL.

Con delibera C.C. n. 23 del 19.2.2018 di oggetto "PIANO DI RIEQUILIBRIO FINANZIARIO PLURIENNALE- ART. 243- BIS D. LGS 267/2000 E SS.MM. II. - AGGIORNAMENTO FORMALE- APPROVAZIONE" è stato definito l'ammontare della situazione debitoria. La deliberazione è stata inviata alla Corte dei Conti Sezione Regionale di controllo per la Lombardia e al Ministero dell'Interno dipartimento per gli Affari Interni e territoriali – Direzione Centrale per la Finanza Locale.

Il Ministero dell'interno in data 09 aprile 2018 ha espresso considerazioni conclusive "si ritiene che il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale del Comune di San Giuliano Milanese sia abbastanza in linea con i contenuti richiesti dalle disposizioni normative di riferimento ed alle indicazioni contenute nelle Linee guida elaborate dalla Corte dei Conti.

La Corte dei Conti – Sezione regionale di controllo per la Lombardia, con comunicazione n.160/2018 ha deliberato sulla base della documentazione esaminata, dell'istruttoria condotta dal Ministero dell'Interno e dei chiarimenti e della documentazione acquisita in adunanza pubblica, nonché a seguito di ordinanza istruttoria, di approvare , con prescrizioni, il piano di riequilibrio finanziario pluriennale dell'ente.

Si illustrano di seguito le risultanze contenute nel Rendiconto 2017:

6.1 Analisi Indebitamento - Gestione del Debito

L'ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali d'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti:

Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL

Controllo limite art. 204/TUEL	2015	2016	2017
	1,55%	1,44%	1,31

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione:

Anno 2015	€ 8.463.056,69
Anno 2016	€ 8.109.636,25
Anno 2017	€ 7.363.988,64

L'ente con delibera n. 63 del Consiglio Comunale del 30/10/2017 ha deliberato la rinegoziazione di n. 32 prestiti della CPD per un importo complessivo del debito residuo di € 7.404.998,44.

6.2 Gestione risorse finanziarie

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un avanzo di € 3.054.766,99 come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		
		2017
Avanzo applicato	+	1.674.000,00
Accertamenti di competenza	+	38.669.791,14
Impegni di competenza	-	35.315.341,41
Disavanzo applicato	-	249.954,32
SALDO		4.778.495,41
Quota FPV iscritta in entrata al 01/01	+	2.576.413,09
Impegni confluiti in FPV al 31/12	-	4.300.141,51
SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		3.054.766,99

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA				
		2015	2016	2017
Accertamenti di competenza	+	44.752.893,54	41.723.495,99	40.343.791,10
Impegni di competenza	-	42.467.451,36	38.680.534,52	35.565.285,70
SALDO		2.285.442,18	3.042.961,47	4.778.505,40
Quota di FPV applicata al bilancio	+	925.984,56	1.843.263,14	2.576.413,09
Impegni confluiti nel FPV	-	1.843.263,14	2.576.413,09	4.300.141,51

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA		1.368.163,60	2.309.811,52	3.054.776,89
------------------------------	--	--------------	--------------	--------------

6.3 Le Risorse in dettaglio

Le entrate tributarie

Le principali imposte:

- **IMU**

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 14.03.2007 venivano confermate per l'anno 2017 le relative aliquote.

- **ADDIZIONALE IRPEF**

Per l'anno 2017 la deliberazione di Consiglio comunale n. 13 del 14.03.2017n ha confermato le aliquote.

L'aliquota unica in vigore dall'anno 2015 è lo 0,80% per tutti gli scaglioni di reddito. Sono esenti dall'applicazione dell'addizionale i contribuenti che abbiano un reddito complessivo annuo imponibile pari o inferiore a € 6.000,00.

- **TASI**

Per l'anno 2017 la deliberazione del Consiglio comunale n. 12 del 14.03.2017 confermava l'applicazione del tributo per i servizi indivisibili (TASI) con l'aliquota del 2,5 per mille solo per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione non siano locati. L'aliquota è dell' 1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale.

- **TARI**

Per l'anno 2017 la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 14.03.2017 approva il piano finanziario per il servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti e determina le tariffe TARI.

- **RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA**

La Giunta Comunale con deliberazione n. 224 del 24/11/2016 avente ad oggetto "Linee guida per la redazione dell'avviso esplorativo e della conseguente documentazione di gara (disciplinare e capitolato) per l'affidamento in concessione dell'attività di accertamento post attività ordinaria, del recupero dell'evasione, e delle connesse riscossioni coattive, per IMU/TASI, TARI, COSAP, pubblicità e affissioni, canoni ricognitori, dalla riscossione coattiva delle

sanzioni Codice della Strada e delle rette refezione scolastica, del contenzioso e della gestione”, ha dato l'avvio alla esternalizzazione delle attività di recupero ed in Consiglio Comunale con deliberazione n. 54 del 01/12/2016 ha approvato la gestione in concessione delle suddette attività.

Con Determinazione Dirigenziale n. 269 del 28/04/2017 avente ad oggetto “Procedura negoziata per l'affidamento in concessione dell'attività di accertamento, recupero dell'evasione dei tributi IMU – TASI – ICP – TARI, del relativo contenzioso, della riscossione coattiva entrate patrimoniali e della gestione delle pubbliche affissioni e materiale affissione dei manifesti. CIG: 6990043DF3 – Approvazione verbali e aggiudicazione”, si è provveduto ad aggiudicare a Fraternità e Sistemi Impresa Sociale Cooperativa ONLUS i servizi in oggetto.

La società Fraternità e Sistemi Impresa Sociale Cooperativa ONLUS in data 12/06/2017 ha iniziato l'attività.

Esito del recupero tributi al 31/12/2017:

CONCESSIONARIO		
TRIBUTO	ACCERTATO	RISCOSSO
Imu	748.043,00	748.043,00
Tari	2.066,00	2.066,00
Tasi	2.827,00	2.827,00
Icp	134.021,00	63.620,00
Totale	886.957,00	816.556,00

o ***Servizi a domanda individuale***

I servizi a domanda individuale, anche se rivestono una grande rilevanza sociale all'interno della comunità amministrata, non sono previsti obbligatoriamente da leggi. Essi sono caratterizzati dal fatto che vengono richiesti direttamente dai cittadini dietro pagamento di un prezzo (tariffa), molto spesso non pienamente remunerativo per l'ente ma comunque non inferiore ad una percentuale di copertura del relativo costo, così come previsto dalle vigenti norme sulla finanza locale.

L'incidenza sul bilancio della spesa per I servizi a domanda individuale attivati nel nostro ente e le relative percentuali di copertura sono sintetizzate nelle seguenti tabelle:

ANALISI SERVIZIO MENSA SCOLASTICA					
ENTRATA 2016	SPESA 2016	% COPERTURA	ENTRATA 2017	SPESA 2017	% COPERTURA
1.660.930,90	1.808.257,24	91,85	1.653.743,17	1.901.825,32	86,96

ANALISI SPESA PER MINORI IN AFFIDO A FAMIGLIE		
CONTRIBUTO MENSILE per n. 9 minori	IMPORTO MEDIO MENSILE PER MINORE	SPESA ANNUA PER MINORI
2.383,50	265,00	28.602,00

ANALISI SPESA PER MINORI IN STRUTTURA RESIDENZIALE E SEMIO-RESIDENZIALE PER CENTRI DIURNI		
CONTRIBUTO MENSILE per n. 68 minori	IMPORTO MEDIO MENSILE PER MINORE	SPESA ANNUA PER RETTE A ISTITUTI
100.516,00	1.478,00	1.206.191,10

Analisi della spesa

SPESE CORRENTI			
	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	variazione
Redditi da lavoro dipendente	5.486.081,84	5.120.213,96	-365.867,88
Imposte e tasse a carico ente	324.999,90	389.975,14	64.975,24
Acquisto beni e servizi	15.568.694,83	16.393.397,34	824.702,51
Trasferimenti correnti	1.073.857,35	1.252.805,73	178.948,38
Trasferimenti tributi			
Fondi perequativi			
Interessi passivi	404.954,50	380.228,08	-24.726,42
Altre spese per redditi di capitale			
Rimborsi e poste correttive delle entrate	238.134,91	171.199,73	-66.935,18
Altre spese correnti	1.904.952,96	2.364.824,90	459.871,94
TOTALE	25.001.676,29	26.072.644,88	1.070.968,59

SPESE IN CONTO CAPITALE			
	Impegni 2017	Pagamenti 2017	Pag. in %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.041.714,39	737.984,06	70,84
Contributi agli investimenti	80.000,00	80.000,00	100,00
Altre spese in conto capitale	-	-	-
TOTALE	1.121.714,39	817.984,06	72,92

○ **Gestione di cassa**

IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio			5.461.112,41
Riscossioni	7.716.806,25	29.798.416,04	37.515.222,29
Pagamenti	9.276.613,23	30.502.259,26	39.778.872,49
Fondo di cassa al 31 dicembre			3.197.462,21
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			-
DIFFERENZA			3.197.462,21
	Di cui vincolata per pignoramento		

L'esercizio si è chiuso al 31.12.2017 con una giacenza di cassa positiva di € 3.197.462,21.

○ **Utilizzo dell'anticipazione di tesoreria**

ANNI 2015-2016-2017

ANTICIPAZIONE TESORERIA	DI	2015	2016	2017
Giorni di utilizzo dell'anticipazione		214	173	50
Utilizzo medio dell'anticipazione		2.553.420,02	811.270,24	903.458,72
Utilizzo massimo dell'anticipazione		4.592.773,53	2.072.031,35	2.312.824,47
Entità anticipazione complessivamente corrisposta		11.073.074,16	6.934.309,53	4.026.496,63
Entità anticipazione non restituita al 31/12				

Spese impegnate per interessi passivi sull'anticipazione	33.704,39	7.696,04	2.372,89
--	-----------	----------	----------

ANNO 2017

L'anticipazione di cassa è stata utilizzata nell'anno 2017 per 50 giorni per un utilizzo medio di € 903.458,72 con un picco di € 2.312.824,47 e con una spesa per interessi passivi di € 2.372,89 ed è stata interamente estinta al 27.06.2017.

◦ **Spesa di personale**

L'ente ha verificato il rispetto della spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2017:

- dei vincoli disposti dall'art 3 comma 5 e 5 quarter del D.L.90/2014, dell'art. 1 comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art 16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio;
- dei vincoli disposti dall'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 5.667.649,37
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal comma 236 della Legge 208/2015.

L'organo di revisione ha provveduto ad accertare che i documenti di programmazione di fabbisogno del personale siano stati improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'art. 39 della L. n. 449/1997.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2017 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 e 557 quater (o comma 562 per i Comuni non soggetti al patto di stabilità della Legge 296/2006.

	Media 2011/2013 2008 per enti non soggetti al patto	Rendiconto 2017
Spese macroaggregato 101	5.630.317,51	5.120.213,96
Spese macroaggregato 103	166.245,83	
Irap macroaggregato 102	351.166,67	307.498,64

Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		263.866,29
Altre spese: formazione CUC	117.104,61	74.490,83
Totale spese di personale (A)	6.264.834,62	5.766.069,72
(-) Componenti escluse (B)	597.185,25	802.043,56
(-) Altre componenti escluse :		
Di cui rinnovi contrattuali		
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	5.667.649,37	4.964.026,16
(ex art 1 comma 557 legge 296/2006 o comma 562)		

Ai sensi dell'art.91 del Tuel e dell'art.35, comma4,del Dlgs n. 165/2001 l'organo di revisione ha espresso parere con verbale del 23.2.2017 e successivi,sul documento di programmazione triennale delle spese per il personale verificando la finalizzazione dello stesso alla riduzione programmata delle spese; in quanto ente sottoposto a procedura di riequilibrio, per tutto il periodo della durata del Piano il Comune è soggetto al controllo sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni del personale previsto dall'art. 243 comma1 del TUEL.

7. Note alla relazione sulla performance

7.1 Il processo di redazione della relazione sulla performance

La Relazione sulla performance è il documento conclusivo del ciclo della performance così come previsto dal decreto legislativo 150/2009 e va adottato in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio. Il Comune di San Giuliano Milanese ha scelto di rappresentare in tale documento i suoi indirizzi ed i suoi obiettivi strategici e operativi. In sede di programmazione è stato recepito l'art. 169 del TUEL come novellato a seguito dell'approvazione del D.L. 174/2012 convertito con L. 213/2012, così che il Piano della Performance e il PEG trovassero unità nel documento di approvazione; non sono stati effettuati monitoraggi intermedi.

La Relazione è il risultato della raccolta dei dati relativi alla gestione 2017 avvenuta successivamente all'approvazione del Rendiconto dal parte del Consiglio Comunale avvenuta con deliberazione n. 40 del 17/05/2018. Il materiale così predisposto è stato inoltrato al Nucleo di valutazione per la valutazione delle prestazioni dei dirigenti e delle posizioni apicali nonché per l'individuazione della performance organizzativa ai fini della distribuzione del salario accessorio.

La presente Relazione, che contiene le valutazioni delle prestazioni dei dirigenti effettuata dal Relazione sulla performance 2017

Nucleo di Valutazione attraverso analisi documentale, è stata validata con verbale n. **6/2018** prot. **36025** del **18/09/2018** e approvata dalla Giunta con propria deliberazione n. **(.)** del **(.)**.

7.2 Punti di forza e di debolezza del ciclo di gestione della performance

La presente Relazione 2017 è finalizzata a rendicontare nel modo più accessibile quello che il Comune di San Giuliano Milanese ha prodotto nel corso dell'anno, documentandolo con una breve descrizione sullo stato di avanzamento dell'obiettivo del PEG e con una percentuale di raggiungimento dell'obiettivo.

7.3 Pari opportunità

Il Comune di San Giuliano Milanese con la Deliberazione di G.C. n. 312 del 19/12/2017, è stato approvato il Piano Triennale delle Azioni Positive in materia di pari opportunità, ai sensi dell'art. 48, comma 1, del D. Lgs. 11 aprile 2006, n. 198 ed inviato alle R.S.U.

Nel corso del prossimo triennio questa amministrazione, per realizzare un piano di azioni positive, si è ispirata ai seguenti principi :

- Pari opportunità come condizione di uguale possibilità di riuscita o pari occasioni favorevoli;
- Azioni positive come strategia destinata a stabilire l'uguaglianza delle opportunità.

In quest'ottica gli obiettivi che l'Amministrazione si è proposta di perseguire nell'arco del triennio sono:

1. tutelare e riconoscere come fondamentale ed irrinunciabile il diritto alla pari libertà e dignità della persona del lavoratore;
2. garantire il diritto dei lavoratori ad un ambiente di lavoro sicuro, caratterizzato da relazioni interpersonali improntate al rispetto della persona ed alla correttezza dei comportamenti;
3. ritenere, come valore fondamentale da tutelare il benessere psicologico dei lavoratori, garantendo condizioni di lavoro prive di comportamenti molesti e mobbizzanti e discriminatori;
4. intervenire sulla cultura della gestione delle risorse umane affinché favorisca le pari opportunità nello sviluppo della crescita professionale del proprio personale e tenga conto delle condizioni specifiche di uomini e donne;
5. rimuovere gli ostacoli che impediscono di fatto la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro tra uomini e donne;
6. offrire opportunità di formazione e di esperienze professionali e percorsi di carriera per

riequilibrare eventuali significativi squilibri di genere (ma non solo) nelle posizioni lavorative;

7. favorire politiche di conciliazione dei tempi e delle responsabilità professionali e familiari;

8. Promuovere la comunicazione e la diffusione delle informazioni sui temi di pari opportunità.

7.4 Trasparenza e Anticorruzione

Come previsto dalla legge n. 190/2012 (art. 1, comma 8), ogni Amministrazione pubblica è tenuta ad adottare entro il 31 gennaio, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione. La Giunta Comunale di San Giuliano Milanese con propria Deliberazione n. del 31 gennaio 2016, ha adottato il Piano 2017-2019 successivamente approvato con delibera G.C. n. 86 del 31.3.2017.

L'aggiornamento del Piano Anticorruzione dell'Ente è predisposto annualmente in attuazione della legge 6 novembre 2012, n. 190, recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" con riferimento sia alla normativa nazionale che alle indicazioni dell'ANAC; con delibera ANAC n. 831 del 3/08/2016, ed il pieno recepimento delle indicazioni formulate dalla Determinazione ANAC n. 12/2015 "Aggiornamento 2015 al Piano Nazionale Anticorruzione", sono state formulate nuove indicazioni per la predisposizione dei Piani da parte delle Pubbliche Amministrazioni. In particolare viene valorizzato il tema della *trasparenza* tramite il recepimento dei contenuti del D.Lgs. n. 97/2016 e il tema dell'*organizzazione*, quale principale leva in termini di prevenzione della corruzione.

In tema *governance* degli organismi partecipati l'Autorità indica una serie di misure, coerenti con il processo di razionalizzazione previsto dal D.Lgs. n. 175/2016 in materia di partecipazioni pubbliche, mirate a garantire una maggiore imparzialità e trasparenza dei processi. Per quanto riguarda l'aggiornamento normativo in tema di affidamento dei contratti pubblici si rileva che nel corso del 2016 è stato approvato il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 (Nuovo codice 3 degli appalti).

Infine si evidenzia che la **Relazione annuale del Responsabile anticorruzione 2017** è stata pubblicata sul sito comunale.

Il monitoraggio degli obblighi di trasparenza, con particolare riferimento agli obblighi di pubblicazione dei dati, è stato attestato dal NDV in data 20 aprile 2018. In particolare:

- *l'Amministrazione ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "amministrazione trasparente";*

- *l'Amministrazione ha individuato nella sezione trasparente del PTPC i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dell'art. 10 del d.lgs 33/2013.*

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)]/(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0,23
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,00
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,98
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,00
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,76
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,00
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,88
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,00
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,66

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere	
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4	Spese di personale	
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,21
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,12
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,15

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	144,07
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0,40
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,01
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,01
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	0,04
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	26,97
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2,07

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	29,04
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegozziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	0,98
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	0,61
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli	0,66
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0,38

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
8.6	6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,76
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0,98
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +	0,47

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	1,00
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	16,80
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,05

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,03
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	209,97
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0,00
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0,00
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0,00
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,01
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,01
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo	0,02

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	0,44
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,13
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	0,14

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti+r esidui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,00	0,31	0,44	0,00	0,63	0,61	0,61	0,61
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,10	0,13	0,00	1,04	0,97	0,97	1,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,41	0,58	0,00	0,70	0,68	0,69	0,64
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,02	0,03	0,00	0,85	0,69	0,63	0,78
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,84	1,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,94	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,00	0,03	0,03	0,00	0,87	0,68	0,67	0,69
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/(Accertamenti+r esidui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	0,00	0,06	0,08	0,00	1,32	0,87	0,93	0,79
30200	Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti	0,00	0,03	0,03	0,00	0,28	0,25	0,47	0,11
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,83	0,80	1,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,02	0,01	0,00	0,90	0,74	0,68	0,89
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,00	0,11	0,14	0,00	0,79	0,63	0,76	0,50
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,03	0,00	0,00	0,97	0,42	0,42	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,03	0,01	0,00	0,86	0,64	1,00	0,48
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,05	0,04	0,00	0,87	0,86	0,86	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,00	0,10	0,05	0,00	0,89	0,73	0,88	0,48
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti+r esidui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,28	0,10	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,28	0,10	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti+r esidui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	0,00	0,07	0,09	0,00	0,99	0,98	0,99	0,02
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,01	0,01	0,00	1,01	0,96	0,98	0,13
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,08	0,10	0,00	0,99	0,98	0,99	0,05
TOTALE ENTRATE		1,00	1,00	1,00	0,00	0,82	0,72	0,77	0,57

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,00
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,03
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,02	0,02	0,02	0,02	0,03
	06	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,02	0,03	0,03	0,03	0,00
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	09	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,03	0,04	0,04	0,04	0,01
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,09	0,61	0,13	0,61	0,00
			TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,22	0,74	0,28	0,74
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00	0,00
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,03	0,00	0,04	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,01	0,03	0,01	0,03	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,03	0,01	0,04	0,01	0,01
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,05	0,00	0,07	0,00	0,00
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,00	0,00	0,09	0,05	0,12	0,05
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
		TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 07 Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,01	0,04	0,02	0,04	0,00
	03 Rifiuti	0,00	0,00	0,07	0,03	0,11	0,03	0,00
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,01	0,08	0,01	0,08	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,09	0,16	0,13	0,16
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,07	0,01	0,03	0,01	0,15
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,08	0,01	0,05	0,01
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 11 Soccorso civile	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,06	0,00	0,09	0,00	0,01
	02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,09	0,04	0,13	0,04
Missione 13 Tutela della salute	01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 13 Tutela della salute	pregressi							
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01	0,01
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,09
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,09
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		0,00	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,26	0,00	0,10	0,00	0,59
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,00	0,00	0,26	0,00	0,10	0,00	0,59

Piano degli indicatori di bilancio

Rendiconto esercizio 2017

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	0,00	0,07	0,00	0,09	0,00	0,03
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		0,00	0,00	0,07	0,00	0,09	0,00	0,03

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,00	0,99	0,93	0,92	1,00
	02	Segreteria generale	0,00	1,01	0,98	0,98	0,92
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	1,09	0,89	0,90	0,76
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,48	0,57	0,54	0,86
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,78	0,74	0,73	0,76
	06	Ufficio tecnico	0,00	1,10	0,89	0,88	0,92
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	1,02	0,95	0,94	1,00
	08	Statistica e sistemi informativi	0,00	1,10	0,74	0,74	0,72
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	1,13	0,97	0,97	0,81
	11	Altri servizi generali	0,00	1,11	0,93	0,97	0,66
			TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,99	0,89	0,91
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,97	0,91	0,91	0,85
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,97	0,91	0,91	0,85
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00	1,66	0,89	0,83	0,99
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	1,05	0,77	0,72	0,89

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,90	0,83	0,80	0,99
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		0,00	1,01	0,82	0,78	0,94
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	1,15	0,93	0,92	0,97
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	1,15	0,93	0,92	0,97
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,00	11,54	1,00	0,00	1,00
	02	Giovani	0,00	1,00	0,82	0,78	1,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		0,00	1,09	0,84	0,78	1,00
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 07 Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1,20	0,52	0,89	0,27
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	52,55	0,99	0,89	0,99
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	01	Difesa del suolo	0,00	0,95	0,48	0,00	1,00
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	1,13	0,61	0,48	0,98
	03	Rifiuti	0,00	0,96	0,80	0,70	0,98

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	04	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	3,91	0,41	0,38	1,00
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,99	0,78	0,67
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	1,03	0,97	0,97	1,00
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	1,04	0,88	0,81	0,98
			TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	1,04	0,90	0,86
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	0,00	0,94	0,83	0,82	1,00
	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,94	0,83	0,82
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	1,05	0,89	0,87	0,94
	02	Interventi per la disabilità	0,00	0,92	0,65	0,54	0,96
	03	Interventi per gli anziani	0,00	1,14	0,90	0,87	1,00
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	1,05	0,92	0,91	1,00
	05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	3,92	0,93	0,92	0,94
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,96	0,91	0,91	0,91
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	1,06	0,87	0,85	0,95
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	1,05	0,81	0,80	1,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)					
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività	0,00	1,05	0,81	0,80	1,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,99	0,62	0,40	1,00
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,99	0,62	0,40	1,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2017 (valori percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	1,49	1,00	0,99	1,00
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	1,41	1,00	1,00	1,00
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	0,00	1,45	1,00	1,00	1,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	1,00	0,93	0,93	0,89
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	0,00	1,00	0,93	0,93	0,89



Comune di San Giuliano Milanese

Servizi Interni

E - 18/09/2018 - Prot. N. 0036025 - 1.11

VERBALE N. 6/2018 DEL 18.09.2018 DEL NUCLEO DI
NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE



CITTA' DI SAN GIULIANO MILANESE
NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

Verbale n. 6/2018 del 18 settembre 2018

DOCUMENTO DI VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Il Nucleo di Valutazione del Comune di San Giuliano Milanese, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lettera c), del decreto legislativo n. 150/2009 e successive delibere CIVIT n. 4/2012, n. 5/2012, nonché delle indicazioni di cui al D.L. n.74/2017, ha preso in esame la Relazione sulla performance per l'anno 2017, ricevuta in data 03.08.2018.

Il Nucleo di Valutazione ha svolto le verifiche necessarie per la validazione della Relazione sulla Performance 2017 sulla base dei riscontri e degli approfondimenti ritenuti utili. Il processo di validazione e le conclusioni raggiunte sono derivate, inoltre, dai colloqui con le Posizioni Organizzative e con la struttura tecnica di supporto.

Tutto ciò premesso, il Nucleo di Valutazione

VALIDA

la Relazione sulla performance per l'anno 2017 del Comune di San Giuliano Milanese.

Data, 18 settembre 2018

Il Nucleo di Valutazione

Saveria Morello

Marianna Sala

Giovanni Andreassi