



Città Metropolitana di Milano

Sede Municipale Via Roma n. 25 – C.A.P. 20091 – Tel. 02/614551 Fax 6100886
Codice Fiscale e Partita I.V.A. 00935810150

RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2020

Relazione finale sulla performance anno 2020

La presente relazione raccoglie in un documento organico atti e documenti già approvati / validati dai competenti organi e strutture dell'ente e che compongono la parte finale del ciclo integrato della performance.

Esso, per l'ente locale, è unificato nei documenti di programmazione dell'ente e realizza tale ciclo attraverso:

- il DUP (Documento Unico di Programmazione)

- il bilancio di previsione

- il PEG / Piano degli obiettivi

- l'attestazione del raggiungimento degli obiettivi prodotta tramite il sistema informativo "MAGA"

- le relazioni integrative dei dirigenti

- la relazione della giunta al rendiconto della gestione

- gli indicatori sintetici ed analitici allegati al rendiconto della gestione.

I documenti evidenziati sostanziano la presente relazione finale.



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2 - Segretario Generale e area amministrativa

10101 - Organi istituzionali

Obiettivo strategico
01.09 BRESSO ANTICORRUZIONE

Titolo Obiettivo operativo		
TR1.2019 CONTROLLO INTERNO ATTI		
Descrizione Obiettivo operativo		
CONTROLLO INTERNO ATTI		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo per la prevenzione della corruzione		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
100%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																								
	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																								



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Indicatore di puntualità

1,00 (Puntuale)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - CONTROLLO INTERNO ATTI	PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	RIZZONI SANDRO	01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note: Effettuato controllo degli atti secondo semestre 2019.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: Effettuato il controllo degli atti relativi al primo semestre 2020.					

10102 - Partecipazione comunicazione e manifestazioni istituzionali

10201 - Segreteria e protocollo

10302 - Società' partecipate

10701 - Demografici

10801 - Ced e piattaforma on-line

11001 - Risorse umane

11101 - URP

11102 - Avvocatura

11103 - Controllo di gestione

140402 - Controllo farmacie comunali

150301 - Lavoro

3 - Area finanziaria



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

10301 - Economico finanziario

10401 - Tributi

Obiettivo strategico
01.02 BRESSO SOBRIA

Titolo Obiettivo operativo		
2019.3.09 RISCOSSIONE COATTIVA 2011 2012 2015 2016 SOGERT		
Descrizione Obiettivo operativo		
RISCOSSIONE COATTIVA 2011 2012 2015 2016 SOGERT		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/06/2019 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
20%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02																																				



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - ANNI 2011-2012-2015-2016 PROSEGUIMENTO	Almeno il 30% riscossioni effettuate		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: nuovo flusso di notifiche pignoramenti luglio 2020					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: VEDI RELAZIONE DIRIGENTE VALVANO					

Obiettivo strategico

01.02 BRESSO SOBRIA

Titolo Obiettivo operativo

2019.3.10 EMISSIONE INGIUNZIONE DIRETTE (INTERSETTORIALE AVVOCATURA)

Descrizione Obiettivo operativo

EMISSIONE INGIUNZIONE DIRETTE (INTERSETTORIALE AVVOCATURA)

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

25%

Fasi	2020												2021												2022												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
F02																																					
F03																																					

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - EMISSIONI DIRETTE	Riscossione del 20% dell'importo dei decreti emessi per l'annualità 2017/2018		01/01/2020	31/12/2020	50%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 5% Note: proseguimento per la F. della B.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 25% Note: vedi relazione					
F03 - DECRETI INGIUNTIVI ANNI 2017-2018	Riscossione del 20% dell'importo dei decreti		01/01/2020	31/12/2020	50%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	emessi per l'annualità 2017/2018				
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 10% Note: avvisi di sollecito annualità 2018 - annualità covid - notifiche bloccate da DPCM					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 25% Note: vedi relazione					

Obiettivo strategico

01.02 BRESSO SOBRIA

Titolo Obiettivo operativo

2020.3.01 GARA PER LA RISCOSSIONE COATTIVA

Descrizione Obiettivo operativo

GARA PER LA RISCOSSIONE COATTIVA

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
34%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02	Blue																																			
	Green																																			
F03	Blue																																			
	Yellow																																			
F04	Blue																																			
	Red																																			

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - ARCHIVIAZIONE - SECONDA FASE	Archiviazione del totale dei documenti effettuata		01/01/2020	31/12/2020	30%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 90% Note: Sono stati sgomberati i locali riservati all'Azienda Farmacie e gestita la documentazione presente. Questa fase non prevista.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: Attività conclusa con l'assunzione della determina di impegno di spesa per l'effettuazione dello scarto documentale.

F03 - INFORMATIZZAZIONE DELIBERAZIONI	Gestione totalmente informatizzata delle deliberazioni		01/01/2020	31/12/2020	20%
---------------------------------------	--	--	------------	------------	-----

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note: E' stato messo a punto il programma ed è stata effettuata la formazione per gli operatori.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: Vedi relazione.

F04 - CONSERVAZIONE DOCUMENTALE	Attivazione del sistema di conservazione documentale		01/01/2020	31/12/2020	20%
---------------------------------	--	--	------------	------------	-----

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 25% Note: E' stato recuperato il periodo arretrato relativo alle conservazioni delle fatture.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Vedi relazione

F05 - RILEGATURA ATTI	Atti rilegati		01/01/2020	31/12/2020	0%
-----------------------	---------------	--	------------	------------	----

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note: La percentuale di realizzazione è stata compromessa in quanto l'attività di rilegatura ha subito un rallentamento a causa emergenza sanitaria.

Obiettivo strategico

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2020.3.01 REVISIONE REGOLAMENTO DIRITTO DI ACCESSO		
Descrizione Obiettivo operativo		
REVISIONE REGOLAMENTO DIRITTO DI ACCESSO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
0%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - REVISIONE REGOLAMENTO DIRITTO DI ACCESSO	Presentazione proposta in Giunta		01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: la presentazione del regolamento è stata sotituità



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

da altre priorità legate all'ergenza sanitaria. Vedi acquisti materiale sanitario, ordinanze, atti di varia natura, ecc.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% **Note:** L'obiettivo non è presente nella deliberazione GC n. 37 del 24/3/2020.

Obiettivo strategico

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo

2020.3.02 AVVIO PROCEDIMENTO DELLA REVISIONE DELLO STATUTO

Descrizione Obiettivo operativo

AVVIO PROCEDIMENTO DELLA REVISIONE DELLO STATUTO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
F01																																					



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - AVVIO PROCEDIMENTO DELLA REVISIONE DELLO STATUTO	Presentazione proposta in Giunta		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Il miglioramento dello statuto è stato sostituito da altre priorità legate all'emergenza sanitaria. Vedi acquisti materiale sanitario, ordinanze, atti di varia natura, ecc.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: L'obiettivo non è previsto nella deliberazione GC n. 37 del 24/3/2020.					

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Obiettivo di miglioramento
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020
0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note:

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Obiettivo non presente nella deliberazione GC n. 37 del 24/3/2020.

3.4 - Personale

Obiettivo strategico



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo

2020.3.03 AVVIO INFORMATIZZAZIONE PROCESSI DI RISORSE UMANE

Descrizione Obiettivo operativo

AVVIO INFORMATIZZAZIONE PROCESSI DI RISORSE UMANE

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																								
	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																								

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F01 - INFORMATIZZAZIONE DEI FASCICOLI PERSONALE	totale fascicoli informatizzati	01/01/2020	31/12/2020	100%
---	---------------------------------	------------	------------	------

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Obiettivo condizionato dall'emergenza sanitaria.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Obiettivo non presente nella deliberazione GC n. 37 del 24/3/2020.

Obiettivo strategico

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo

2020.3.04 PARI OPPORTUNITA'/CUG: ADOZIONE DEL PIANO

Descrizione Obiettivo operativo

PARI OPPORTUNITA'/CUG: ADOZIONE DEL PIANO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

30%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F01																													

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - PARI OPPORTUNITA'/CUG: ADOZIONE DEL PIANO	Piano delle pari opportunit presentato per l'approvazione		01/01/2020	31/12/2020	30%

Monitoraggio Settembre 2020 - Data completamento: 31/07/2020 **Percentuale realizzazione:** 100% **Note:** L'ufficio del Personale ha presentato al CUG tutti i dati richiesti dalla normativa 8dIRETTIVA 2/2019) oltre ad un'analisi di genere dell'Ente utile per la predisposizione del Piano. La proposta del Piano non è di competenza dell'Ufficio Personale ma del CUG.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 **Percentuale realizzazione:** 100% **Note:** Vedi relazione

Obiettivo strategico
01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo
2020.3.05 AVVIO PROGETTO DI CONSOLIDAMENTO POSIZIONI ASSICURATIVE PERSONALE IN SERVIZIO
Descrizione Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

AVVIO PROGETTO DI CONSOLIDAMENTO POSIZIONI ASSICURATIVE PERSONALE IN SERVIZIO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
70%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - AVVIO PROGETTO DI CONSOLIDAMENTO POSIZIONI ASSICURATIVE PERSONALE IN SERVIZIO	Progetto non presente nella deliberazione di Giunta n. 37 del 24/3/2020, ma comunque portato		01/01/2020	31/12/2020	100%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

avanti dal servizio.					
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 70% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 70% Note: Il progetto non è stato inserito nella deliberazione n. 37 del 24/3/2020, ma comunque portato avanti dall'ufficio.					

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
20%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F02																												

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note:					

3.5 - Ragioneria

Obiettivo strategico
01.02 BRESSO SOBRIA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.3.06 RECUPERARE SOMME DI PICCOLE ECONOMIE FINANZIATE CON MUTUI DA CASSA DD.PP.		
Descrizione Obiettivo operativo		
RECUPERARE SOMME DI PICCOLE ECONOMIE FINANZIATE CON MUTUI DA CASSA DD.PP.		
Priorità	Durata	Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
10%		

Fasi	2020												2021												2022												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
F01	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																									
	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																									

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - RECUPERARE SOMME DI PICCOLE ECONOMIE FINANZIATE CON MUTUI DA CASSA DD.PP.			01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 70% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 10% Note: vedi relazione					

Obiettivo strategico



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo		
2020.3.07 REDAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023		
Descrizione Obiettivo operativo		
REDAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di mantenimento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
30%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F01 - REDAZIONE E PRESENTAZIONE PER L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023	Bilancio redatto		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 60% Note: Quasi ultimata la fase di incontri con i Dirigenti, Assessori e responsabili di settore.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 30% Note: VEDI RELAZIONE					

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Descrizione Obiettivo operativo

TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F03	[Blue bars]										[Empty cells]									
	[Red bars]										[Empty cells]									

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F03 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: vedi rendicontazione ufficio segreteria					

4 - Area pianificazione e gestione del territorio

100201 - Trasporti pubblici locali

100501 - Viabilit

100502 - Illuminazione pubblica

10402 - Catasto

10501 - Patrimonio - area pianificazione e gestione del patrimonio

10601 - Edilizia

Obiettivo strategico
01.04 BRESSO BELLA



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Titolo Obiettivo operativo		
2019.4.04 VARIANTE AL PGT 2019		
Descrizione Obiettivo operativo		
VARIANTE AL PGT 2019		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
60%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - ADOZIONE ED APPROVAZIONE PGT	PGT adottato		01/01/2020	31/12/2020	100%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 30% Note:

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 60% Note: l'adozione del nuovo PGT non è stata possibile entro il 2020 come programmato, perchè la parte politica ha inoltrato più volte richieste di modifica dell'affidamento al professionista esterno come propedeutiche all'incarico da parte del dirigente che ha affidato quindi l'incarico nel luglio 2020, in ritardo di 6 mesi. Successivamente l'ufficio comunale ha svolto le azioni necessarie al professionista per la redazione del quadro conoscitivo del PGT, e il professionista ha prodotto in le prime risultanze del lavoro (linee guida), che dovendo essere validate dall'organo politico, sono state oggetto di varie modifiche da parte di esso, e sono state infine validate nel febbraio 2021 così che l'ufficio ha potuto predisporre l'approvazione in giunta. Per quanto sopra lo stato di raggiungimento dell'obiettivo risulta molto arretrato rispetto al programma, per motivi assolutamente avulsi da responsabilità degli uffici ed è dovuto esclusivamente a richieste operate dall'organo politico.

10602 - Progettazione OO.PP. Piano Triennale

10603 - LL.PP. Manutenzione ordinaria e straordinaria sedi istituzionali

Obiettivo strategico

01.02 BRESSO SOBRIA

Titolo Obiettivo operativo

2019.4.02 ALIENAZIONE IMMOBILI COMUNALI PATELLANI - FARMACIA - BOX: STIMA-PUBBLICAZIONE AVVISO DI VENDITA - AGGIUDICAZIONE

Descrizione Obiettivo operativo

ALIENAZIONE IMMOBILI COMUNALI PATELLANI - FARMACIA - BOX: STIMA-PUBBLICAZIONE AVVISO DI VENDITA - AGGIUDICAZIONE

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di investimento



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020	
52%	

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02	[Blue]																																			
	[Yellow]																																			
F03	[Blue]																																			
	[Yellow]																																			
F04	[Blue]																																			
	[Yellow]																																			
F05	[Blue]																																			
	[Green]																																			
F06	[Blue]																																			
	[Green]																																			

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - POSTO AUTO E FABBRICATO RURALE DI VIA CENTURELLI n.44	Ripubblicazione per precedente asta deserta		01/01/2020	31/12/2020	20%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: Si stanno approntando i documenti per la ripubblicazione del bando					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: Durante l'anno l'AC ha confermato la volontà di alienare i primi 3 beni comunali previsti mentre sono stati sospesi i procedimenti relativi all'immobile in piazza Martiri della Libertà e quelli relativi all'immobile di via Grandi 39. Le difficoltà della trattativa in corso con il Legale dell'attuale inquilino dell'appartamento di via Patellani 2 finalizzate al suo trasferimento presso un appartamento di edilizia pubblica (SAP) e la sospensione delle procedure di sfratto a seguito dell'emergenza COVID 19, hanno di fatto interrotto l'alienazione dei 3 immobili suddetti, prevista con la pubblicazione di un unico bando suddiviso in 3 lotti distinti. Nel corso del 2021 si procederà con la pubblicazione di un primo bando per i primi 2 immobili, rinviando quello per l'appartamento di via Patellani 2 alla conclusione della trattativa.					
F03 - BOX VIA VILLA	Ripubblicazione per precedente asta deserta		01/01/2020	31/12/2020	20%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: Si stanno approntando i documenti per la ripubblicazione del bando					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: vedi nota Via Centurelli					
F04 - APPARTAMENTO VIA PATELLANI N. 2			01/01/2020	31/12/2020	20%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: Si stanno approntando i documenti per la ripubblicazione del bando. Sono stati presi contatti con l'attuale inquilino per concordare il suo trasferimento presso altro immobile comunale.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: vedi nota via Centurelli					
F05 - IMMOBILE PIAZZA MARTIRI DELLA LIBERTA'			01/01/2020	31/12/2020	20%
Monitoraggio Settembre 2020 - Data completamento: 30/09/2021 Percentuale realizzazione: 0% Note: In accordo con l'AC l'alienazione di questo immobile è stata spostata al 2021					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: In accordo con l'AC l'alienazione di questo immobile è stata spostata al 2021					
F06 - IMMOBILE VIA GRANDI N. 39	Progetto per la richiesta di autorizzazione alla Giunta regionale per l'alienazione e la		01/01/2020	31/12/2020	20%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	valorizzazione del patrimonio destinato a servizi abitativi pubblici				
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 100% Note: In accordo con l'AC l'alienazione di questo immobile è stata spostata al 2021					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: In accordo con l'AC l'alienazione di questo immobile è stata spostata al 2021					

Obiettivo strategico

01.04 BRESSO BELLA

Titolo Obiettivo operativo

2020.4.01 ADEGUAMENTO ANTINCENDIO EDIFICI SCOLASTICI

Descrizione Obiettivo operativo

ADEGUAMENTO ANTINCENDIO EDIFICI SCOLASTICI

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

100%

Fasi	2020	2021	2022
------	------	------	------



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				
F02																																				
F03																																				
F04																																				

Indicatore di puntualità
1,00 (Puntuale)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - ADEGUAMENTO ANTINCENDIO ASILI NIDO DI VIA DANTE E DI VIA LILLO DEL DUCA	Adeguamento effettuato		01/01/2020	31/12/2020	25%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note: Sono stati realizzati la maggior parte dei lavori nell'asilo di via Dante. In accordo con l'AC quelli previsti nell'asilo di via Lillo Del Duca sono stati posticipati al 2021					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: I lavori previsti sono stati conclusi					
F02 - ADEGUAMENTO ANTINCENDIO N. 1 SCUOLA DELL'INFANZIA	Adeguamento effettuato		01/01/2020	31/12/2020	25%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: Ai lavori					



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

antincendio sono stati affiancati quelli legati al rispetto delle norme di distanziamento anti-Covid19 (realizzazione di percorsi pedonali esterni per differenziare gli accessi alla scuola). Nel 2021 verrà adeguata la centrale termica da parte della società in house ATES.				
F03 - ADEGUAMENTO ANTINCENDIO N. 2 SCUOLE PRIMARIE	Adeguamento effettuato	01/01/2020	31/12/2020	25%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 100% Note: In accordo con l'AC l'intervento è stato posticipato al 2021				
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: Per le scuole di via Marconi e di via Villoresi sono stati richiesti i finanziamenti MIUR. A seguito dell'ottenimento del finanziamento, sono stati affidati gli incarichi per la progettazione degli impianti elettrici. I progetti sono stati approvati a fine 2020.				
F04 - ADEGUAMENTO ANTINCENDIO N. 1 SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	Adeguamento effettuato	01/01/2020	31/12/2020	25%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note: Sono stati eseguiti importanti lavori di adeguamento antincendio nella scuola di via Patellani, oltre ai lavori richiesti per la riapertura in conformità alle prescrizioni anti Covid 19				
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note: Sono stato completati tutti i lavori finanziati di natura edile e idraulica. I lavori sugli impianti elettrici verranno realizzati nel 2021.				

Obiettivo strategico

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo

2020.4.02 TRASFERIMENTO UFFICI COMUNALI DA VIA ROMA A VIA LURANI

Descrizione Obiettivo operativo

TRASFERIMENTO UFFICI COMUNALI DA VIA ROMA A VIA LURANI

Priorità

Durata

Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
20%		

Fasi	2020												2021												2022													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
F05																																						

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F05 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: L'attività verrà svolta in accordo con gli altri settori dell'Ente.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note: L'attività verrà svolta in accordo con gli altri settori dell'Ente.					

120102 - Manutenzione ordinaria e straordinaria asilo nido Girotondo

120104 - Manutenzione ordinaria e straordinaria asilo nido Aquilone

120106 - Manutenzione ordinaria e straordinaria spazio famiglia Nuovo Cortile

120402 - Manutenzione ordinaria e straordinaria locale dormitorio

120902 - Manutenzione straordinaria del cimitero

140201 - Commercio

140401 - SUAP

40102 - Manutenzione ordinaria e straordinaria scuole dell'infanzia

40202 - Manutenzione ordinaria e straordinaria scuole primarie e secondarie

50102 - Manutenzione ordinaria e straordinaria Ghiacciaia Villa Conti Perini

50202 - Manutenzione ordinaria e straordinaria biblioteca



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

**50204 - Manutenzione ordinaria e straordinaria contenitori cultura -
Capannoni e Centro Civico**

60102 - Manutenzione ordinaria e straordinaria impianti sportivi

80101 - Urbanistica

80202 - Manutenzione ordinaria e straordinaria case comunali

90101 - Rischio idrogeologico e SIT

90201 - Ambiente

Obiettivo strategico
01.05 BRESSO VERDE E SOSTENIBILE

Titolo Obiettivo operativo		
2020.4.02 STUDIO E PROGETTAZIONE FORMA DI GESTIONE RACCOLTA RIFIUTI E PROJECT FINANCING SERVIZI ENERGETICI		
Descrizione Obiettivo operativo		
STUDIO E PROGETTAZIONE FORMA DI GESTIONE RACCOLTA RIFIUTI E PROJECT FINANCING SERVIZI ENERGETICI		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
100%		



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Indicatore di risultato al 31/12/2021

avvenuta presentazione agli organi politici dello studio della forma di gestione ottimale sia per la raccolta rifiuti sia per i servizi energetici

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				

Indicatore di puntualità

0,49 (In anticipo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - STUDIO E PROGETTAZIONE FORMA DI GESTIONE RACCOLTA RIFIUTI E PROJECT FINANCING SERVIZI ENERGETICI	Presentazione del progetto in Giunta		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Data completamento: 29/06/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 29/06/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note:					

Obiettivo strategico

01.05 BRESSO VERDE E SOSTENIBILE

Titolo Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2020.4.03 ELABORAZIONE PIANO FINANZIARIO RIFIUTI IN PREVISIONE DELLA SCADENZA DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO CHE TENGA CONTO DI CRITERI LEGATI ALLA QUALITA' DEL SERVIZIO

Descrizione Obiettivo operativo

ELABORAZIONE PIANO FINANZIARIO RIFIUTI IN PREVISIONE DELLA SCADENZA DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO CHE TENGA CONTO DI CRITERI LEGATI ALLA QUALITA' DEL SERVIZIO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

100%

Indicatore di risultato al 31/12/2021

avvenuta presentazione ed approvazione del nuovo PEF con i nuovi criteri ARERA

Fasi	2020												2021												2022														
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
F01																																							

Indicatore di puntualità

0,49 (In anticipo)



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - ELABORAZIONE PIANO FINANZIARIO RIFIUTI IN PREVISIONE DELLA SCADENZA DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO CHE TENGA CONTO DI CRITERI LEGATI ALLA QUALITA' DEL SERVIZIO	Piano finanziario elaborato		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Data completamento: 30/07/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 29/06/2020 Percentuale realizzazione: 100% Note:					

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Descrizione Obiettivo operativo

TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F06																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F06 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%

90202 - Verde

90301 - Igiene urbana

90801 - Tutela dell'aria - area pianificazione e gestione del territorio

5 - Area comando polizia locale

100503 - Segnaletica

10502 - Patrimonio - area comando e polizia locale

10702 - Demografici - polizia locale

110101 - Protezione civile

140202 - Mercati e fiere



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - RISCOSSIONE COATTIVA ANNO 2016 - FASE ESECUTIVA	Attuazione riscossione coatta per l'annualità 2016 effettuata		01/01/2020	31/12/2020	20%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 20% Note:					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 25% Note:					

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2019.5.02 PIANO DELLA PROTEZIONE CIVILE : AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO

Descrizione Obiettivo operativo

PIANO DELLA PROTEZIONE CIVILE : AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02	█																																			
	█																																			

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - PIANO DELLA PROTEZIONE CIVILE: PROSECUZIONE LAVORI DI AGGIORNAMENTO E ADEGUAMENTO	Piano redatto e presentato per l'approvazione		01/01/2020	31/12/2020	100%

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.5.01 GARA PER LA RISCOSSIONE COATTIVA SANZIONI NON PAGATE ANNI 2017/2018

Descrizione Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

GARA PER LA RISCOSSIONE COATTIVA SANZIONI NON PAGATE ANNI 2017/2018		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Missione di bilancio	Programma di bilancio	Tipologia obiettivo
3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	01 Polizia locale e amministrativa	Obiettivo di miglioramento
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
25%		
Variazione		
OBIETTIVO IN FASE DI ESECUZIONE NEL 2021 PER RINVIO DI LEGGE DL19.2020%		

Indicatore di risultato al 31/12/2021
% pratiche inviate a ruolo

Fasi	2020												2021												2022																							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12												
F01	█																																															
	█																																															

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
------	-----------	-----------	-------------	-----------	------



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	atteso				
F01 - GARA PER LA RISCOSSIONE COATTIVA SANZIONI NON PAGATE ANNI 2017/2018/2019	Affidamento effettuato		01/01/2020	31/12/2020	50%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Procedure bloccate come da normativa Covid DL 19/2020

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note: elaborati i ruoli per gli anni 2017 e 2018 fine obiettivo spostato al 31.12.2021 PER DISPOSIZIONE LEGISLATIVA CAUSA COVID

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.5.02 REALIZZAZIONE IMPIANTO TELECAMERE SUL TERRITORIO

Descrizione Obiettivo operativo

REALIZZAZIONE IMPIANTO TELECAMERE SUL TERRITORIO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

80%

Variazione

-TERMINATO FASE DI PROGETTAZIONE E PROCEDURA DI APPALTO PER AFFIDAMENTO DELLA



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.5.03 INSTALLAZIONE RILEVATORE AUTOMATICO INFRAZIONI SEMAFORICHE

Descrizione Obiettivo operativo

INSTALLAZIONE RILEVATORE AUTOMATICO INFRAZIONI SEMAFORICHE

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Missione di bilancio	Programma di bilancio	Tipologia obiettivo
3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	01 Polizia locale e amministrativa	Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

70%

Variazione

-STUDIO E VALUTAZIONE PER INSTALLAZIONE DI APPARECCHIATURA DI RILEVAZIONI INFRAZIONI STRADALI EX. ART. 146 %

Fasi	2020												2021												2022													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
F01																																						

Indicatore di puntualità



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - INSTALLAZIONE AUTOVELOX	N. autovelox installati		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note: studio di fattibilità e ricerca operatori qualificati					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 70% Note: predisposizione capitolato e atti di gara					

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.5.04 INFORMATIZZAZIONE UFFICIO POLIZIA LOCALE

Descrizione Obiettivo operativo

INFORMATIZZAZIONE UFFICIO POLIZIA LOCALE

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

75%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Variazione

-PROGETTO PORTATO A TERMINE CON ESCLUSIONE DELLA FORMAZIONE PER RESTRIZIONI E DIFFICOLTA' DOVUTE ALLA PANDEMIA %

Fasi	2020												2021												2022												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
F01	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█	█																									

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - INFORMATIZZAZIONE UFFICIO POLIZIA LOCALE			01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note:

Monitoraggio Dicembre 2020 - Percentuale realizzazione: 75% Note: aggiornamento e formazione continua del personale

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
0%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F04																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F04 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

30102 - Gestire le sanzioni, la polizia amministrativa e la polizia commerciale

30103 - Gestire la polizia giudiziaria

90802 - Tutela dell'aria - area comando polizia locale

6 - Area servizi alla persona

10503 - Patrimonio - area servizi alla persona

120101 - Asilo Nido Aquilone

120103 - Asilo Nido Girotondo

120105 - Spazio famiglia Nuovo Cortile

120107 - Minori territoriale

120108 - Centri ricreativi diurni - estivi

120109 - Minori residenziale

120201 - Diversamente abili territoriale

120202 - Diversamente abili residenziale

120301 - Anziani residenziale

120302 - Anziani territoriale

120401 - Sociale

Obiettivo strategico

01.08 BRESSO VIVA OPEROSA E PRODUTTIVA

Titolo Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2020.6.01 PROGETTO DI RICREAZIONE E ALLESTIMENTO DI UN'AULA "FORTE!" PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI VIA MARCONI. L'AULA SARA' UTILIZZATA COME STANZA DI RILASSAMENTO/CONTENIMENTO O DI ATTIVITA' PER BAMBINI CON DIFFICOLTA' COGNITIVE, EMOTIVE, COMUNICATIVE, RELAZIONALI. IL PROGETTO VERRA' REDATTO CON IL PRESIDE

Descrizione Obiettivo operativo

PROGETTO DI RICREAZIONE E ALLESTIMENTO DI UN'AULA "FORTE!" PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI VIA MARCONI. L'AULA SARA' UTILIZZATA COME STANZA DI RILASSAMENTO/CONTENIMENTO O DI ATTIVITA' PER BAMBINI CON DIFFICOLTA' COGNITIVE, EMOTIVE, COMUNICATIVE, RELAZIONALI. IL PROGETTO VERRA' REDATTO CON IL PRESIDE

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

80%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F01																																				

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F01 - PROGETTO DI RICREAZIONE E ALLESTIMENTO DI UN'AULA "FORTE!" PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DI VIA MARCONI. L'AULA SARA' UTILIZZATA COME STANZA DI RILASSAMENTO/CONTENIMENTO O DI ATTIVITA' PER BAMBINI CON DIFFICOLTA' COGNITIVE, EMOTIVE, COMUNICATIVE, RELAZIONALI. IL PROGETTO VERRA' REDATTO CON IL PRESIDE	Progetto presentato per l'approvazione		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note: Il lockdown e il blocco delle scuole hanno impedito la realizzazione del progetto nella prima metà dell'anno. Alla ripresa delle scuole sono ripresi anche i contatti con il Preside e l'accordo per la realizzazione dell'aula Magica (o come altro la si vorrà chiamare) è stato raggiunto.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 80% Note: VEDI RELAZIONE					

Obiettivo strategico

01.08 BRESSO VIVA OPEROSA E PRODUTTIVA

Titolo Obiettivo operativo

2020.6.02 ISTITUZIONE NUOVO SERVIZIO A PAGAMENTO BABYSITTERAGGIO DURANTE LE ASSEMBLEE DI CLASSE DELLE SCUOLE MATERNE ED ELEMENTARI

Descrizione Obiettivo operativo

ISTITUZIONE NUOVO SERVIZIO A PAGAMENTO BABYSITTERAGGIO DURANTE LE ASSEMBLEE DI CLASSE DELLE SCUOLE MATERNE ED ELEMENTARI

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

50%

Fasi	2020												2021												2022													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
F01																																						

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - ISTITUZIONE NUOVO SERVIZIO A PAGAMENTO BABYSITTERAGGIO DURANTE LE ASSEMBLEE DI CLASSE DELLE SCUOLE MATERNE ED ELEMENTARI	Servizio attivato		01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% Note: Il progetto era partito con una sperimentazione. E' stato interrotto a causa del lockdown. L'organizzazione attuale scolastica e la prevenzione al Covid non permette la presenza dei bambini oltre l'orario scolastico.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 50% Note: VEDI RELAZIONE

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
0%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F07																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F07 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria		01/01/2020	31/12/2020	100%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	competenza				
--	------------	--	--	--	--

120601 - Diritto alla casa

120701 - Piani di Zona

40101 - Scuole dell'infanzia (servizi obbligatori)

Obiettivo strategico

01.07 BRESSO PER L'ISTRUZIONE E L'EDUCAZIONE

Titolo Obiettivo operativo

2020.6.03 RIORGANIZZAZIONE E SVILUPPO DEL SERVIZIO "NUOVO CORTILE"

Descrizione Obiettivo operativo

RIORGANIZZAZIONE E SVILUPPO DEL SERVIZIO "NUOVO CORTILE"

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F01	█																			
	█																			

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - RIORGANIZZAZIONE E SVILUPPO DEL SERVIZIO "NUOVO CORTILE"	Servizio attivato		01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 0% Note: Il servizio è stato chiuso durante il Covid e non riaprirà per l'anno 2020/2021.

Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 0% Note: VEDI RELAZIONE

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

50101 - Amministrazione Ghiacciaia Villa Conti Perini

50201 - Biblioteca

Obiettivo strategico
01.07 BRESSO PER L'ISTRUZIONE E L'EDUCAZIONE

Titolo Obiettivo operativo		
2020.6.05 APERTURA SERVIZIO LETTURA PER BAMBINI		
Descrizione Obiettivo operativo		
APERTURA SERVIZIO LETTURA PER BAMBINI		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
10%		

Fasi	2020												2021												2022												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
F01																																					



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - APERTURA SERVIZIO LETTURA PER BAMBINI	Progetto realizzato		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 10% Note: A seguito del Covid sia la Biblioteca che il servizio Nuovo Cortile sono stati chiusi. La Biblioteca ha poi riaperto ma limitatamente al servizio di prestito e resa dei libri, nel rispetto della normativa anti Covid. Le letture per bambini sono avvenute ma all'aperto, al parco, durante il mese di luglio.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 10% Note: VEDI RELAZIONE					

Obiettivo strategico

01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo

2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Descrizione Obiettivo operativo

TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Obiettivo di miglioramento
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020
0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F10																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F10 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%

50203 - Cultura

Obiettivo strategico
01.04 BRESSO BELLA

Titolo Obiettivo operativo



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

2020.6.04 CHIUSURA PROGETTO ISO (*) FINANZIATO DA CARIPLO E DIPENDENTE DALLO STATO DELLA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PRESSO I CAPANNONI

Descrizione Obiettivo operativo

CHIUSURA PROGETTO ISO (*) FINANZIATO DA CARIPLO E DIPENDENTE DALLO STATO DELLA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PRESSO I CAPANNONI

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo

Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020

80%

Fasi	2020												2021												2022																							
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12												
F01	█																																															
	█																																															

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F01 - CHIUSURA PROGETTO ISO (*) FINANZIATO DA CARIPLO E DIPENDENTE DALLO STATO DELLA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PRESSO I	Progetto realizzato		01/01/2020	31/12/2020	100%



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

CAPANNONI					
Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 80% Note: A causa del Covid Fondazione Cariplo ha concesso una proroga al termine del progetto. Gli spettacoli per mantenere vivo l'interesse sui capannoni ISO da parte della cittadinanza sono ripresi durante l'estate nel rispetto della normativa anti Covid.					
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 80% Note: VEDI RELAZIONE					

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo		
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Descrizione Obiettivo operativo		
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%
Tipologia obiettivo		
Obiettivo di miglioramento		
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
0%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

F09																											

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F09 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%

6.1 - Istruzione Servizi Educativi

6.2 - Demografici

Obiettivo strategico
01.04 BRESSO BELLA

Titolo Obiettivo operativo
2019.6.12 CIMITERO: RIORGANIZZAZIONE - INADEMPIENZE CONTRATTO VIGENTE - VALUTAZIONE NOVO AFFIDAMENTO
Descrizione Obiettivo operativo
CIMITERO: RIORGANIZZAZIONE - INADEMPIENZE CONTRATTO VIGENTE - VALUTAZIONE NOVO AFFIDAMENTO



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%
Missione di bilancio	Programma di bilancio	Tipologia obiettivo
1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Obiettivo di miglioramento
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
0%		

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02																																				

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - STUDIO DI FATTIBILITA' PER IL NUOVO AFFIDAMENTO SEL SERVIZIO VALUTANDO SE ASSEGNARLO AD UNA COOPERATIVA DI TIPO B ED IN CASO VALUTARE DI INSERIRE PROGETTI DI INCLUSIONE SOCIALE	Studio di fattibilità effettuato		01/01/2020	31/12/2020	100%
Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 0% Note: VEDI RELAZIONE					



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Obiettivo strategico
01.03 BRESSO SICURA

Titolo Obiettivo operativo
2020.TR01 TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Descrizione Obiettivo operativo
TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI - DPO

Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020	0%

Tipologia obiettivo
Obiettivo di miglioramento

Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020
0%

Fasi	2020												2021												2022											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F11	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								
	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■																								

Indicatore di puntualità
3,00 (In ritardo)



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F11 - Compilazione registro dei titolari del trattamento dei dati soggetti alla normativa sulla privacy	Registro compilato per propria competenza		01/01/2020	31/12/2020	100%

6.3 - Ced e piattaforma on-line

Obiettivo strategico
01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo		
2019.6.14 CED : RISTRUTTURAZIONE UFFICIO		
Descrizione Obiettivo operativo		
CED : RISTRUTTURAZIONE UFFICIO		
Priorità	Durata	Peso
Alta	Dal 01/01/2019 Al 31/12/2020	0%
Missione di bilancio	Programma di bilancio	Tipologia obiettivo
1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	08 Statistica e sistemi informativi	Obiettivo di miglioramento
Raggiungimento obiettivo a Dicembre - 2020		
80%		

Fasi	2020	2021	2022
------	------	------	------



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
F02																								

Indicatore di puntualità

3,00 (In ritardo)

Fasi	Risultato atteso	Referente	Data inizio	Data fine	Peso
F02 - RIORGANIZZAZIONE CED	Riorganizzazione effettuata		01/01/2020	31/12/2020	100%

Monitoraggio Settembre 2020 - Percentuale realizzazione: 50% **Note:** Il trasferimento del funzionario che lavorava al SIC e la sua mancata sostituzione hanno impattato negativamente sull'obiettivo. Tuttavia sono stati raggiunti step intermedi molto importanti, nonostante la pandemia Covid abbia costretto il personale a lavorare in fretta e in emergenza: sono stati messi in cloud i programmi, sono state attivate postazioni da remoto con team viewer e VPN, è stato implementato il parco PC portatili, è stata informatizzata la procedura per le determinazioni

Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 80% **Note:** VEDI RELAZIONE

6.4 - URP

Obiettivo strategico

01.01 BRESSO SMART CITY

Titolo Obiettivo operativo

2019.6.16 CUSTOMER SATISFACTION SERVIZI COMUNALI: PROPOSTA QUESTIONARIO EMOTICONS



Comune di Bresso

Città Metropolitana di Milano

migliore per procedere con una valutazione dei servizi che erano ridotti a quelli essenziali.

**Monitoraggio Dicembre 2020 - Data completamento: 31/12/2020 Percentuale realizzazione: 50% Note: VEDI
RELAZIONE**

60101 - Sport

80201 - Amministrazione ERP

7 - Avvocatura

011102 - Avvocatura

COMUNE DI BRESCO

AREA PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO - SETTORE GOVERNO DEL TERRITORIO

OBIETTIVI ANNO 2020 (MAGA)

La presente relazione ha lo scopo di evidenziare come gli obiettivi strategici inizialmente assegnati al Settore Governo del Territorio, siano stati di fatto completamente modificati a seguito dell'emergenza sanitaria.

A. OBIETTIVI PREVISTI A SEGUITO DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2020

Gli obiettivi strategici per l'anno 2020, assegnati al Settore Governo del Territorio e implementati sul sistema MAGA, sono i seguenti:

1. ALIENAZIONE IMMOBILI COMUNALI

Il piano delle alienazioni prevedeva per il 2020 l'alienazione dei seguenti immobili:

- posto auto e fabbricato rurale in via Centurelli 44,
- box auto in via Villa,
- appartamento in via Patellani 2,
- immobile in piazza Martiri della Libertà,
- immobile di via Grandi 39 (in parte).

Durante l'anno l'AC ha confermato la volontà di alienare i primi 3 beni comunali mentre sono stati sospesi i procedimenti relativi all'immobile in piazza Martiri della Libertà e quelli relativi all'immobile di via Grandi 39.

Le difficoltà della trattativa in corso con il Legale dell'attuale inquilino dell'appartamento di via Patellani 2 per il suo trasferimento presso un appartamento di edilizia pubblica (SAP Servizi Abitativi Pubblici) e la sospensione delle procedure di sfratto a seguito dell'emergenza COVID 19, ha di fatto interrotto l'alienazione dei 3 immobili suddetti, prevista con la pubblicazione di un unico bando suddiviso in 3 lotti distinti.

Nel corso del 2021 si procederà con la pubblicazione di un primo bando per i primi 2 immobili, rinviando quello per l'appartamento di via Patellani 2.

2. TRASFERIMENTO UFFICI COMUNALI DA VIA ROMA A VIA LURANI

Obiettivo dell'A.C. è il graduale trasferimento degli uffici comunali da Via Roma 25 a Via Lurani 10 in modo da concentrare in un'unica sede tutte le attività amministrative comunali.

Le verifiche strutturali di tipo sismico dell'edificio di via Lurani hanno però evidenziato la necessità di programmare un intervento di rinforzo strutturale.

Il trasferimento degli uffici da via Roma è stato quindi posticipato alla realizzazione di tale opera.

Nell'annualità 2020 sono state stanziare le somme per il rinforzo della parte di edificio sul lato di Via Marconi (per € 500.000,00 a fronte di € 150.000,00 inizialmente previste per il trasferimento degli uffici) mentre quelle per la parte dell'edificio sul lato di via Lurani sono previste nel bilancio 2021, insieme a quelle della ristrutturazione complessiva dell'immobile.

Il progetto di rinforzo sismico della parte di edificio lato via Marconi è stato appaltato e la prossima estate verranno avviati i lavori.

3. ADEGUAMENTO ANTINCENDIO EDIFICI SCOLASTICI

Per l'anno 2020 sono stati appaltati i lavori di adeguamento di alcuni edifici comunali nel rispetto della normativa antincendio in conformità ai progetti approvati dai Vigili del Fuoco.

In particolare:

- Adeguamento antincendio asili di via Dante e di via Lillo Del Duca.
L'apertura durante il periodo estivo dell'asilo di via Lillo Del Duca ha impedito l'esecuzione dei lavori previsti.
Ci si è concentrati quindi sull'asilo di via Dante, rinviando quelli nell'asilo in via Lillo Del Duca.
I lavori antincendio in via Dante sono stati completati.
Sono ora in corso le procedure di verifica da parte del tecnico incaricato per la predisposizione della SCIA.
- Adeguamento antincendio di 1 scuola dell'infanzia.
La scuola materna di via Campestre per l'antincendio è stata adeguata a parte la centrale termica, il cui adeguamento è previsto durante il periodo estivo a carico della società in house ATES.
- Adeguamento antincendio di 2 scuole primarie.
Per le scuole di via Marconi e di via Villorosi sono stati richiesti i finanziamenti MIUR.
A seguito dell'ottenimento del finanziamento, sono stati affidati gli incarichi per la progettazione degli impianti elettrici.
I progetti sono stati approvati a fine 2020.
La prossima estate verranno eseguiti i lavori previsti.
- Adeguamento antincendio di 1 scuola secondaria di primo grado.
Per la scuola di via Patellani la scorsa estate sono stati realizzati una serie di lavori quali il rifacimento di alcuni gruppi bagno e la demolizione di pareti interne in relazione alle vie di esodo previste nel progetto VVF.
Ai lavori antincendio sono stati affiancati quelli legati al rispetto delle norme di distanziamento anti-Covid19, quali l'accorpamento di due aule contigue in un'unica aula per rispettare le distanze previste con l'emergenza COVID 19 e la realizzazione di percorsi pedonali esterni per differenziare gli accessi alla scuola.

B. NUOVI OBIETTIVI INTRODOTTI DURANTE L'ANNO 2020 A SEGUITO DELL'EMERGENZA SANITARIA

Gli obiettivi sopra descritti, però, nel corso dell'anno sono stati più volte modificati a seguito del trasferimento di risorse specifiche dallo Stato e dalla Regione Lombardia a seguito dell'emergenza Covid19, sia per far fronte alle esigenze imminenti di messa in sicurezza e igienizzazione degli ambienti di lavoro che per favorire la ripresa economica, a seguito delle difficoltà che ha determinato il lockdown.

Diverse nel corso del 2020 sono state infatti le variazioni di bilancio a seguito delle risorse destinate all'emergenza sanitaria e ai lavori per la ripresa economica.

A dimostrazione di quanto sopra si evidenzia che l'Elenco annuale 2020 è stato variato più volte portando da 12 a 21 gli interventi inseriti.

I 9 nuovi interventi sono i seguenti:

- Impianti antintrusione scuole e sedi comunali
- Caserma Carabinieri: messa in sicurezza e sistemazione area esterna
- Adeguamento aule e spazi edifici scolastici per Covid
- Messa in sicurezza edifici scolastici – lotto A scuole
- Messa in sicurezza edifici pubblici – lotto B biblioteca
- Interventi di riqualificazione aree verdi
- Interventi di adeguamento impianti antincendio archivio di via Roma e altre strutture
- Ripristino copertura palestra di via Marconi e altre strutture comunali
- Opere di riqualificazione spazio esterno della biblioteca Artemisia

Inoltre per due progetti già presenti nel triennale approvato col bilancio a marzo è stato modificato in aumento l'importo dell'opera.

I 3 interventi con importo incrementato sono i seguenti:

- Videosorveglianza territoriale
- Manutenzione straordinaria strade ed eliminazione barriere architettoniche
- Rinforzo strutturale palazzo comunale in via Lurani (lato via Marconi), che ha sostituito quello di trasferimento uffici in via Lurani.

L'importo complessivo delle opere previste nell'Elenco annuale 2020 è così aumentato durante l'anno di €1.450.000,00-

Oltre all'aumento delle risorse finanziarie per le opere previste nel Programma triennale anno 2020, nel corso dell'anno si è provveduto anche a incrementare le risorse per i servizi e le opere previste nel Titolo II del bilancio.

Tutto quanto sopra descritto ha portato di fatto all'aggiunta di nuovi obiettivi strategici.

Tutti gli interventi sono stati appaltati e avviati nel 2020. Quelli più strettamente legati all'emergenza sanitaria sono stati anche completati nello stesso anno.

Per il SETTORE MANUTENZIONE gli **INTERVENTI SUL VERDE PUBBLICO** sono

- RICOGNIZIONE E MESSA IN SICUREZZA ALBERATURE COMUNALI CON INTERVENTI DI POTATURA ED ABBATTIMENTO
- INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE PARCO DEL CIMITERO
- SISTEMAZIONE AREE CANI COMUNALI
- RICOGNIZIONE AREE GIOCHI E INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA

Per il SETTORE LAVORI PUBBLICI i **LAVORI DI ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI** sono

- CENTRO SPORTIVO DI VIA DELEDDA: ADEGUAMENTO PER LA PREVENZIONE INCENDI ED AUTORIZZAZIONE CCV (COMMISSIONE COMUNALE DI VIGILANZA)
- UFFICI COMUNALI: INTERVENTI DI PROTEZIONE E MESSA IN SICUREZZA UFFICI COMUNALI E DI FRONT-OFFICE A SEGUITO DELL'EMERGENZA SANITARIA (COVID 19)
- EDIFICI SCOLASTICI: INTERVENTI PER L'ACCESSO IN SICUREZZA E PER IL RISPETTO DELLE DISTANZE PRESCRITTE A SEGUITO DELL'EMERGENZA SANITARIA (COVID 19)

Bresso, 27/05/2021

(Ing. Claudio Molinelli)

RELAZIONE OBIETTIVI ALTERNATIVI ANNO 2020 AREA SERVIZI ALLA PERSONA

L'anno 2020 è stato purtroppo un anno eccezionale, connotato dalla pandemia da Sars-Covid 19 che seminato la morte in tutto il mondo.

I vari DPCM che si sono susseguiti hanno portato prima alla chiusura di scuole, poi degli uffici pubblici, poi alla loro riapertura parziale con l'applicazione di severi sistemi di controllo degli accessi.

I Datori di Lavoro, tra cui la sottoscritta, si sono visti impegnati in stesure di protocolli, monitoraggio dei sistemi di prevenzione per garantire ai propri collaboratori la massima sicurezza negli ambienti di lavoro.

Dirigendo uffici con grande afflusso di pubblico (Demografici, Sociali, URP) ho dovuto inevitabilmente affrontare il problema con rapidità.

Avendo anche l'*interim* come Dirigente del Settore Gestione del Territorio da gennaio a fine novembre, sono stata particolarmente coinvolta anche nei lavori di adeguamento degli uffici al fine di renderli conformi alla normativa su distanziamenti, barriere protettive, percorsi di ingresso e di uscita, controllo degli accessi sia dei dipendenti che del pubblico ecc.

Ho lavorato, in tal senso, in stretto contatto con il nostro Responsabile del Servizio Prevenzione e Protezione, con il medico competente e con il Rappresentante dei Lavoratori per la Sicurezza.

Durante il periodo di lockdown e quello successivo di riaperture altalenanti, in accordo con l'Amministrazione, alcuni obiettivi strategici previsti nel MAGA sono stati sospesi (non sarebbe stato possibile portarli a compimento per le limitazioni imposte dai vari DPCM) anche se solo parzialmente raggiunti e si è data priorità a nuovi obiettivi, in parte imposti dalla stessa pandemia:

- organizzazione di un centro di ascolto per persone in quarantena, raccordo con i medici di famiglia e con i servizi sociali o di volontariato, organizzazione consegna farmaci a domicilio: attivazione de **"I telefoni amici"** a cura delle educatrici degli asili nido comunali, chiusi dal primo DPCM

Cultura (vedi slide allegate):

- Organizzazione di concorsi fotografici con invio del materiale via mail;
- cineforum all'aperto con triage;
- rilancio del drive in per permettere alle persone di restare nelle proprie auto mentre guardano un film;
- spettacoli organizzati nei cortili dei palazzi in modo che i condomini dai propri balconi possano assistere;
- organizzazione eventi negli spazi aperti dei capannoni Iso Rivolta, con triage, numero chiuso, raccolta prenotazioni, sanificazione ecc.

Istruzione e Prima Infanzia:

- Produzione di video e tutorial per genitori e bambini frequentanti i nidi e il Nuovo Cortile
- Progetto luglio Outdoor 0-3 anni
- Istituzione servizio "Mary Poppins": incrocio domande e offerte di baby sitter in momenti di chiusura dei servizi all'infanzia
- Bando Scuola DAD (erogazione fondi per acquisto materiale informatico per la DAD)
- Riorganizzazione del servizio mensa dopo la riapertura, seguendo le linee guida del Ministero della Salute

- Riorganizzazione del servizio nidi a settembre, con l'organizzazione delle "bolle" e l'apertura di un terzo nido per dare spazio agli utenti e rispettare le normative sui distanziamenti.

Servizi Sociali:

Il Covid ha stravolto gli obiettivi che il servizio aveva e, per arginare l'emergenza e ottemperare alle Ordinanze del Capo del Dipartimento della Protezione Civile che hanno attribuito fondi al Comune di Bresso, gli operatori hanno lavorato a:

- Organizzazione e assegnazione di n. 4.358 pacchi alimentari per famiglie in difficoltà
- Stesura e assegnazione n. 109 contributi affitto
- Assegnazione a n. 52 cittadini di pasti a domicilio per Covid
- Attivazione di assistenza domiciliare a n. 19 nuovi casi
- Stesura criteri e organizzazione Bando bonus persone anziane invalide
- Stesura criteri e organizzazione Bando bonus persone giovani disabili

Servizi Demografici: anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Servizi Cimiteriali:

In fase di lockdown è stata riorganizzata l'attività dell'intero comparto dei Demografici. Trattandosi di servizi essenziali e dovendo rispondere alle esigenze dei cittadini in una fase di grave difficoltà, si è optato per non sospendere i servizi eccetto l'emissione della Carta di Identità Elettronica.

Tutte le attività di certificazione, autenticazione e autorizzazione sono state gestite online senza alcun aggravio per il cittadino.

Per le attività relative alle dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà, per cui è prevista l'autentica della firma, si è ricorsi al sistema della videochiamata. In questo modo sono state rilasciate 110 autenticazioni.

La gestione dei servizi funebri, seppur in una fase di assoluta emergenza, è stata completamente gestita da remoto evitando qualsiasi contatto con le famiglie e le Imprese.

E' stata gestita la fase di emergenza presso il Civico Cimitero durante la chiusura, e successivamente in fase di riapertura, con una verifica puntuale delle possibili criticità sul versante igienico sanitario. E' stata seguita con attenzione la graduale e contingentata ripresa delle cerimonie funebri in tensostruttura per permettere le esequie in sicurezza.

Sistemi Informativi Comunali

Nella fase di emergenza il Servizio Informatico in breve tempo ha riadattato le sue funzioni e le dotazioni strumentali per consentire la gestione dello smart working. In una situazione totalmente nuova, si è provveduto innanzitutto a portare in cloud tutti gli applicativi di Hypersic.

Ciò ha consentito ai dipendenti che ne avessero necessità di accedere da qualsiasi postazione ai programmi in uso.

E' stata implementata la dotazione strumentale con l'acquisto e la successiva configurazione di n. 35 PC portatili.

E' stata fornita la connessione VPN e la firma digitale a tutti i dipendenti che ne avessero esigenza.

E' stato attivato PagoPA e avviata la procedura per il rilascio della certificazione online.

E' stato attivato l'helpdesk da remoto e anche attualmente viene fornita assistenza a tutti i colleghi che in presenza o in smart working la richiedano.

URP:

L'URP è stato ampiamente coinvolto nella campagna di informazione che l'Amministrazione ha dedicato ai propri cittadini: le richieste erano disparate, spesso di cittadini spaventati e confusi che chiedevano delucidazioni sull'ultimo DPCM e sugli spostamenti possibili. Oltre a questo, l'URP ha collaborato, anche con CRI e Protezione Civile, per fornire informazioni su:

- distribuzione delle mascherine ai bressesi,
- distribuzione dei pasti agli infettati e agli anziani
- consegna a domicilio della spesa agli infettati e agli anziani con problematiche di deambulazione
- consegna pacchi spesa

Dato l'utilizzo maggiore del portale web del Comune per stampare le autocertificazioni a casa, chi veniva bloccato dal sistema contattava l'URP che procedeva ad effettuare lo sblocco dell'utente.

In sintesi, nei soli mesi di aprile e maggio, un solo dipendente (tra l'altro in smart working) ha ricevuto:

nel mese di aprile:

- 189 telefonate
- 273 mail, con conseguente invio di 273 risposte

Nel mese di maggio:

- 180 telefonate
- 206 mail, con conseguente invio di 206 risposte

COMUNICAZIONE

- Predisposizione del nuovo Foglio Informatore comunale
- Gift card bebè: accordo con le Farmacie Comunali per l'emissione di una tessera prepagata da consegnare a tutti i nuovi nati del 2020 per l'acquisto di prodotti parafarmaceutici per neo mamme e bimbi.
- Comunicazioni varie per emergenza Covid: preparazione volantini e manifesti
- Iniziativa "COMPRO A BRESSO" per sostenere i commercianti locali: preparazione volantini e manifesti
- Avvio costruzione modello di comunicazione omogenea per ogni lettera, manifesto, informativa proveniente dal Comune: Preparazione delle linee di indirizzo
- Battesimo Civico: recapito Costituzione a tutti i diciottenni con organizzazione collegamento in diretta per discorso del Sindaco
- Borse di studio agli alunni di terza media meritevoli
- Passaporto Remigini recapitato a domicilio

La presente relazione è una integrazione della rendicontazione degli obiettivi effettuata, con la supervisione dell'ufficio controllo di gestione, tramite l'applicativo "MAGA" ed ha lo scopo di evidenziare le principali criticità, ma anche opportunità (in termini di nuove attività ed obiettivi assegnati) causate dall'emergenza epidemiologica COVID.

SETTORE AFFARI GENERALI E PERSONALE

INFORMATIZZAZIONE DELIBERAZIONI

E' stato effettuato il corso di formazione con la ditta APK sebbene il progetto non sia stato portato a compimento per insorte problematiche tecniche non riconducibili all'emergenza COVID.

CONSERVAZIONE DOCUMENTALE – FASE DUE

Il progetto di avvio alla conservazione documentale di deliberazioni e determinazioni da svolgere in stretta relazione e con il supporto della Ditta APK non è stato realizzato ma le cause non sono riconducibili all'emergenza COVID,

Il Settore è stato viceversa impegnato nelle seguenti attività non formalizzate.

EMERGENZA COVID

Il servizio segreteria è stato impegnato:

- nell'acquisizione, a più riprese, di materiale sanitario (mascherine, gel disinfettante, visiere, guanti, termometri e termoscanner) con predisposizione degli atti di affidamento delle forniture e gestione dei successivi adempimenti, attività che si è rivelata particolarmente complessa e delicata a causa della scarsità sul mercato dei beni in questione; il servizio ha inoltre svolto una puntuale e complessa attività di rendicontazione degli utilizzi di tutto il suddetto materiale ceduto, su indicazione dell'amministrazione, anche a soggetti esterni quali case di riposo, medici di famiglia, altri enti pubblici e/o assistenziali che erano impossibilitati a procurarseli;
- nella predisposizione di tutte le ordinanze emesse in via d'urgenza durante il periodo, attività di natura non meramente esecutiva ma che ha comportato l'assistenza giuridico - normativa agli organi istituzionali (in particolare al Sindaco) per la complessa attività di studio ed interpretazione delle norme via via succedutesi; si ricorda che l'assistenza agli organi istituzionali è sempre stata svolta in presenza in quanto esplicitamente prevista tra i servizi indifferibili e non rinunciabili anche nelle fasi più acute dell'emergenza COVID;
- nella richiesta ai cittadini, mediante lettera, del rimborso dei farmaci consegnati da parte della farmacie comunali durante il periodo di lock down;
- nel passaggio in cloud del servizio di rilevazione delle presenze al fine di poter permettere al personale la timbratura in occasione dello smart-working. Si è provveduto alla gestione giuridica ed economica dei congedi Covid oltre che ad elaborare delle statistiche sulla situazione del personale in servizio ed in smart working con gestione delle novità;
- il servizio personale è stato altresì impegnato in tutte le attività proprie della gestione dell'emergenza con riferimento al personale dipendente quali la distribuzione al personale dei

dispositivi di protezione (mascherine, gel ecc), l'organizzazione presso il centro medico esterno di uno screening sierologico su base volontaria rivolto a tutto il personale, la gestione con il medico del lavoro dei casi di contatto stretto covid e l'adozione delle relative misure di sicurezza ecc.

Da segnalare nell'anno la contrazione del personale del settore di due unità.

ALTRI OBIETTIVI NON FORMALIZZATI

Alla fine del 2020 l'ufficio personale/segreteria (in prevalenza quest'ultimo servizio) è stato impegnato nell'attivazione dei tirocini extracurricolari "Dote Comune" in collaborazione con Ancilab (una novità per l'ente).

In sintesi, l'attività è consistita nella predisposizione degli atti per l'adesione al progetto deliberazione/determinazione, nella individuazione dei posti da riservare all'interno nell'ente, nella gestione delle domande ,nell'assunzione dell'impegno di spesa per il pagamento. Il colloquio si è svolto nel 2021 e i tirocini hanno avuto avvio il 21.01

I tirocini attivati sono stati 5 per altrettanti progetti e hanno interessato il Settore Tecnico e i settori amministrativi.

SETTORE RAGIONERIA

REDAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

L'obiettivo previsto era di approvare il bilancio 2021 entro il 31/12/2020, senza usufruire delle diverse rettifiche della scadenza, che in conclusione è stata fissata al 31/10/2021.

L'ufficio ha ultimato entro i termini concordati la fase di incontri con i Dirigenti, Assessori e Responsabili di settore ed ha provveduto al caricamento dei dati nel gestionale ed al completamento di tutti gli allegati.

Non vi sono stati, in definitiva, e nonostante l'emergenza, particolari ostacoli o impedimenti per potere approvare, entro il termine dell'anno, quanto meno lo schema di bilancio da parte della Giunta Comunale, da trasmettere ai revisori ed ai consiglieri per i successivi adempimenti.

Di conseguenza la slittamento dell'obiettivo è da imputarsi in maggior parte al diverso calendario delle priorità stabilito dalla giunta comunale.

Si segnala, in ogni caso, che lo schema di bilancio è stato approvato dalla Giunta Comunale il 23/2/2021 ed il bilancio definitivo dal Consiglio Comunale il 12/3/2021 e quindi, seppur parzialmente, l'obiettivo dell'anticipo rispetto alla scadenza di legge è stato raggiunto.

RECUPERARE SOMME DI PICCOLE ECONOMIE FINANZIATE CON MUTUI DA CASSA DD.PP.

La ricerca delle piccole economie su mutui Cassa DD.PP è stata effettuata e sono state evidenziate n. 5 posizioni che presentano economie.

La fase successiva, che coinvolgeva l'U.T. per formalizzare la richiesta alla Cassa DD.PP., è slittata al 2021 per l'improvvisa scomparsa della collega dell'ufficio ragioneria che seguiva l'istruttoria.

SETTORE TRIBUTI

L'attività di questo settore è stata, nell'ambito dell'area amm.vo finanziaria, quella maggiormente influenzata dall'emergenza epidemiologica.

RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

In primis, l'attività di recupero coattivo, fortemente rallentata dalla sospensione, stabilita dalla Legge, della emissione di ingiunzioni dirette.

Questo fattore ha comportato uno slittamento anche dell'obiettivo dello sviluppo di una procedura di gara per l'affidamento delle ulteriori annualità, che la stessa eventuale ditta aggiudicataria, avrebbe dovuto sospendere.

Si fa presente che la percentuale ridotta di raggiungimento dei primi due obiettivi si riferisce ad azioni iniziate nel 2019 e proseguite a inizio anno 2020, concretizzate favorendo al massimo i piani rateali richiesti dai contribuenti, decisamente sensibilizzati da azioni più incisive quali pignoramenti già iscritti, o pagamenti spontanei per annualità pregresse, il cui risultato sarà rendicontato cumulativamente nel 2021, auspicando che la ripartenza delle attività di recupero non venga nuovamente sospesa per legge.

TARI 2020 - PEF E TARIFFE

Si segnala che, nonostante le grandi difficoltà che nel 2020 si sono avute per l'emergenza COVID e per la nuova normativa ARERA, che hanno portato il legislatore a differire al 31/12/2020 il termine ultimo per l'approvazione dei piani finanziari TARI e delle relative tariffe, l'amm.ne ha viceversa esplicitamente richiesto di emettere un acconto a giugno e di approvare le tariffe definitive entro il mese di luglio 2020, onde non far slittare in alcun caso il pagamento della TARI 2020 al 2021; l'importante e nuovo obiettivo è stato quindi raggiunto, con l'approvazione delle tariffe in consiglio il 30/7/2020.

SETTORE URBANISTICA - ECOLOGIA - AMBIENTE (interim dall'1/12/2019 al 30/11/2020)

L'emergenza epidemiologica non ha comportato mutamenti di rilievo nell'attività di questo settore, che il sottoscritto ha diretto ad interim per il periodo 1/12/2019 - 30/11/2020.

APPROVAZIONE VARIANTE AL PGT

Solo relativamente alla predisposizione della variante al PGT, la responsabile di settore ha fatto presente che l'adozione del nuovo PGT non è stata possibile entro il 2020, come programmato, perché la parte politica ha inoltrato più volte richieste di modifica dell'affidamento al professionista esterno come propedeutiche all'incarico da parte del dirigente, che ha affidato quindi l'incarico nel luglio 2020, ovvero 6 mesi dopo quanto inizialmente programmato.

Sebbene chiaramente presumibile che, a partire dal mese di marzo 2020, la Giunta sia stata impegnata in altre priorità non programmate causate dall'emergenza e nell'impossibilità di organizzare le numerose sedute di commissione e consiglio comunale necessarie per l'approvazione di una variante del PGT, il legame del suo mancato raggiungimento quale "effetto COVID" non è certificabile quale "presunzione assoluta".

In ogni caso l'ufficio comunale, con il coordinamento del sottoscritto per quanto possibile non essendo tecnico della materia, ha svolto le azioni necessarie per l'iter di affidamento dell'incarico al professionista e per la redazione del quadro conoscitivo del PGT; il professionista ha prodotto le prime risultanze del lavoro (linee guida), che dovendo essere validate dall'organo politico, sono state oggetto di varie modifiche da parte di esso, e sono state infine validate nel febbraio 2021, così che l'ufficio ha potuto predisporre l'approvazione in giunta. Per quanto sopra, lo stato di raggiungimento dell'obiettivo risulta molto arretrato rispetto al programma, per motivi avulsi da responsabilità degli uffici ed è dovuto esclusivamente a richieste operate dall'organo politico e, nei limiti sopra esposti, a causa dell'emergenza epidemiologica.

L'obiettivo può considerarsi tuttavia parzialmente raggiunto, quale sua derubricazione in *“avvio del quadro conoscitivo del PGT”* .

Bresso, 14/6/2021

Il dirigente dell'area Amm.vo finanziaria
(Saverio Valvano)



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2020

ai sensi dell'art. 231 TUEL, dell'art. 11, comma 6, D.Lgs. 118/11 e dell'art. 2427 cod. civ.
Analisi tecnica della gestione finanziaria, economica e patrimoniale

INDICE DELLA RELAZIONE

GESTIONE FINANZIARIA.....	3
Fondo di Cassa.....	4
Gestione dei Residui e della Competenza	4
Gestione residui	4
Gestione competenza	5
Risultato gestione residui e competenza	6
ELEMENTI DELLA RELAZIONE SPECIFICATAMENTE PREVISTI	8
Principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno.....	8
Parte corrente	8
Parte capitale	9
Elenco analitico quote accantonate, vincolate e destinate del risultato di amministrazione	10
Ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai cinque anni.....	10
Movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio riguardanti l'anticipazione	11
Elenco dei propri enti e organismi strumentali.....	11
Elenco delle partecipazioni societarie dirette.....	11
Verifica dei crediti e debiti reciproci con enti strumentali e società partecipate.....	11
Contratti di finanza derivata	12
Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente	12
Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente	12
Passività potenziali	12
STATO PATRIMONIALE	13
CONTO ECONOMICO	17

La relazione al rendiconto, deliberata dal Consiglio comunale nell'apposita sessione annuale dedicata all'approvazione del consuntivo, è il documento con il quale viene illustrata all'organo consiliare l'attività svolta durante l'esercizio precedente.

GESTIONE FINANZIARIA

La gestione finanziaria, che permette di individuare il Risultato di Amministrazione (Avanzo o Disavanzo) prodotto al termine dell'esercizio finanziario di riferimento, deriva dal simultaneo concorso delle gestioni di competenza, dei residui e di cassa,

La gestione di cassa esprime l'ammontare del differenziale che si è prodotto tra le riscossioni, comprensive del Fondo di Cassa iniziale, ed i pagamenti effettuati durante l'anno.

Per quanto concerne la gestione di competenza, il risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 è stato pari ad euro 2.582.488,18.

Dalla gestione dei residui è possibile ottenere utili informazioni in relazione alla capacità di smaltimento sia dei residui attivi che di quelli passivi, al fine di comprendere la capacità dell'Ente di riscuotere i propri crediti e di utilizzare pienamente le somme impegnate.

Per quanto attiene alle ENTRATE, la gestione dei residui rileva che su un totale di residui attivi al 31 dicembre 2019 pari ad euro 22.959.803,12, sono state effettuate riscossioni per euro 6.274.521,28, dichiarati inesigibili residui per euro 1.993.158,93 e mantenuti in conto residui euro 14.692.122,91, tutti sorretti da regolare titolo giuridico.

Quanto, invece, alla competenza 2020, su una previsione definitiva pari ad euro 66.138.713,44 (al netto dello FPV di entrata e dell'avanzo di amministrazione applicato), sono stati riscossi euro 33.066.003,16 e mantenuti a residuo euro 8.122.528,56, per un totale di accertamenti pari ad euro 41.188.531,72.

Per quanto attiene alla SPESA, si rileva che su un totale di residui passivi al 31 dicembre 2019 pari ad euro 8.955.382,82 sono stati effettuati pagamenti per euro 6.612.484,58, dichiarati insussistenti residui per euro 1.101.064,06, e mantenuti in conto residui per euro 1.241.834,18, tutti riferiti a obbligazioni giuridiche perfezionate.

Quanto, invece, alla competenza 2020, si osserva che, a fronte di una previsione definitiva pari ad euro 68.829.934,00 sono stati pagati euro 29.268.792,74 e conservati a residuo euro 8.341.829,83, per un totale di impegni pari ad euro 37.610.622,57.

Di seguito si analizzerà nel dettaglio sia la composizione del fondo di cassa, sia la gestione dei residui e della competenza che hanno determinato un risultato di amministrazione complessivo pari ad euro 13.350.766,40.

Fondo di Cassa

L'Esercizio chiude con un Fondo di Cassa positivo di euro 3.459.247,12 rispetto allo scorso anno chiuso a saldo zero.

Di seguito si riporta l'andamento del fondo di cassa nell'ultimo triennio:

	2018	2019	2020
Fondo cassa complessivo al 31.12	-	-	3.459.247,12
<i>di cui cassa vincolata</i>	-	-	1.119.114,24

Gestione dei Residui e della Competenza

Gestione residui

Residui attivi 2020 e precedenti da riportare nel 2021 euro 22.814.651,47, contro euro 22.959.803,12 di residui 2019 e precedenti riportati nel 2020.

Residui Passivi 2020 e precedenti da riportare nel 2021 euro 9.583.664,01, contro euro 8.955.382,82 di residui 2019 e precedenti riportati nel 2020.

L'esame dei risultati soprastanti evidenzia che:

- l'importo dei residui attivi è formato sostanzialmente da entrate tributarie per euro 9.685.940,99, da trasferimenti correnti per euro 922.481,61 e da entrate extratributarie per euro 8.063.117,61 (di cui euro 628.095,93 derivanti dai proventi dei servizi erogati dall'ente, euro 4.792.508,56 da proventi sanzioni al codice della strada, euro 1.218.849,51 da entrate da redditi di capitale ed euro 1.423.663,61 derivanti da rimborsi ed altre entrate correnti);

- l'importo dei residui passivi di parte corrente è pari ad euro 6.918.434,64 (di cui euro 255.688,90 per redditi da lavoro dipendente, euro 35.339,34 da imposte e tasse, euro 5.571.749,82 per acquisto di beni e servizi, euro 872.204,48 per trasferimenti correnti, euro 97.021,23 per interessi passivi, euro 7.923,36 per rimborsi ed euro 78.507,51 per altre spese correnti).

I residui passivi parte capitale sono pari ad euro 1.072.882,23, relativi ad investimenti liquidabili entro il 31 Dicembre 2020 e non ancora pagati a quella data.

Risultato

Nella gestione dei residui si è provveduto, in sede di formazione del rendiconto 2020, all'eliminazione di residui attivi e passivi che hanno determinato il seguente risultato di gestione dei residui (disavanzo):

Importo residui passivi eliminati euro 1.101.064,06

Gli importi più significativi sono derivanti da:

euro 364.218,62 "economie dalla gestione corrente" (titolo I)
euro 37.262,58 "Risparmi dalla gestione in conto capitale" (titolo II)
euro 699.582,86 "economie dalle uscite per conto terzi" (titolo VII)

Importo residui attivi eliminati euro 1.993.158,93

Gli importi più significativi sono derivanti da:

euro 755.401,21 "insussistenze da entrate tributarie" (titolo I)
euro 167.157,99 "insussistenze da trasferimenti" (titolo II)
euro 217.802,58 "insussistenze da entrate extratributarie" (titolo III)
euro 38.627,37 "insussistenze da entrate in conto capitale" (titolo IV)
euro 38.552,20 "insussistenze da riduzioni di attività finanziarie" (titolo V)
euro 775.617,58 "insussistenze da entrate per conto terzi" (titolo IX)

Il Risultato della gestione dei residui si chiude quindi con una differenza negativa di euro 892.094,87

Gestione competenza

Le entrate e le spese ordinarie compongono il bilancio corrente di competenza; solo in specifici casi le risorse di parte corrente possono essere incrementate da ulteriori entrate di natura straordinaria, destinate di regola, a finanziare gli investimenti.

L'Amministrazione può infine destinare delle entrate correnti per attivare nuovi investimenti ricorrendo, in questo modo, ad una forma di autofinanziamento.

Risultato parte corrente

La tabella seguente riporta tutte le poste che costituiscono gli addendi elementari del consuntivo della gestione corrente 2020, limitato alla sola competenza.

FPV entrata corrente	251.981,41
Accertamenti titolo I	14.003.868,19
Accertamenti titolo II	3.030.872,74
Accertamenti titolo III	4.443.990,43
Totale entrate	21.730.712,77
Spese correnti titolo I	17.387.956,77
FPV finale di spesa corrente	245.723,77
Spese rimborso quota capitale mutui titolo IV	1.445.142,56
Spese titolo II.04 trasferimenti in conto capitale	27.000,00
Totale spese	19.105.823,10
Saldo entrate / spese	2.624.889,67
Disavanzo di amministrazione (-)	347.173,35
Utilizzo entrate correnti per spese di investimento (-)	0,00
Utilizzo entrate titolo IV per spese correnti (+)	200.837,80
Risultato gestione corrente di competenza	2.478.554,12

Come si può notare, sono stati utilizzati per spese correnti euro 200.837,80 di entrate in conto capitale, ovvero oneri di urbanizzazione, e le spese per trasferimenti in conto capitale concorrono al risultato della gestione corrente.

Risultato parte investimenti

La tabella seguente riportata il consuntivo della gestione corrente 2020 della parte capitale, sempre limitato alla sola competenza.

FPV entrata c/capitale	2.097.321,66
Accertamenti titolo IV	2.106.825,14
Accertamenti titolo V	48.500,00
Accertamenti titolo VI	0,00
Totale entrate	4.252.646,80
Impegni titolo II	1.223.048,02
FPV finale di spesa conto capitale	3.093.744,41
Impegni titolo III	0,00
Totale spese	4.316.792,43
Saldo entrate / spese	-64.145,63
Utilizzo per spese correnti (-)	200.837,80
Utilizzo di entrate correnti per investimenti (+)	0,00
Spese titolo II.04 trasferimenti in conto capitale (+)	27.000,00
Utilizzo avanzo di amministrazione (+)	341.917,49
Risultato gestione conto capitale di competenza	103.934,06

Poiché le gestioni delle anticipazioni e delle partite di giro si chiudono a saldo zero, il risultato della gestione di competenza anno 2020, pari alla sommatoria della gestione corrente e della gestione in conto capitale, è pari ad euro 2.582.488,18.

Risultato gestione residui e competenza

Il risultato di amministrazione 2020 è ottenuto dal simultaneo concorso della gestione dei residui, che si è chiusa con un risultato negativo di euro 892.094,87, e della gestione di competenza, che si è chiusa con un risultato positivo di euro 2.582.488,18.

Per pervenire al risultato di amministrazione riportato nel "Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione" allegato "A" del rendiconto, pari a euro 13.350.766,40 euro, occorre considerare gli altri elementi che contabilmente concorrono alla sua formazione, ovvero:

- il saldo dell'avanzo utilizzato e del disavanzo iscritto nel bilancio 2020;
- il saldo tra il FPV di entrata iniziale e quello di spesa finale;
- il risultato contabile di amministrazione dell'esercizio precedente

e sottrarre infine il FPV di spesa finale, il tutto come riportato nella tabella che segue:

Risultato gestione di competenza	2.582.488,18	A
Risultato gestione dei residui	-892.094,87	B
Avanzo utilizzato	341.917,49	c
Disavanzo di amministrazione	347.173,35	d
Saldo avanzo /disavanzo	-5.255,86	E = (c-d)
FPV di entrata iniziale	2.349.303,07	f
FPV di spesa finale	3.339.468,18	g
Saldo FPV entrata / spesa	-990.165,11	H = (f -g)
Risultato di amm.ne esercizio precedente	14.004.420,30	I
FPV di spesa finale	3.339.468,18	L
Risultato di amm.ne di cui allegato "A" al rendiconto di gestione	13.350.766,40	M = A + B - E - H + I - L

Il risultato di amministrazione è un risultato di natura prettamente contabile, in quanto il risultato effettivo, in termini di avanzo o disavanzo di amministrazione, è decisamente influenzato dagli importi da accantonare, vincolare e destinare, secondo la nuova disciplina contabile di cui al D.lgs. 118/2011 e come sarà nel seguito di questa relazione illustrato, unitamente agli elementi specificatamente in essa previsti dall'art. 231 D.Lgs. 267/2000, dall'art. 11, comma 6, D.Lgs. 118/11 e dall'art. 2427 cod. civ.

ELEMENTI DELLA RELAZIONE SPECIFICATAMENTE PREVISTI

Si riportano nel seguito gli elementi specificatamente previsti dall'art. 231 D.Lgs. 267/2000, dall'art. 11, comma 6, D.Lgs. 118/11 e dall'art. 2427 cod. civ. quale parte essenziale della relazione.

Si segnala che non vi sono fatti di rilievo da segnalare dopo la chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 231, comma 1, del TUEL e dell'art. 11, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011, ad eccezione di quanto riportato nel successivo paragrafo "passività potenziali".

Principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno

Le principali variazioni intervenute rispetto alla previsione del bilancio iniziale 2020 possono anche essere distinte tra gestione corrente e gestione in conto capitale di competenza.

Parte corrente

	Previsioni iniziali	Variazioni di bilancio	Previsioni definitive	Accertamenti ed impegni	Scostamento % tra previsioni iniziali e definitive	Scostamento % tra previsioni definitive ed accertamenti / impegni
FPV entrata corrente	0,00	251.981,41	251.981,41	251.981,41		
Titolo I	15.402.397,03	-1.228.016,11	14.174.380,92	14.003.868,19	-7,97%	-1,20%
Titolo II	957.459,18	1.902.509,74	2.859.968,92	3.030.872,74	198,70%	5,98%
Titolo III	6.146.700,00	-1.403.265,90	4.743.434,10	4.443.990,43	-22,83%	-6,31%
Totale entrate correnti	22.506.556,21	-476.790,86	22.029.765,35	21.730.712,77	-2,12%	-1,36%
Disavanzo di amm.ne (-)	1.254.907,35	-907.734,00	347.173,35	347.173,35	-72,33%	0,00%
Spese correnti titolo I	20.253.691,04	184.596,20	20.438.287,24	17.387.956,77	0,91%	-14,92%
FPV finale di spesa corrente	0,00	0,00	0,00	245.723,77		
Spese rimborso quota capitale mutui titolo IV	2.257.957,82	-812.815,26	1.445.142,56	1.445.142,56	-36,00%	0,00%
Totale spese correnti	23.766.556,21	-1.535.953,06	22.230.603,15	19.425.996,45	-6,46%	-12,62%
Saldo entrate / spese	-1.260.000,00	1.059.162,20	-200.837,80	2.304.716,32		
Spese titolo II.04 trasferimenti in conto capitale (+)	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00		
Utilizzo entrate titolo IV per spese correnti (+)	1.260.000,00	-1.059.162,20	200.837,80	200.837,80	-84,06%	0,00%
Risultato gestione corrente di competenza	0,00	-27.000,00	-27.000,00	2.478.554,12		

Come si evince dalla tabella, gli effetti principali sulle previsioni di bilancio e sui risultati a consuntivo originati dall'emergenza COVID e dai conseguenti provvedimenti normativi sono stati:

a) sul fronte delle entrate:

- una diminuzione di circa l'8% delle entrate tributarie;
- un consistente aumento dei trasferimenti statali di cui al titolo II delle entrate correnti;

- una rilevante diminuzione delle previsioni di entrata del titolo III, per sanzioni codice della strada ed altre voci relative alla mancata richiesta di servizi;
- una drastica riduzione della quota di oneri di urbanizzazione applicata alle spese correnti;

b) relativamente alle spese:

- una conferma sostanziale delle previsioni totali di spesa corrente, non confermata a rendiconto ove si registra una riduzione;
- la riduzione delle spese per rimborso quota capitale dei mutui, avendo il Comune aderito alla proposta del Ministero dell'Economia e dell'Istituto del Credito Sportivo della sospensione del rimborso di tale quota per l'anno 2020.

Sul fronte spesa, inoltre, quale importante variazione non dipendente dall'emergenza epidemiologica, si segnala la riduzione della quota di disavanzo di amministrazione applicata, a seguito della modifica del piano di rientro.

Parte capitale

	Previsioni iniziali	Variazioni di bilancio	Previsioni definitive	Accertamenti ed impegni	Scostamento % tra previsioni iniziali e definitive	Scostamento % tra previsioni definitive ed accertamenti / impegni
FPV entrata c/capitale	0,00	2.097.321,66	2.097.321,66	2.097.321,66		
Titolo IV	2.991.119,50	482.810,00	3.473.929,50	2.106.825,14	16,14%	-39,35%
Titolo V	1.190.500,00	-3.000,00	1.187.500,00	48.500,00	-0,25%	-95,92%
Titolo VI	895.000,00	0,00	895.000,00	0,00	0,00%	-100,00%
Avanzo di amministrazione	0,00	341.917,49	341.917,49	341.917,49		
Totale entrate in c/ capitale	5.076.619,50	2.919.049,15	7.995.668,65	4.594.564,29	57,50%	-42,54%
Spese titolo II	2.921.619,50	3.978.211,35	6.899.830,85	1.223.048,02	136,16%	-82,27%
FPV finale di spesa conto capitale	0,00	0,00	0,00	3.093.744,41		
Spese titolo III	895.000,00	0,00	895.000,00	0,00	0,00%	-100,00%
Totale spese in c/ capitale	3.816.619,50	3.978.211,35	7.794.830,85	4.316.792,43	104,23%	-44,62%
Saldo entrate / spese	1.260.000,00	-1.059.162,20	200.837,80	277.771,86		
Spese titolo II.04 trasferimenti in conto capitale (+)	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00		
Utilizzo entrate titolo IV per spese correnti (-)	1.260.000,00	-1.059.162,20	200.837,80	200.837,80	-84,06%	0,00%
Risultato gestione c/ capitale di competenza	0,00	27.000,00	27.000,00	103.934,06		

La gestione in conto capitale, escludendo l'applicazione del FPV in conto capitale quale mero riporto dei lavori non conclusi al 31/12/2019, ha visto un aumento delle previsioni del titolo IV dell'entrata, non pienamente confermata a consuntivo, a causa principalmente di minori alienazioni di immobili rispetto a quelle previste; si sono viceversa registrati maggiori contributi statali e regionali in conto capitale ed il rinvio delle previsioni di devoluzione mutui e di contrazione di un nuovo mutuo per la metrotranvia.

Elenco analitico quote accantonate, vincolate e destinate del risultato di amministrazione

Nella tabella che segue è mostrato l'elenco analitico di tali voci che, come detto in precedenza, determinano il risultato finale in termini di avanzo o di disavanzo.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020		13.350.766,40
Parte accantonata:		
Fondo crediti di dubbia esigibilità	10.008.621,84	
Fondo anticipazioni liquidità	5.380.806,14	
Fondo contenzioso	10.000,00	
Altri accantonamenti (indennità fine mandato Sindaco)	9.117,08	
Totale parte accantonata		15.408.545,06
Parte vincolata:		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	853.016,77	
Vincoli derivanti da trasferimenti	288.154,06	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	77.184,19	
Totale parte vincolata		1.218.355,02
Parte destinata agli investimenti		89.011,15
Disavanzo di amministrazione al 31/12/2020		- 3.365.144,83

Tra gli importi vincolati derivanti da legge e dai principi contabili risulta inserito un potenziale avanzo vincolato da fondi statali COVID, il cui importo potrà essere confermato solo al termine delle operazioni di certificazione da inviare ai competenti organi ministeriali entro il 31/5/2021 ed alla loro validazione.

Il Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) è stato calcolato con il metodo ordinario tramite la media aritmetica semplice, considerando le riscossioni in conto residui dell'ultimo quinquennio.

Il disavanzo di amministrazione risultante è già inserito come prima voce di spesa dell'attuale bilancio triennale 2021 - 2023 in coerenza con il piano di recupero in corso e, quindi, non si rendono necessari ulteriori provvedimenti del Consiglio per il ripiano; al termine delle operazioni di certificazione dei fondi COVID, potrà essere valutata la situazione derivante da un recupero del disavanzo superiore all'obiettivo previsto per il 2020.

Ragioni della persistenza dei residui con anzianità superiore ai cinque anni

I residui attivi di parte corrente di anzianità superiore ai cinque anni (2015 e anni precedenti) ammontano complessivamente a euro 4.889.266,19 così suddivisi:

Tipologia	Importo	Stato del credito e ragioni del mantenimento
Ruoli tassa rifiuti	2.457.231,47	Le cartelle sono tuttora in carico al concessionario della riscossione ed agli altri soggetti incaricati
Sanzioni codice della strada	1.818.599,90	In corso la riscossione coattiva tramite concessionario della riscossione e studio legale per l'annualità 2016
Recupero spese postalizzazione sanzioni codice della strada	346.334,80	Come sopra
Sanzioni amministrative diverse dal CDS	81.247,96	Si tratta di sanzioni di diversa natura che risultano tuttora dovute
Fitti attivi e canoni patrimoniali	35.319,00	Il residuo è relativo ad un canone di concessione non ricognitorio del 2014 in contestazione
Rimborso dal CTP in liquidazione	103.510,00	In corso interlocutoria non risolta con il liquidatore del Consorzio
Altre entrate	47.023,06	

Non sono presenti crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione.

Movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio riguardanti l'anticipazione

Nel corso dell'esercizio 2020 si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa di Tesoreria per 316 giorni e per un importo massimo di 2.931.031,15 euro; l'importo degli interessi passivi relativi è stato di 11.319,96 euro; l'anticipazione è stata interamente restituita al 31/12 e l'esercizio si è chiuso con un saldo positivo di cassa di euro 3.459.247,12.

Elenco dei propri enti e organismi strumentali

Azienda Speciale Farmacia Multiservizi Comunale <https://www.farmaciecomunalebresso.com/>

CAP Holding S.p.a. <https://www.gruppocap.it/>

CTP S.p.a. in liquidazione (sito internet non attivo)

Parco Nord Milano <http://www.parconord.milano.it/>

Azienda Speciale Insieme per il Sociale IPIS <http://www.insiemeperilsociale.it/>

Si precisa che i bilanci ed i rendiconti relativi a tali enti ed organismi sono consultabili sui relativi siti internet.

Elenco delle partecipazioni societarie dirette

Società partecipata	Quota
C.A.P. Holding S.p.a.	1,1965%

Verifica dei crediti e debiti reciproci con enti strumentali e società partecipate

La verifica effettuata ha riscontrato una differenza di 59.867,00 euro rispetto ai crediti con il CTP in liquidazione, per la quale sono in corso le interlocuzioni con il liquidatore.

Contratti di finanza derivata

L'ente non ha in corso contratti di finanza derivata o contratti di finanziamento che includono una componente derivata

Elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente

L'Ente ha concesso, con delibera del Consiglio Comunale n. 15 del 6/4/2009, garanzia fideiussoria, ai sensi dell'art. 207 TUEL, in favore dell'Istituto per il Credito Sportivo e nell'interesse di GESTISPORT, per un importo di 2.822.079,35 euro a garanzia di un mutuo di pari importo, con piano di ammortamento a tasso fisso in 15 anni; la garanzia è stata prolungata sino al 2027 con la delibera del Consiglio Comunale n. 27 del 16/6/2014.

Elenco dei beni appartenenti al patrimonio immobiliare dell'ente

Publicato ai sensi della vigente normativa nella sezione amministrazione trasparente del sito internet comunale, attualmente in corso di aggiornamento

<http://www.bresso.net/flex/cm/pages/ServeBLOB.php/L/IT/IDPagina/2114>

Passività potenziali

A seguito di apposita istruttoria condotta presso tutti i settori dell'ente è stato valutato, sulla base delle segnalazioni ricevute, in 10.000,00 euro l'importo dei contenziosi in corso e che potrebbero comportare un esborso per soccombenza; tali contenziosi riguardanti controversie in materia lavorativa.

In sede di attestazione sulla presenza o meno di debiti fuori bilancio è stata segnalata una sentenza del TAR (n. 352/2021), relativa ad un contenzioso che non era stato segnalato nel corso delle ricognizioni precedenti e che comporta l'obbligo, da parte del Comune di Bresso, di restituire degli oneri di urbanizzazione in precedenza incassati, oltre alla rifusione alla controparte di interessi e spese legali (queste ultime di importo modesto), per un onere complessivo di 61.345,92 euro; tale debito fuori bilancio sarà riconosciuto previa variazione per il reperimento dei fondi relativi.

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale 2020 evidenzia un patrimonio netto finale di euro 33.029.001,05, superiore di euro 2.849.186,23, rispetto a quello del 2019, con una variazione corrispondente a:

- Risultato economico di esercizio 2020: + 2.549.667,72;
- Oneri di urbanizzazione accertati in c\competenza nell'anno 2020, al netto della quota girata a conto economico (voce "E.24.a) Proventi da permessi di costruire", come previsto dai principi contabili: + 246.337,01;
- Riserva indisponibile a fronte della rivalutazione delle partecipazioni valutate con il metodo del patrimonio netto, come previsto dai principi contabili: + 53.181,50.

Lo Stato Patrimoniale è stato predisposto secondo il nuovo modello previsto dal D.Lgs. 118/2011, che mette a confronto le consistenze finali dell'anno 2020 e quelle dell'anno precedente.

Lo Stato Patrimoniale, allegato al rendiconto redatto secondo i nuovi modelli, evidenzia i seguenti risultati:

ATTIVO	31/12/2020	31/12/2019	VARIAZIONI
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	98.631,58	31.781,22	66.850,36
Totale immobilizzazioni materiali	39.284.360,41	39.394.873,17	-110.512,76
Totale immobilizzazioni finanziarie	11.272.558,12	11.219.376,62	53.181,50
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	50.655.550,11	50.646.031,01	9.519,10
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Totale crediti	13.997.180,66	13.512.043,91	485.136,75
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	3.487.478,44	37.668,27	3.449.810,17
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	17.484.659,10	13.549.712,18	3.934.946,92
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	68.140.209,21	64.195.743,19	3.944.466,02

PASSIVO	31/12/2020	31/12/2019	VARIAZIONI
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	33.029.001,05	30.179.814,82	2.849.186,23
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.236.658,43	0,00	1.236.658,43
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITI (D)	27.260.426,24	28.662.033,79	-1.401.607,55
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	6.614.123,49	5.353.894,58	1.260.228,91
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	68.140.209,21	64.195.743,19	3.944.466,02

Il patrimonio contiene i valori riportati nei vari inventari dell'Ente. I criteri adottati per la valutazione di tali beni sono conformi a quelli previsti dall'art. 230 del D. Lgs. n.267/2000. L'Ente ha provveduto ad una riclassificazione delle voci dello stato patrimoniale ponendo maggiore attenzione ai criteri di valutazione previsti al punto 9.1 del principio contabile applicato 4/3, principio contabile applicato concernente la contabilità economico patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria.

In particolare, per quanto riguarda i BENI MOBILI, si è provveduto ad una riclassificazione delle voci suddividendo anche le classi dell'inventario sui nuovi fattori, utilizzando i fattori patrimoniali ed economici e giungendo ad un dettaglio di settimo livello, attraverso il piano dei conti integrato e la matrice di correlazione di ARCONET. Inoltre, si sono applicate le nuove percentuali di ammortamento dei beni mobili. Per i BENI IMMOBILI si è ricostruita la consistenza finale netta e tutti gli incrementi e decrementi degli esercizi passati ai fini dell'applicazione delle nuove percentuali di ammortamento e della distinzione sui vari fattori analitici. I valori finali trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

Le IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI riguardano costi pluriennali capitalizzati principalmente riferiti a concessioni e licenze per l'uso di software. Si precisa che, come stabilito dal paragrafo 6.1.1.a) del citato principio contabile applicato 4/3, sono state rilevate nella voce "Altre immobilizzazioni immateriali" tutte le opere eseguite dall'Unione sulle strade e sugli immobili, che sono rimasti di proprietà dei due Comuni, in quanto ritenute manutenzioni straordinarie su beni di terzi.

Le IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE si suddividono in *Imprese controllate* e *Imprese partecipate*. Le *Imprese controllate* e le *imprese partecipate* sono le società ed enti ricomprese nel gruppo Amministrazione Pubblica le cui partecipazioni sono valutate con il metodo del patrimonio netto.

Le partecipazioni in *altre imprese* sono valutate al valore nominale.

È stata verificata la corrispondenza tra i residui attivi e l'ammontare dei CREDITI di funzionamento, come indicato al punto 6.2 del principio contabile applicato 4/3 ed è inoltre stato iscritto tra i fondi l'importo accantonato come fondo crediti di dubbia esigibilità. Tale quadratura è così verificata:

Residui attivi:	22.814.651,47
- FCDE:	-10.008.621,84
+ residui stralciati:	1.217.541,35
TOTALE a quadratura:	14.023.570,98
Totale Crediti:	13.997.180,66
- Credito IVA	-1.841,00
+ Altri depositi bancari	28.231,32
TOTALE a quadratura:	14.023.570,98

Il saldo al 31/12/2020 delle DISPONIBILITÀ LIQUIDE corrisponde con le risultanze finali del conto del tesoriere. Si sono imputati i RATEI ATTIVI e RISCONTI ATTIVI calcolati nel rispetto del punto 6.4 del principio contabile applicato.

Per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale passivo, il NETTO PATRIMONIALE è così composto:

Fondo di dotazione	9.473.467,47
da risultato economico di esercizi precedenti	-343.241,26
da capitale	
da permessi di costruire	13.212.300,15
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	5.865.870,51
altre riserve indisponibili	2.270.936,46
Risultato economico dell'esercizio	2.549.667,72
TOTALE PATRIMONIO NETTO	33.029.001,05

I DEBITI DI FINANZIAMENTO si sono ridotti di -1.365.117,31; nel 2020 si è chiusa l'anticipazione di cassa, non si sono assunti nuovi mutui e si è proseguito nel rimborso dei finanziamenti in essere.

L'importo di euro 5.775.498,68 al 31/12/2020 riferito ai TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE è stato riclassificato, in base ai principi contabili, nella voce EII1) come contributi agli investimenti, dove si sono registrati gli accertamenti del titolo 4 dell'entrata diminuiti degli "ammortamenti attivi" (cosiddetti ricavi pluriennali), corrispondenti agli importi degli ammortamenti calcolati su quei beni o manutenzioni straordinarie finanziati con fondi derivanti da altri enti.

La quadratura dei debiti con i residui passivi è così verificata:

Residui passivi:	9.583.664,01
Totale Debiti:	27.260.426,24
- Debiti di finanziamento:	-17.676.762,23
- IVA a debito:	0,00
Totale Debiti:	9.583.664,01

I RATEI PASSIVI sono quote di costo di competenza economica del periodo amministrativo considerato ma la cui manifestazione numeraria non è ancora avvenuta. Allo stato attuale non si sono registrati ratei passivi.

I RISCONTI PASSIVI sono quote di proventi la cui manifestazione numeraria è già avvenuta ma che sono di competenza economica anche di periodi amministrativi successivi. Nel caso specifico, si rilevano risconti passivi sui proventi delle concessioni cimiteriali, calcolati in ragione della durata quarantennale dei relativi contratti, e concessioni di diritti di superficie, calcolati in ragione della durata ventennale dei relativi contratti.

In calce allo Stato Patrimoniale Passivo sono evidenziati i CONTI D'ORDINE, che nel nuovo modello sono confluiti in un'unica voce denominata "impegni su esercizi futuri" e in cui sono confluiti quei residui relativi a opere da realizzare ed impegni su esercizi futuri. In particolare, nei conti d'ordine "impegni su esercizi futuri" risulta l'importo del Fondo Pluriennale Vincolato per spese in c\capitale.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico rileva il risultato della gestione economica derivante dalla differenza tra ricavi e costi della gestione rilevati durante l'esercizio 2020. Se lo stato patrimoniale "fotografa" la situazione patrimoniale e finanziaria all'inizio ed alla fine del periodo amministrativo, il conto economico consente invece di cogliere la gestione nel suo divenire, approfondendo le cause economiche della variazione subita dal patrimonio netto dell'Ente. Anche lo schema di Conto Economico allegato al D.Lgs. 118/2011 presenta una struttura scalare, come quello del DPR 194/96, in cui le voci sono classificate secondo la loro natura, ed espone non solo il risultato economico dell'esercizio, ma anche alcuni risultati intermedi (differenza tra componenti positivi e negativi della gestione, totale proventi ed oneri finanziari, totale rettifiche di valore di attività finanziarie, totale proventi ed oneri straordinari, risultato prima delle imposte e risultato dell'esercizio). Questo tipo di schema consente di giungere ad una comprensione delle modalità di formazione del risultato economico, pur mantenendo intatta la visione unitaria della gestione; essa dovrebbe evidenziare il contributo delle diverse aree gestionali alla formazione del risultato economico del periodo e dovrebbe, quindi, evidenziare dove si originano le "cause" della variazione subita dal patrimonio di funzionamento. Il Conto Economico è stato compilato confrontando i valori del 2020 e del 2020.

Il Conto Economico è stato redatto secondo il modello del D.Lgs. 118/2011.

Il risultato economico d'esercizio di euro 2.549.667,72 evidenzia i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati, seguendo le voci del nuovo modello di Conto Economico:

A	COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	19.778.915,68
B	COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	17.922.494,76
A - B	DIFFERENZA	1.856.420,92
C	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-540.714,85
D	RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
E	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	1.233.961,65
	Risultato Netto	2.549.667,72

Le quote di ammortamento sono determinate sulla base dei nuovi coefficienti indicati al punto 4.18 del principio contabile applicato 4/3. Le quote d'ammortamento sono rilevate nel registro dei beni ammortizzabili. In particolare, per i beni immobili si è ricostruita la consistenza finale netta e tutti gli incrementi e decrementi degli esercizi passati ai fini dell'applicazione delle nuove percentuali di ammortamento e della distinzione sui vari fattori analitici.

Si sono applicate le percentuali del 2% sui fabbricati (sia scolastici che istituzionali) e del 3% sulle infrastrutture corrispondenti alle strade.

Le quote di ammortamento rilevate negli ultimi tre esercizi sono le seguenti:

Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.076.614,85	1.051.161,59	1.076.312,19

Per quanto riguarda la voce E) Proventi ed oneri straordinari, pari a totali + euro 1.233.961,65, si fornisce il dettaglio dei valori indicati:

a) Proventi straordinari, per complessivi euro 3.227.120,58:

Proventi:	parziali	totali
Plusvalenze da alienazione	389.538,04	389.538,04
Proventi da permessi di costruire	200.837,80	200.837,80
Proventi da trasferimenti in conto capitale	167.086,86	167.086,86
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo:		2.402.328,83
- per minori debiti di funzionamento	1.101.064,06	
- per maggiori crediti	0,00	
- per (altro da specificare)	1.301.264,77	
Proventi straordinari		67.329,05
- per (altro da specificare)	67.329,05	
Totale proventi straordinari		3.227.120,58

b) Oneri straordinari, per complessivi euro 1.993.158,93:

Oneri:	parziali	totali
Minusvalenze da alienazione	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo:		1.993.158,93
- per minori crediti	1.993.158,93	
- per riduzione valore immobilizzazioni	0,00	
- rettifiche specifiche		
- per (altro da specificare)	0,00	
Altri oneri straordinari		0,00
- da altri oneri straordinari rilevati nel conto del bilancio		
Totale oneri straordinari		1.993.158,93



Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2020
1 Rigidità strutturale di bilancio		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano 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 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	32,33
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	95,43
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	98,63
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	64,77
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	66,94
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	75,52
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	73,77
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	50,63
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	49,46
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)	0,87
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)	62,25
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) /	7,61



Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2020
	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)	
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)	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)	2,07
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)	175,56
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	15,03
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")	2,52
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"	3,01
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 e 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	5,41
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)	36,81
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)	1,57
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)	38,38
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



**Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2020**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2020
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 rinegoziazioni) / [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	91,91
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	74,64
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 1, 2 e 3 al 31 dicembre	34,01
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	56,00
8.6 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	2,95
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)	48,93
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)	84,29
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 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	48,46
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) +	43,29



Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2020
	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)]	
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	49,29
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)	7,53
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	9,17
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)	731,06
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	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)	13,93
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	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)	11,02
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,62
13 Debiti fuori bilancio		



Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2020

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2020
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
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	32,46
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)	14,91
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)	18,39

(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 dell'esercizio di riferimento.

(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.



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2020

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 competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui 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								
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	17,15	15,34	24,61	71,76	65,01	50,56	59,91	40,72
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,24	0,24	0,00	44,18	54,25	5,32	87,90	5,00
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,81	5,85	9,39	94,85	104,52	91,34	95,98	5,66
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23,20	21,43	34,00	75,40	71,36	56,81	69,87	38,81
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1,43	4,17	7,11	100,00	101,53	77,32	97,36	4,26
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,15	0,25	100,00	100,89	98,61	99,47	28,83
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,01	0,00	0,00	94,85	38,55	0,08	100,00	0,00
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Totale Trasferimenti correnti	1,44	4,32	7,36	99,70	97,49	73,28	97,43	3,31
Titolo 3	Entrate extratributarie								
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,77	2,61	4,23	98,90	97,71	69,10	71,27	57,73
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1,98	1,20	1,68	39,02	28,41	12,01	71,09	3,42
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	2,23	2,20	2,95	96,49	68,28	51,76	25,04	75,16



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2020

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 competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui 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
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,28	1,16	1,93	96,12	107,21	24,54	44,28	12,57
Titolo 3	Totale Entrate extratributarie	9,26	7,17	10,79	72,34	61,25	32,30	53,78	20,05
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,01	0,01	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,09	2,66	2,51	29,76	100,00	19,12	13,59	40,48
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,09	0,23	0,41	18,62	29,64	22,94	100,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1,33	1,58	0,95	3,68	40,53	94,84	100,00	0,00
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,99	0,78	1,25	57,89	100,00	99,96	99,95	100,00
Titolo 4	Totale Entrate in conto capitale	4,51	5,25	5,12	31,66	74,18	44,83	57,51	13,77
Titolo 5	Entrate da riduzione di attivita' finanziarie								
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	1,79	1,80	0,12	100,00	99,81	26,11	0,00	26,68
Titolo 5	Totale Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	1,79	1,80	0,12	100,00	99,81	26,11	0,00	26,68
Titolo 6	Accensione prestiti								
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1,35	1,35	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2020

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 competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui 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 6	Totale Accensione prestiti	1,35	1,35	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	22,59	22,68	34,85	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 7	Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	22,59	22,68	34,85	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	34,56	34,69	7,10	100,00	103,16	58,76	73,63	0,00
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,30	1,30	0,67	100,00	105,41	58,86	79,54	14,45
Titolo 9	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	35,86	35,99	7,77	100,00	103,25	58,77	74,14	2,15
TOTALE ENTRATE		100,00	100,00	100,00	86,29	86,27	61,33	80,28	27,33



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	0,27	0,00	0,26	0,00	0,39	0,00	0,06
1.02 Programma 2: Segreteria generale	1,25	0,00	1,32	0,86	2,08	0,86	0,18
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2,77	0,00	2,63	0,00	2,18	0,00	3,30
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,90	0,00	0,85	0,00	0,98	0,00	0,67
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2,36	0,00	5,93	54,99	8,63	54,99	1,90
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	1,07	0,00	1,24	5,39	1,64	5,39	0,65
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,53	0,00	0,57	0,00	0,88	0,00	0,11
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	0,53	0,00	0,51	0,00	0,75	0,00	0,15
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Programma 10: Risorse umane	0,52	0,00	0,31	0,00	0,48	0,00	0,07
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	0,87	0,00	1,33	8,01	1,96	8,01	0,39
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	11,08	0,00	14,95	69,24	19,97	69,24	7,47
Missione 2 Giustizia							
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza							
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	1,81	0,00	1,72	2,40	2,63	2,40	0,36
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,01	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,13
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	1,82	0,00	1,77	2,40	2,63	2,40	0,49
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio							



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	0,11	0,00	0,09	0,00	0,15	0,00	0,00
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	3,85	0,00	3,84	11,12	4,81	11,12	2,40
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,04	0,00	0,03	0,00	0,05	0,00	0,00
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	4,00	0,00	3,96	11,12	5,01	11,12	2,41
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,57	0,00	0,55	0,00	0,86	0,00	0,09
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,59	0,00	0,56	0,00	0,88	0,00	0,09
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	1,04	0,00	1,20	0,00	1,49	0,00	0,76
6.02 Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,04	0,00	1,20	0,00	1,49	0,00	0,76
Missione 7 Turismo							
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7 Totale Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	0,59	0,00	0,84	8,59	1,38	8,59	0,03
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,61	0,00	0,85	8,59	1,41	8,59	0,03



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	0,13	0,00	0,12	0,00	0,07	0,00	0,20
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,52	0,00	0,50	0,00	0,44	0,00	0,59
9.03 Programma 3: Rifiuti	4,19	0,00	3,99	0,00	6,63	0,00	0,05
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	0,09	0,00	0,08	0,00	0,10	0,00	0,05
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,44	0,00	0,70	6,06	1,12	6,06	0,06
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5,37	0,00	5,39	6,06	8,36	6,06	0,96
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,22	0,00	0,21	0,00	0,35	0,00	0,00
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	1,66	0,00	1,88	2,19	0,78	2,19	3,52
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	1,88	0,00	2,09	2,19	1,13	2,19	3,52
Missione 11 Soccorso civile							
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2,90	0,00	2,63	0,40	4,36	0,40	0,05
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	1,73	0,00	1,53	0,00	2,41	0,00	0,22
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	0,88	0,00	0,61	0,00	0,81	0,00	0,31
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00	0,00
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	2,68	0,00	2,85	0,00	4,09	0,00	1,00
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00	0,23
12.07	Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,02
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,01
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,31	0,00	0,32	0,00	0,53	0,00	0,00
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		8,56	0,00	8,13	0,40	12,34	0,40	1,86
Missione 13 Tutela della salute								
13.01	Programma 1: 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
13.02	Programma 2: 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
13.03	Programma 3: 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
13.04	Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,02
Missione 13 Totale Tutela della salute		0,00	0,00	0,05	0,00	0,06	0,00	0,02
Missione 14 Sviluppo economico e competitività								



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,11	0,00	0,18	0,00	0,23	0,00	0,11
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività		0,11	0,00	0,18	0,00	0,23	0,00	0,11
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
15.01	Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,06	0,00	0,06	0,00	0,10	0,00	0,00
15.02	Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03	Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,06	0,00	0,06	0,00	0,10	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
16.01	Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02	Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
17.01	Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale 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								
18.01	Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale 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								
19.01	Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	0,15	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,24
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	1,69	0,00	1,92	0,00	0,00	0,00	4,79
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	1,84	0,00	2,02	0,00	0,00	0,00	5,03
Missione 50 Debito pubblico							
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3,47	0,00	2,11	0,00	3,53	0,00	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	3,47	0,00	2,11	0,00	3,53	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie							
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	23,03	0,00	21,90	0,00	35,03	0,00	2,35
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	23,03	0,00	21,90	0,00	35,03	0,00	2,35
Missione 99 Servizi per conto terzi							
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	36,55	0,00	34,76	0,00	7,82	0,00	74,89
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	36,55	0,00	34,76	0,00	7,82	0,00	74,89



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	97,90	100,82	92,98	93,33	88,92
1.02 Programma 2: Segreteria generale	97,41	103,29	83,84	83,58	85,61
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	94,50	100,36	77,29	76,37	89,82
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	96,30	105,03	56,59	56,19	57,45
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	83,48	156,91	55,55	42,90	87,71
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	76,93	110,44	73,43	77,71	53,54
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	100,00	100,00	81,28	81,53	73,13
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	90,99	92,75	77,93	75,26	90,10
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Programma 10: Risorse umane	99,96	100,00	96,86	96,72	100,00
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	79,04	139,09	84,46	84,78	81,63
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	88,51	122,19	70,72	68,58	80,35
Missione 2 Giustizia					
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	90,98	106,51	70,66	70,25	73,56
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	100,00	100,80	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	91,03	106,35	70,64	70,25	73,41
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio					
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	100,00	100,46	48,11	42,42	95,64



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	84,01	93,93	69,00	57,73	91,10
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	100,00	100,00	60,31	62,67	53,13
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	84,47	94,13	68,34	57,22	90,84
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	99,32	100,07	52,53	81,84	18,19
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	97,87	100,07	53,25	82,35	18,19
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	68,04	69,94	67,19	58,52	91,87
6.02 Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	68,04	69,94	67,19	58,52	91,87
Missione 7 Turismo					
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7 Totale Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	69,70	191,80	72,94	75,13	50,19
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	100,00	102,08	66,74	61,12	89,64
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	70,42	188,43	72,70	74,65	53,48
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	48,62	100,00	64,28	0,00	86,64



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	72,65	100,20	59,62	78,00	30,84
9.03 Programma 3: Rifiuti	99,40	100,00	80,23	75,71	100,00
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	100,00	100,00	56,35	27,50	100,00
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	81,70	141,82	40,55	41,27	39,30
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	93,12	103,93	74,17	71,82	81,81
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	0,44	0,00	100,00
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	100,00	105,44	73,71	59,08	99,65
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	100,00	104,91	53,71	37,29	99,65
Missione 11 Soccorso civile					
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	100,00	100,00	78,95	71,43	100,00
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile	100,00	100,00	78,95	71,43	100,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.01 Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	87,12	89,44	57,56	41,33	94,08
12.02 Programma 2: Interventi per la disabilità	93,73	95,80	56,26	37,86	91,83
12.03 Programma 3: Interventi per gli anziani	99,76	106,18	66,91	55,27	81,61



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.04 Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	85,24	100,00	72,70	58,50	100,00
12.05 Programma 5: Interventi per le famiglie	80,87	91,48	64,53	57,85	74,53
12.06 Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12.07 Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	100,00	108,17	8,83	0,00	15,07
12.08 Programma 8: Cooperazione e associazionismo	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
12.09 Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	76,51	100,11	60,45	42,68	99,64
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	87,18	93,37	60,48	47,25	84,17
Missione 13 Tutela della salute					
13.01 Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04 Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05 Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	100,00	71,77	71,77	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute	0,00	100,00	71,77	71,77	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
14.01 Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00	100,00	51,28	59,54	13,09
14.03 Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	100,00	100,00	51,28	59,54	13,09
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	100,00	100,00	65,70	71,96	0,00
15.02 Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	100,00	100,00	65,70	71,96	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01 Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale 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					
18.01 Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali					
19.01 Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	16,44	0,00	0,00	0,00
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2020

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati 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 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: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	0,00	15,64	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico					
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	92,82	100,00	94,46	94,46	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	92,82	100,00	94,46	94,46	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Missione 99 Servizi per conto terzi					
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	102,84	52,97	63,68	30,09
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	100,00	102,84	52,97	63,68	30,09