



COMUNE DI SEREGNO

Provincia di Monza e della Brianza



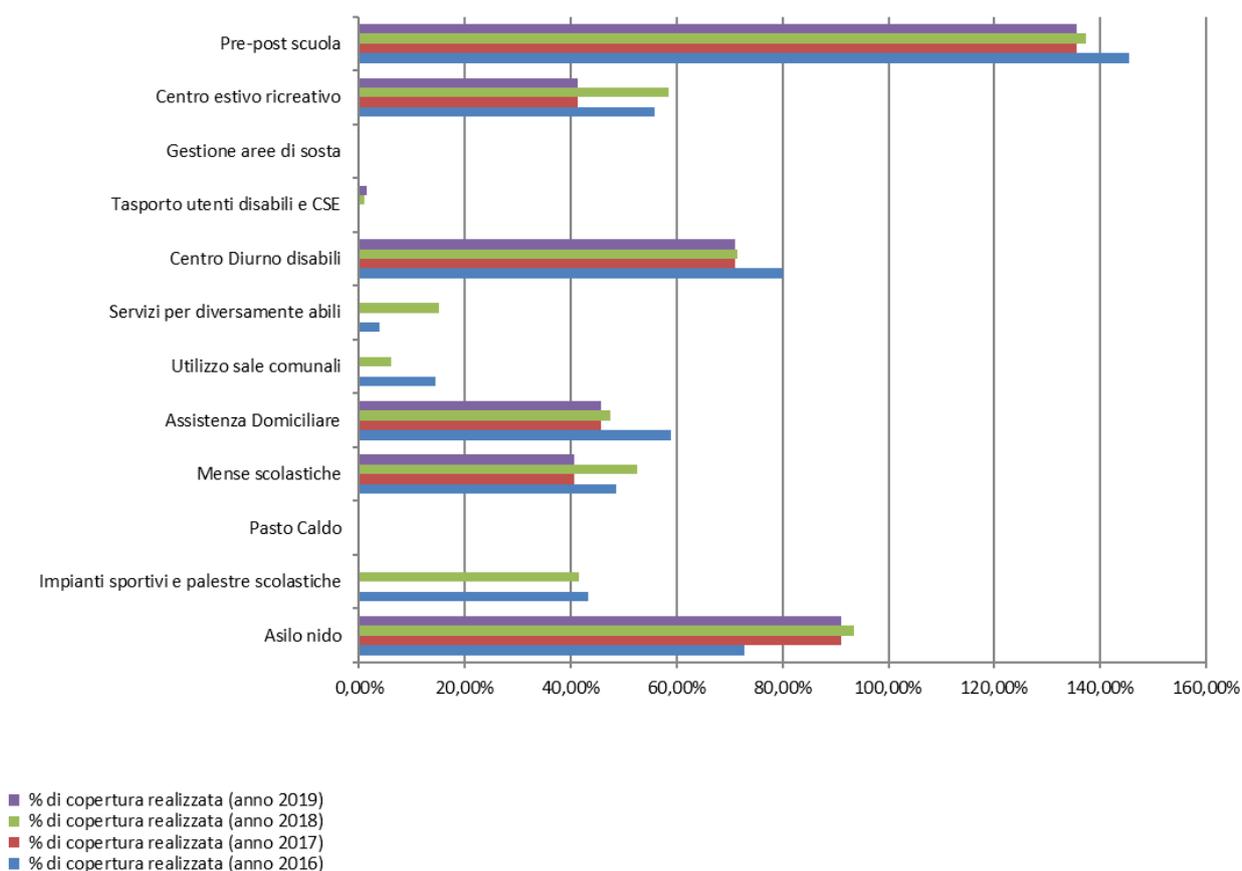
Elenco dei servizi erogati dall'ente con riferimento ai costi contabilizzati per ciascuno di essi, ai sensi dell'art. 32, comma 2, lettera a) del D.Lgs. n. 33/2013 (anno 2019)

*Area Programmazione e Organizzazione
Servizio Programmazione e controlli*

1 - Proventi dei servizi pubblici (Servizi a domanda individuale)

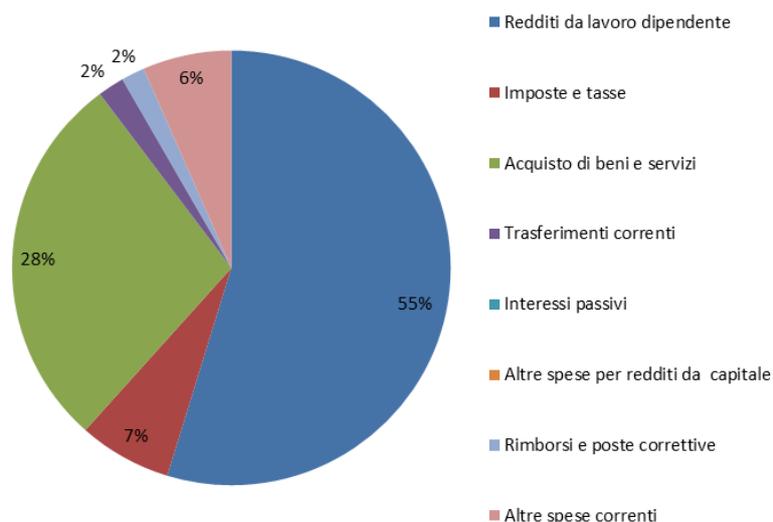
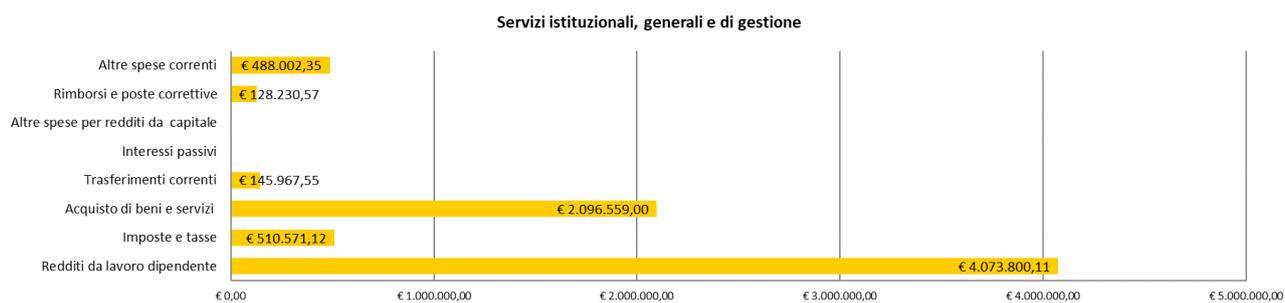
	<i>Proventi</i>	<i>Costi</i>	<i>Saldo</i>	<i>% di copertura realizzata</i>	<i>Utenti</i>	<i>Costo pro-capite</i>
Asilo nido	193.149,50	211.955,73	-18.806,23	91,13%	56,00	3.784,92
Utilizzo impianti sportivi e palestre scolastiche						
Pasto Caldo	0,00	29.938,50	-29.938,50	0,00%	56,00	534,62
Mense scolastiche	67.630,94	166.001,99	-98.371,05	40,74%	2.330,00	71,25
Assistenza Domiciliare	62.089,13	135.903,29	-73.814,16	45,69%	148,00	918,27
Utilizzo sale comunali			0,00			
Servizi per soggetti diversamente abili			0,00			
Centro Diurno disabili	443.526,89	624.180,01	-180.653,12	71,06%	58,00	10.761,72
Tasporto utenti disabili e CSE	8.234,00	579.284,40	-571.050,40	1,42%	99,00	5.851,36
Gestione aree di sosta						
Centro estivo ricreativo	67.455,70	163.410,98	-95.955,28	41,28%	261,00	626,10
Pre-post scuola	94.961,48	69.998,01	24.963,47	135,66%	470,00	148,93
totale	937.047,64	1.980.672,91	-1.043.625,27	47,31%		

Il confronto tra grado di copertura realizzata e grado di copertura prevista è per il quadriennio 2016/2019 di seguito rappresentata:

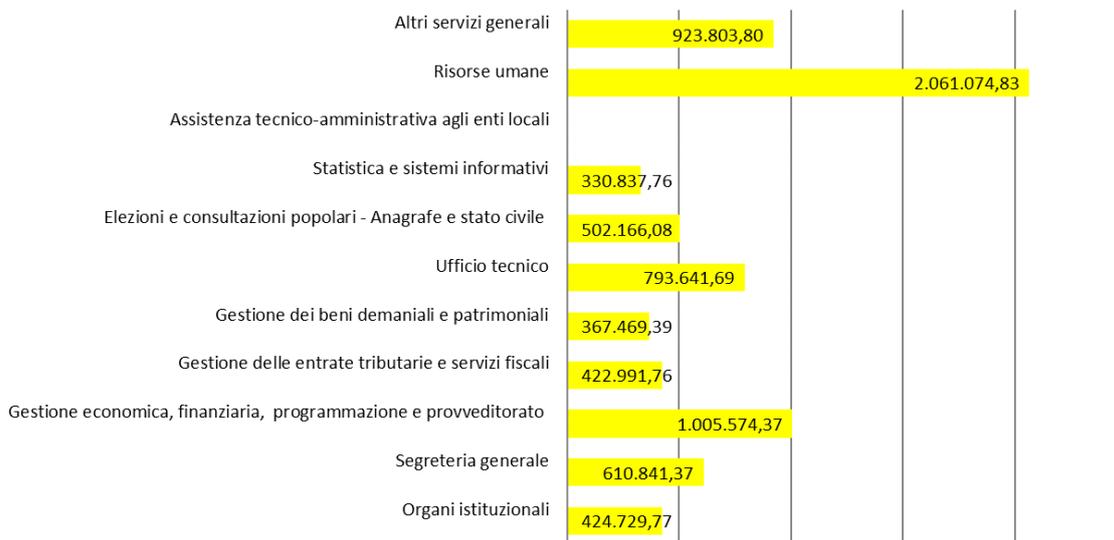


2 - Andamento delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati

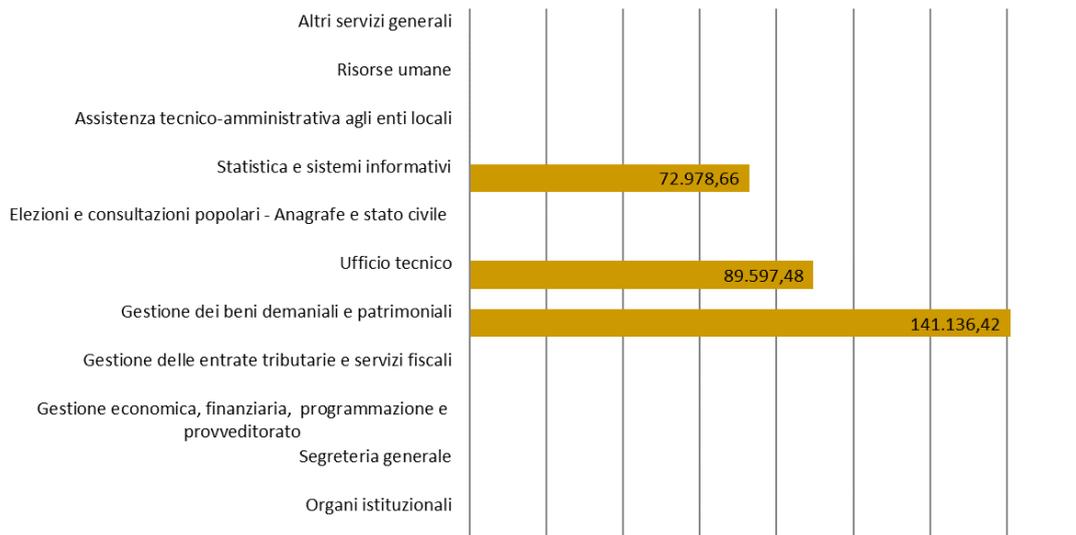
2.1 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 01



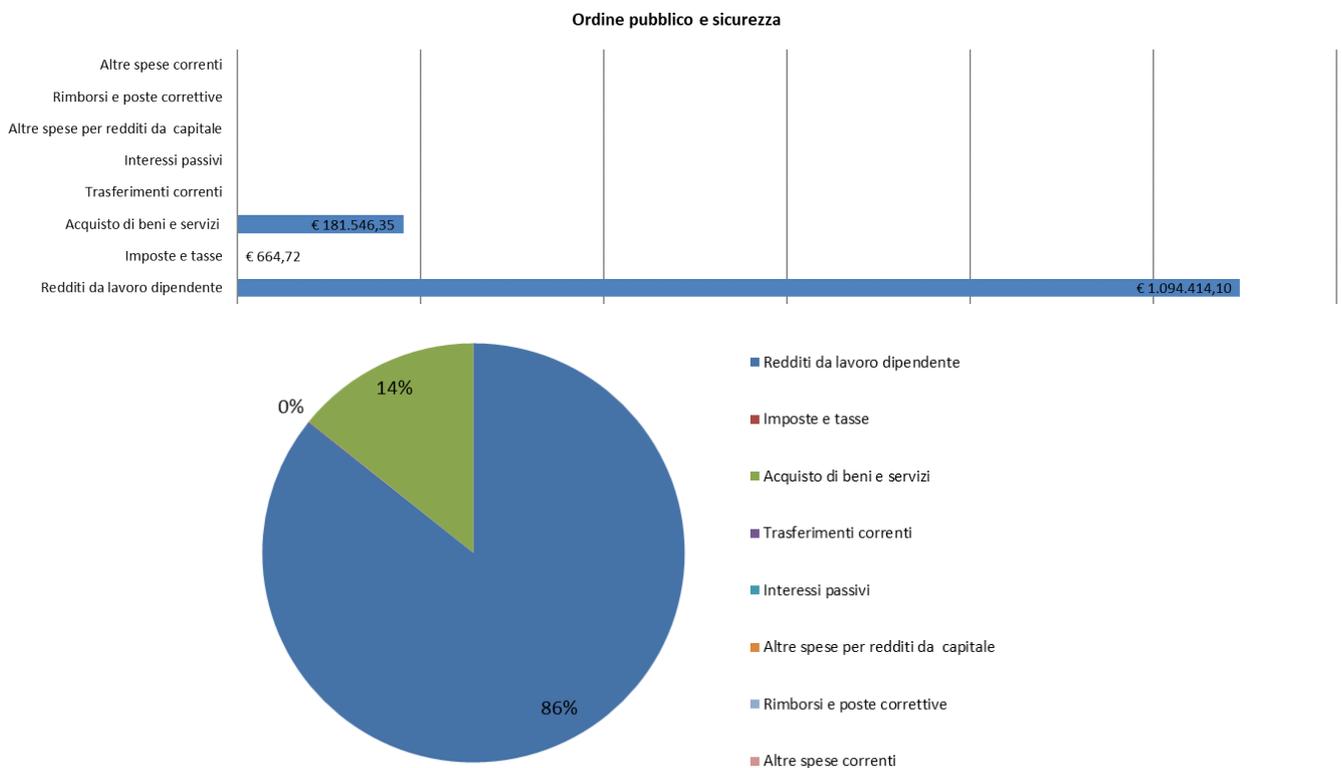
2.1a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 01



2.1b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 01



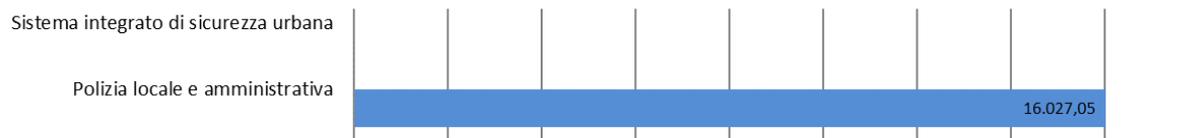
2.2 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 03



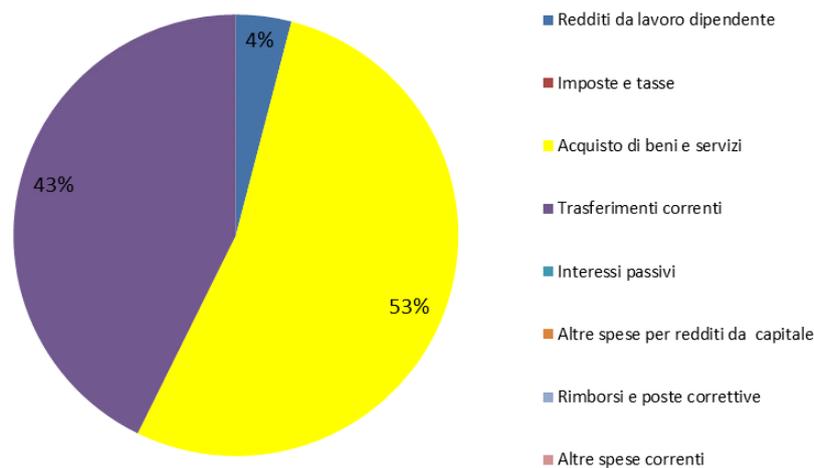
2.2a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 03



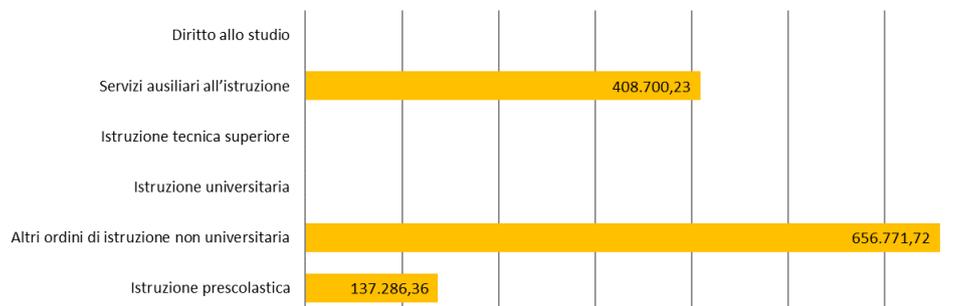
2.2b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 03



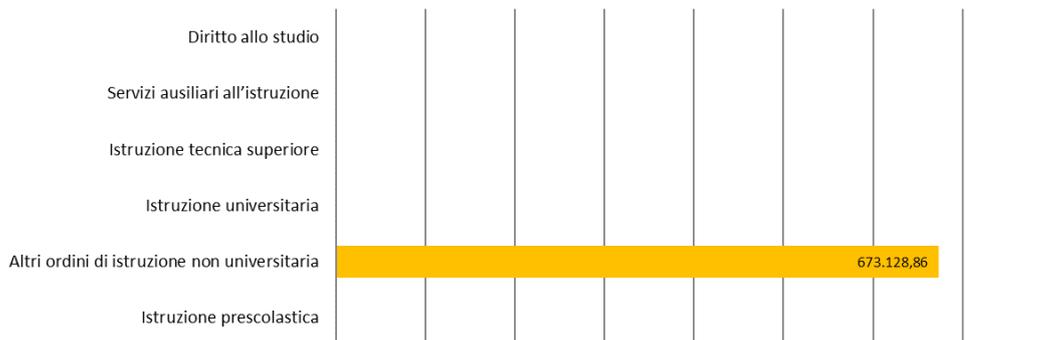
2.3 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 04



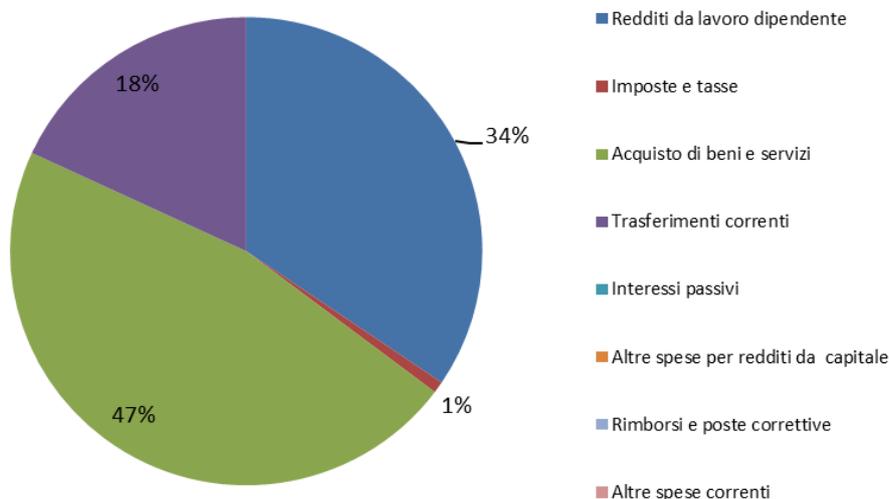
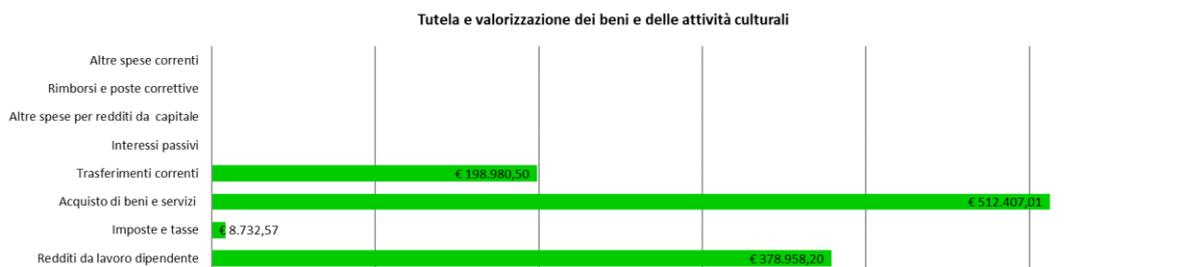
2.3a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 04



2.3b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 04



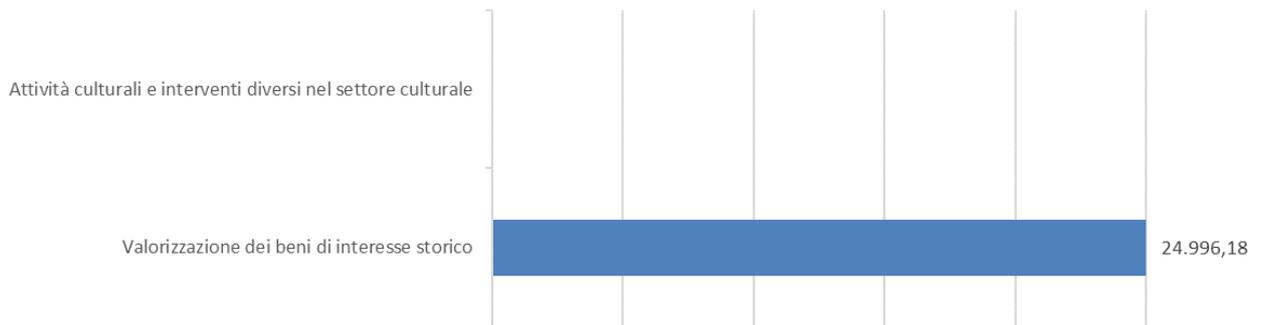
2.4 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 05



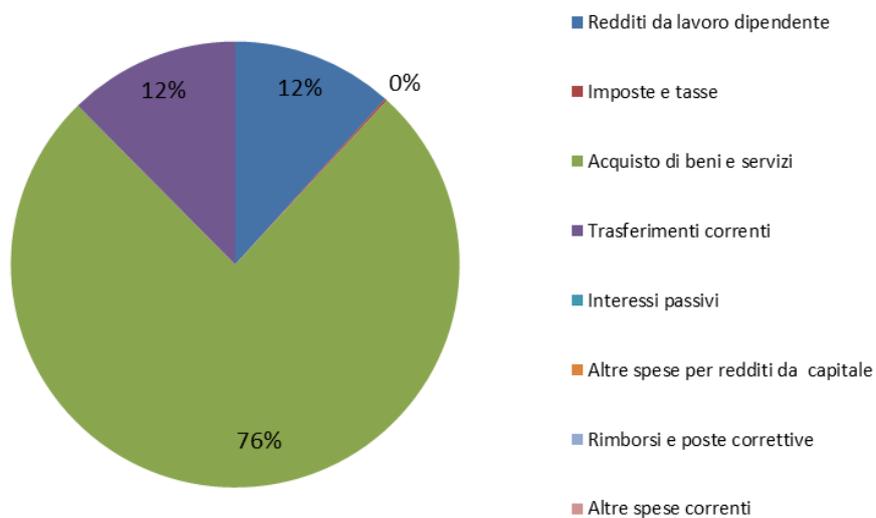
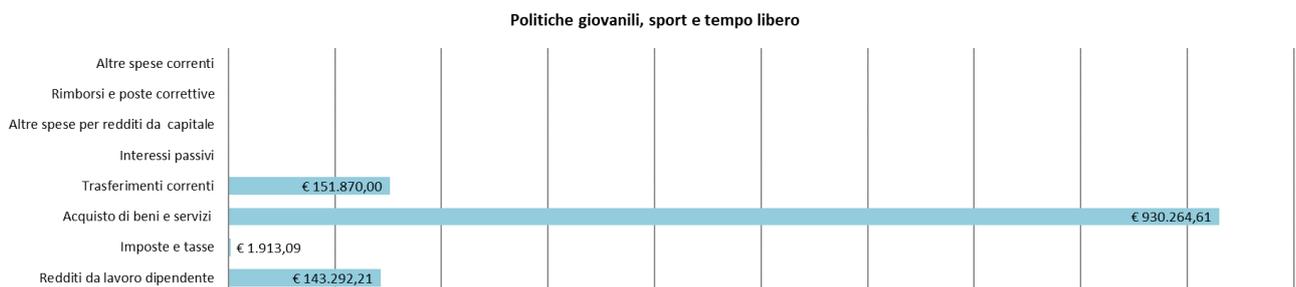
2.4a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 05



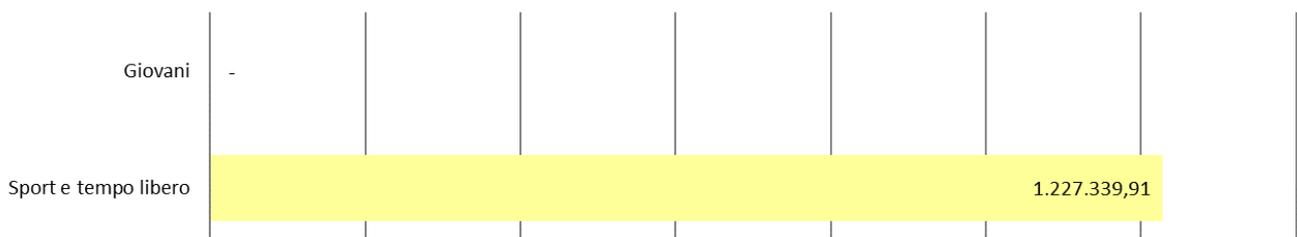
2.4b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 05



2.5 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 06



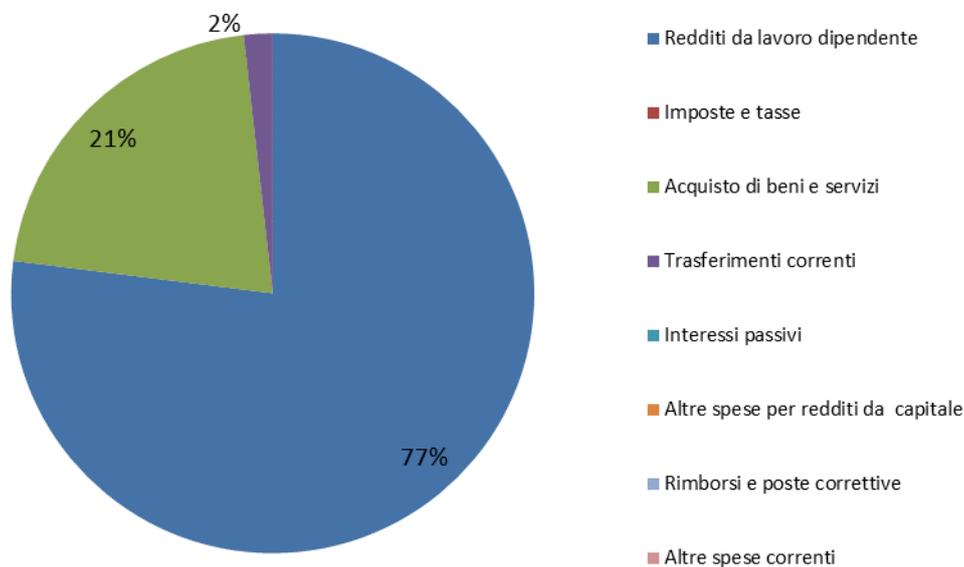
2.5a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 06



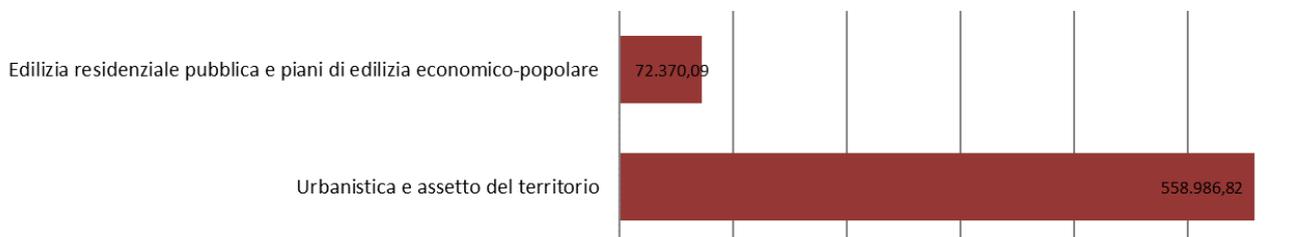
2.5b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 06



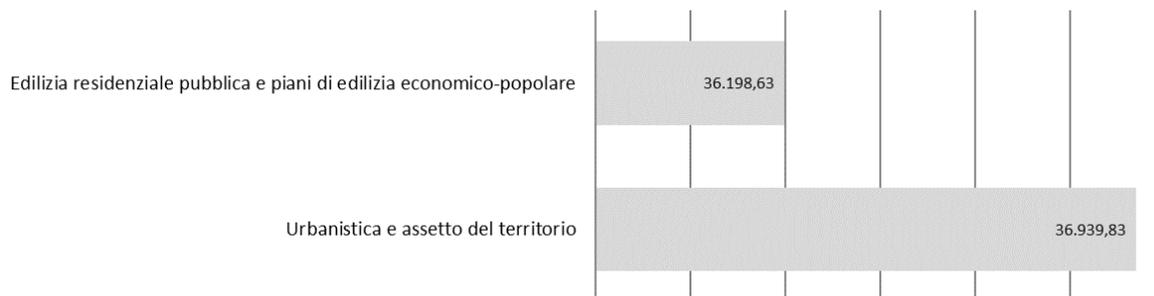
2.6 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 08



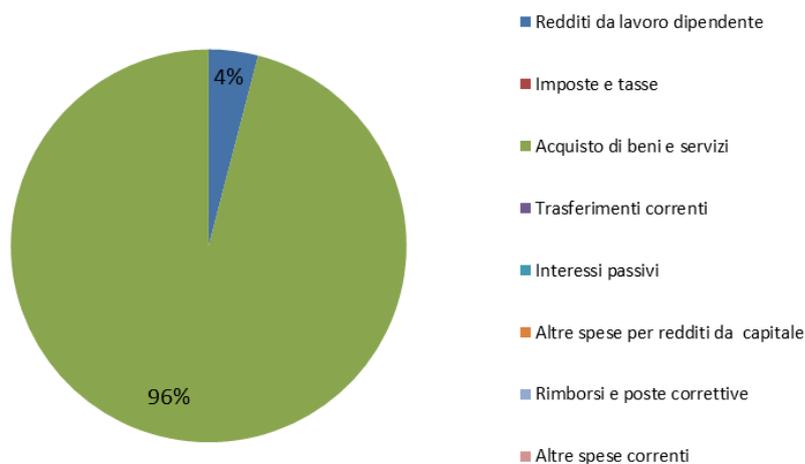
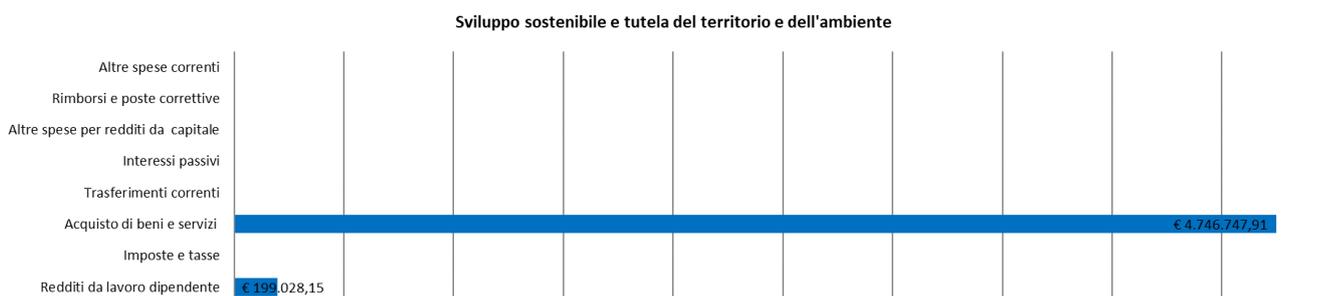
2.6a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 08



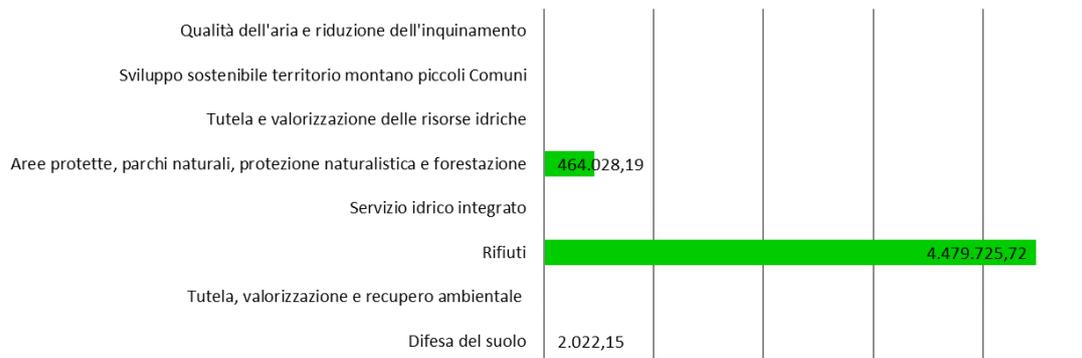
2.6b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 08



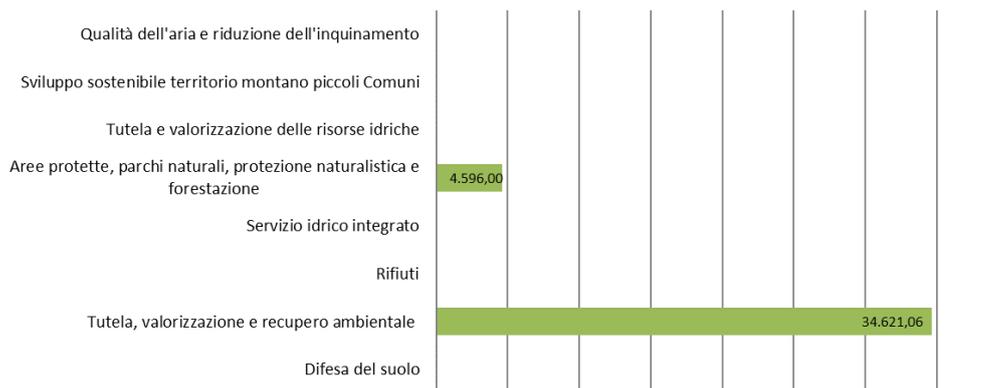
2.7 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 09



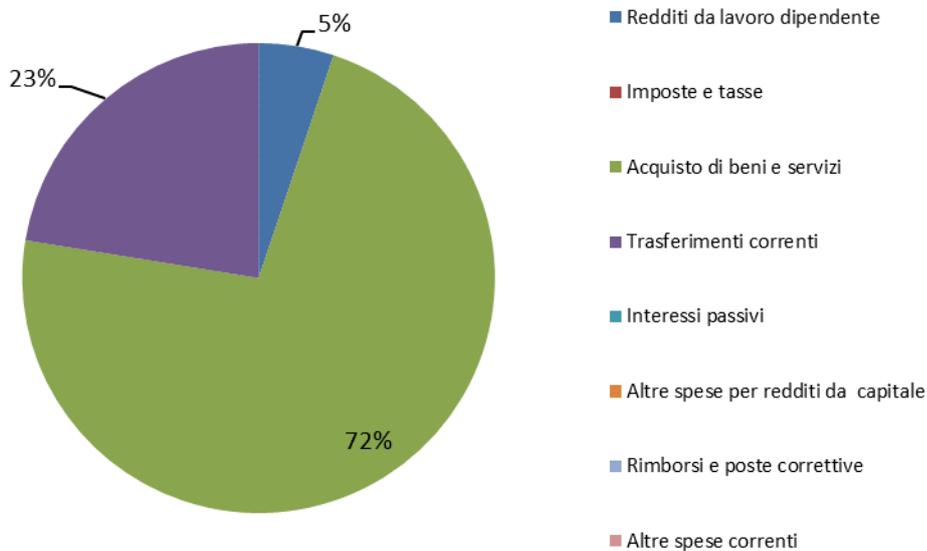
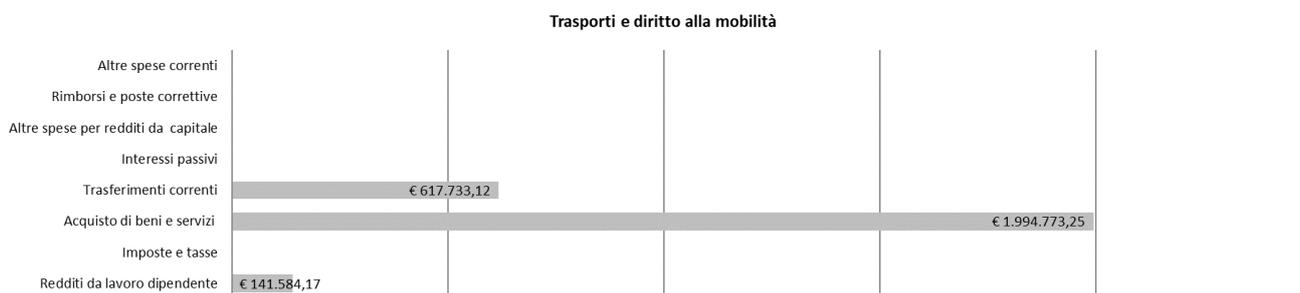
2.7a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 09



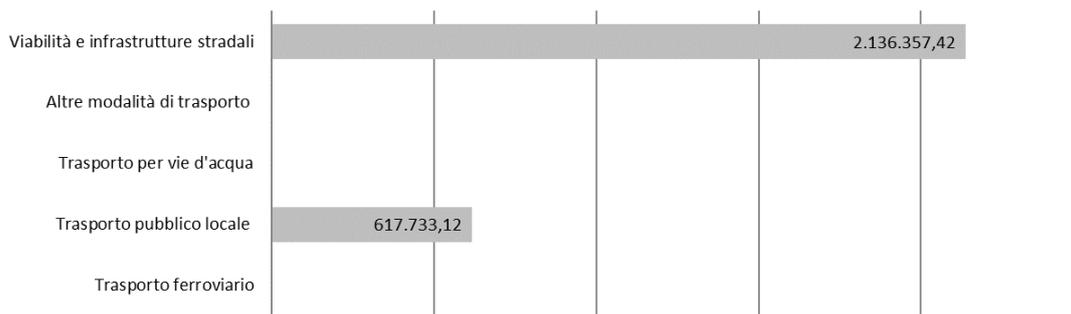
2.7b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 09



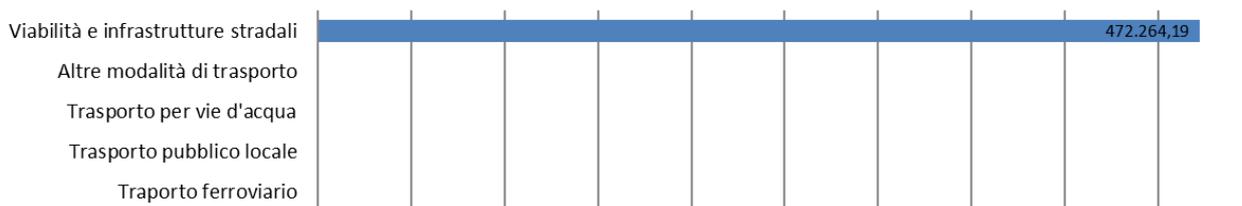
2.8 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 10



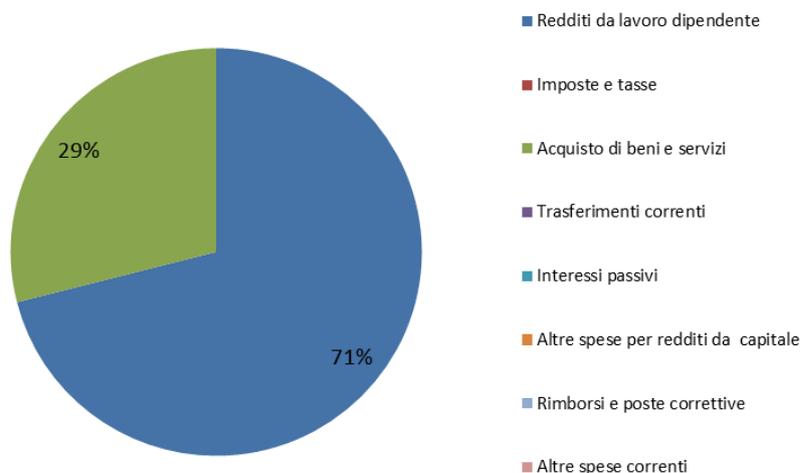
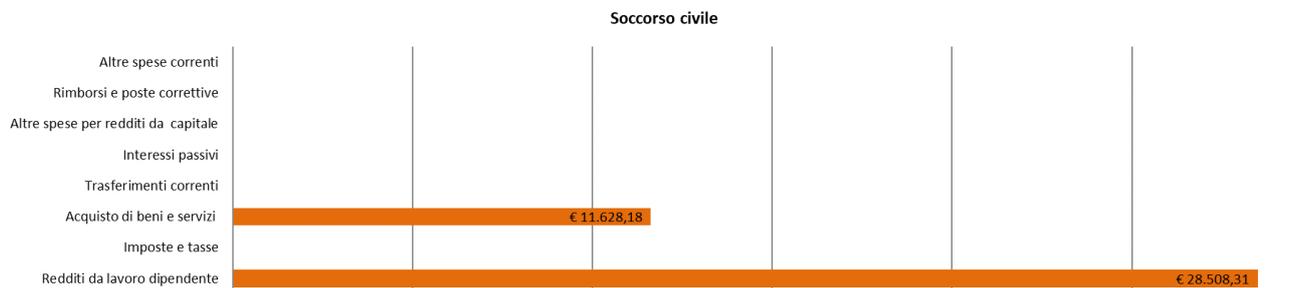
2.8a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 10



2.8b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 10



2.9 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 11

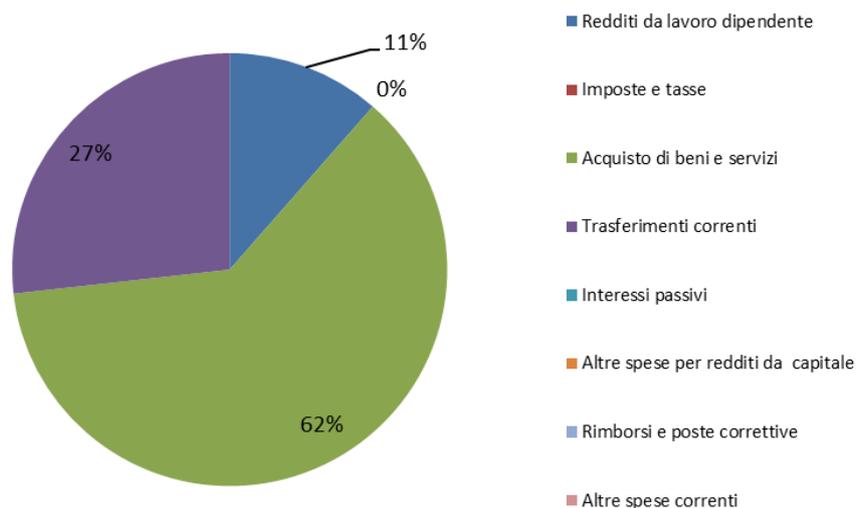
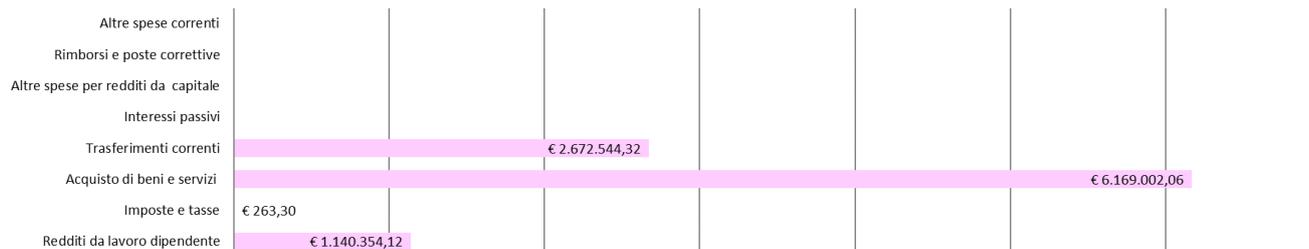


2.9a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 11

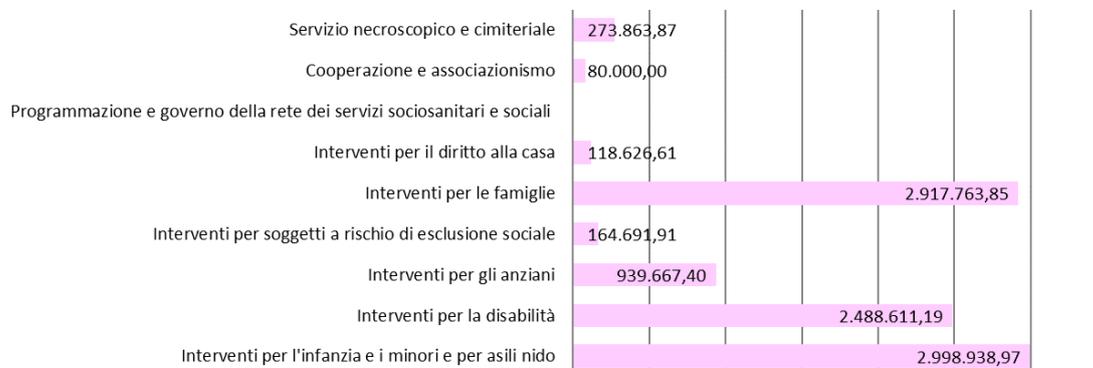


2.10 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 12

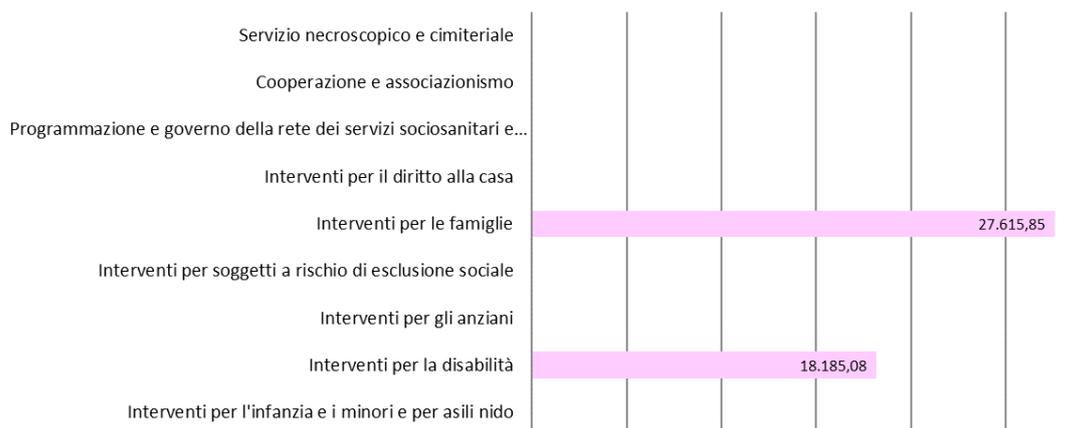
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia



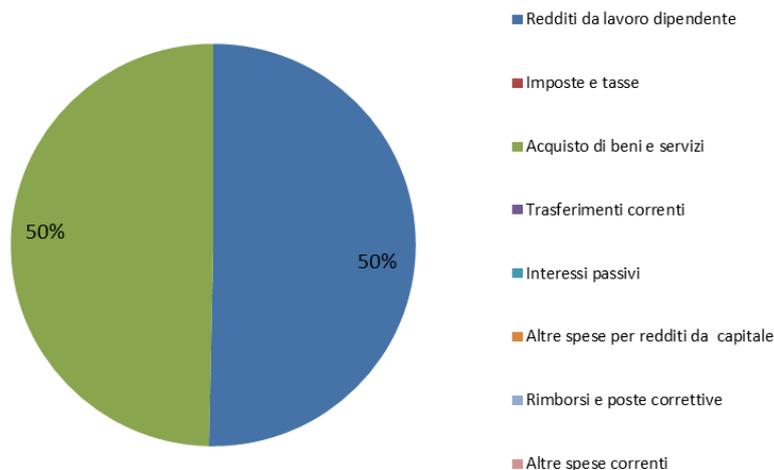
2.10a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 12



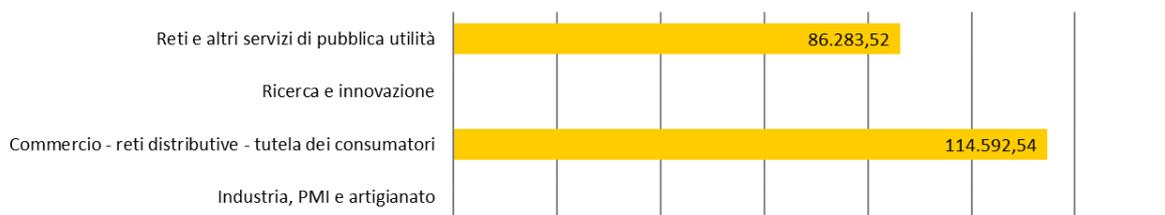
2.10b – Andamento spese conto capitale (impegni) – Missione 12



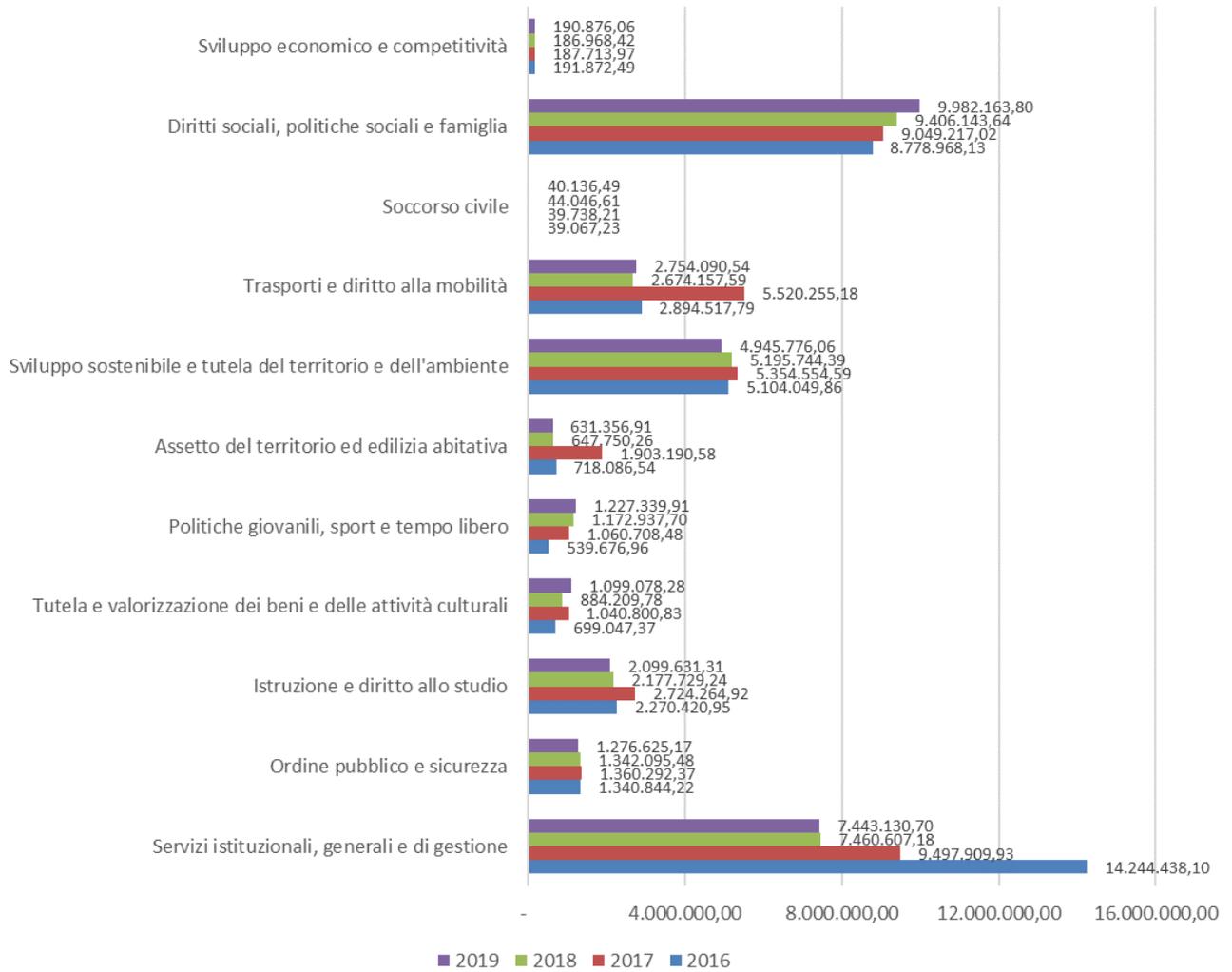
2.11 – Andamento componenti negative della gestione - Missione 14



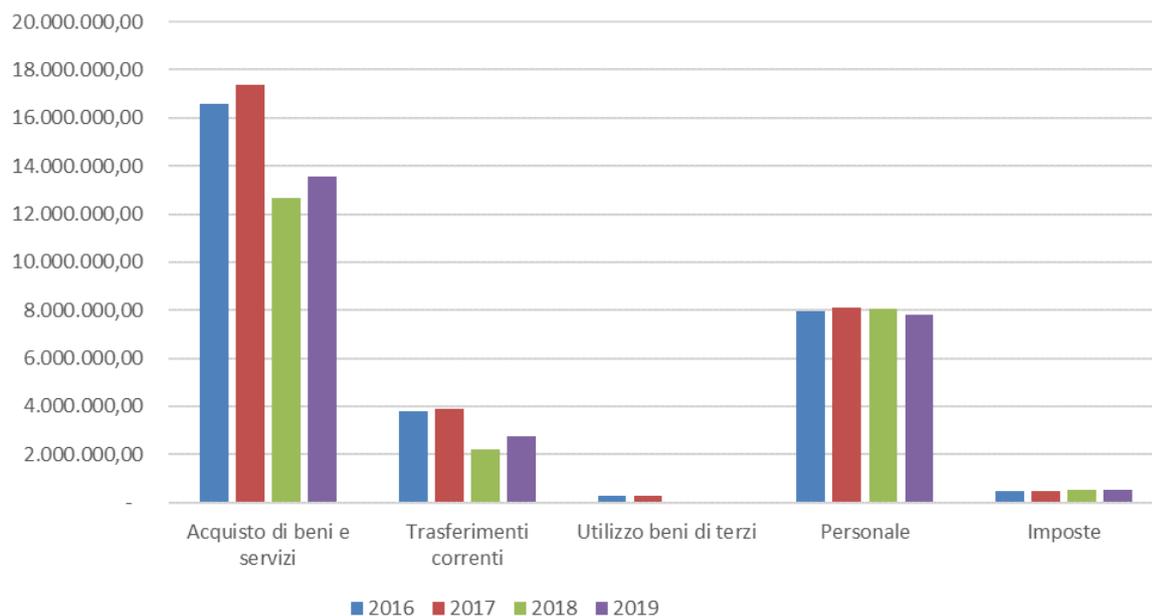
2.11a – Andamento spese correnti (impegni) – Missione 14



3 - Andamento componenti negative della gestione - Confronto tra le missioni 2016/2017/2018/2019



4 – Andamento componenti negative della gestione
Confronto tra le principali componenti di costo negli anni 2016/2017/2018/2019
Spese correnti: pagamenti in c/competenza



**Conosci, confronta, valuta gli Enti Locali:
il Comune di Seregno**

Le informazioni di seguito riportate sono tratte dal sito www.opencivitas.it (**ultimo dato disponibile al 31/12/2016**).

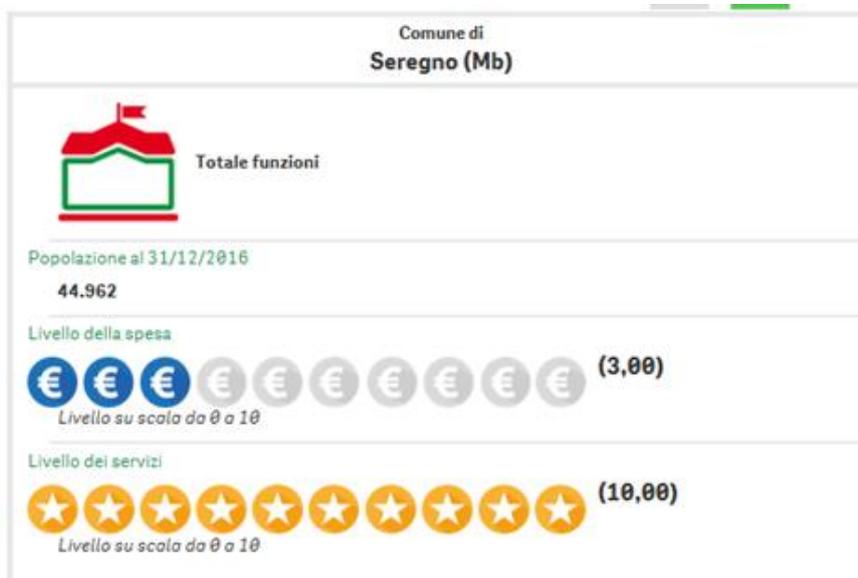
OpenCivitas è il Portale di accesso alle informazioni degli enti locali, un'iniziativa di trasparenza promossa dal Dipartimento delle Finanze e dalla SOSE.

Il progetto nasce con la Legge 5 maggio 2009, n. 42 in materia di federalismo fiscale e le successive disposizioni attuative emanate, in particolare, con il Decreto Legislativo 26 novembre 2010, n. 216.

Tali disposizioni hanno segnato l'avvio di un processo di riforma che prevede la determinazione dei fabbisogni standard per gli enti locali italiani e ne affidano a SOSE la predisposizione delle metodologie e il calcolo.

Per la prima volta in Italia, cittadini e amministratori hanno a disposizione uno strumento che permette di:

- CONOSCERE i dati raccolti per la determinazione dei fabbisogni standard,
- CONFRONTARE le prestazioni degli enti,
- COMPRENDERE gli elementi socio-economici che concorrono a determinare il fabbisogno complessivo,
- VALUTARE la qualità e la quantità dei servizi erogati attraverso gli indicatori di gestione e i livelli quantitativi delle prestazioni,
- ACCEDERE ai dati in modalità open data.



**TOTALE FUNZIONI**

Spesa storica
€ 22.439.912
Spesa standard
€ 25.871.982
Differenza in €
€ -3.432.070
Differenza %
-13,27 %

**AMMINISTRAZIONE**

Spesa storica
€ 3.955.611
Spesa standard
€ 5.751.224
Differenza in €
€ -1.795.613
Differenza %
-31,22 %

**POLIZIA LOCALE**

Spesa storica
€ 1.845.212
Spesa standard
€ 2.019.966
Differenza in €
€ -174.753
Differenza %
-8,65 %

**ISTRUZIONE**

Spesa storica
€ 2.310.008
Spesa standard
€ 3.828.564
Differenza in €
€ -1.518.556
Differenza %
-39,66 %

**VIABILITÀ E TERRITORIO**

Spesa storica
€ 3.245.736
Spesa standard
€ 3.050.991
Differenza in €
€ +194.745
Differenza %
+6,38 %

**RIFIUTI**

Spesa storica
€ 4.703.798
Spesa standard
€ 5.779.438
Differenza in €
€ -1.075.640
Differenza %
-18,61 %

**SOCIALE E NIDO**

Spesa storica
€ 6.379.547
Spesa standard
€ 5.402.113
Differenza in €
€ +977.434
Differenza %
+18,09 %

Spesa storica:

è l'ammontare effettivamente speso dal comune in un anno per l'offerta dei servizi ai cittadini al netto della contribuzione degli utenti e degli interessi passivi

Fabbisogno Standard:

misura il fabbisogno finanziario di un ente in base alle caratteristiche territoriali, agli aspetti socio-demografici della popolazione residente e ai servizi offerti

Livello dei servizi erogati:

misura con un punteggio da 0 a 10 la quantità dei servizi offerti da un comune rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione, sino a 5 i servizi sono inferiore alla media, dal 6 in poi sono superiori alla media

Livello della spesa:

misura con un punteggio da 0 a 10 la quantità di spesa di un comune rispetto al fabbisogno standard; sino a 5 la spesa è inferiore al fabbisogno, dal 6 in poi è superiore al fabbisogno

Il fabbisogno standard complessivo è calcolato aggregando i coefficienti di riparto dei singoli servizi secondo la procedura prevista dalla CTF (Commissione Tecnica Fabbisogni Standard) e non corrisponde alla somma dei fabbisogni standard di ogni servizio.

Indicatori - Totale funzioni

€499,09
Spesa storica (euro) per abitante

575,42
Spesa standard (euro) per abitante

-13,3%
Spesa storica vs Spesa standard

★117,9%
Livello servizi vs Livello standard

4,94
Numero dipendenti / 1000 abitanti

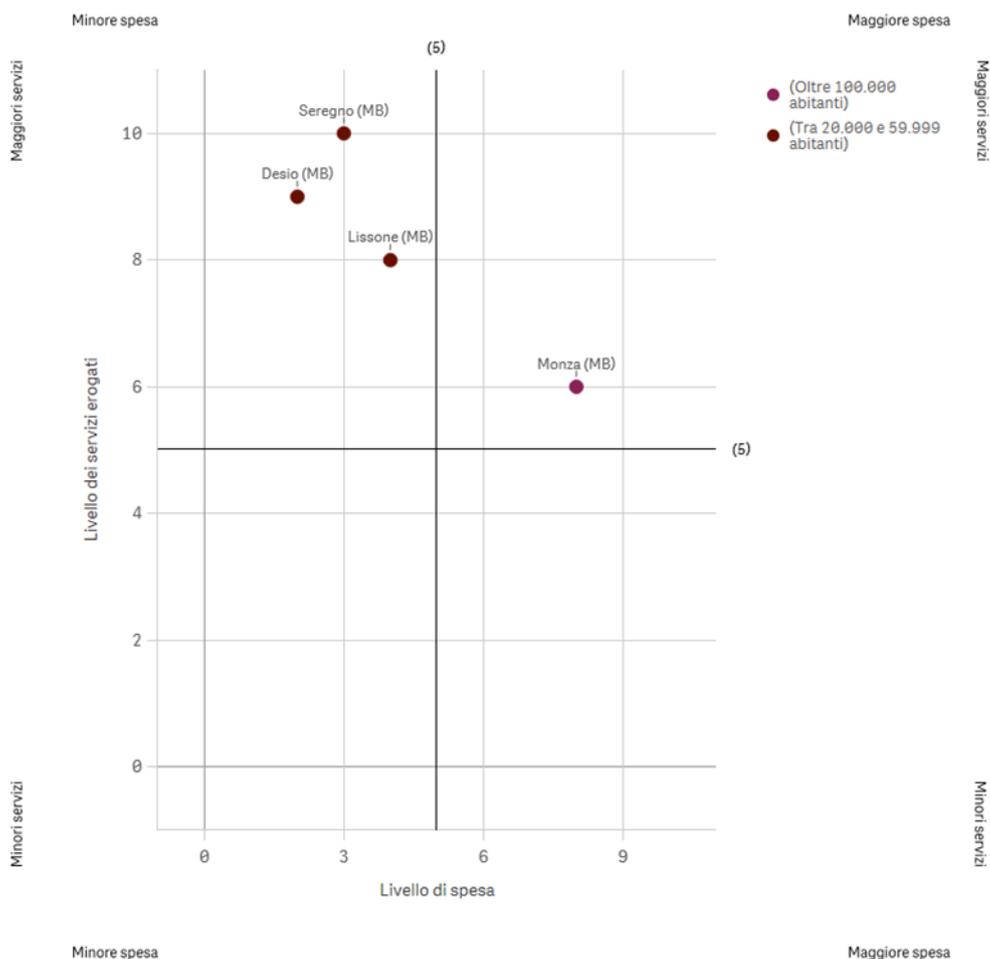
191,14
Costo del lavoro (euro) per abitante

38.671
Costo del lavoro (euro) per addetto

ANALISI DI PERFORMANCE SU TUTTE LE FUNZIONI

CONFRONTO CON I COMUNI DI DESIO, MONZA, LISSONE
Comuni oltre 40.000 abitanti della provincia di Monza e della Brianza

Comune di Seregno (Mb)	Comune di Monza (Mb)	Comune di Lissone (Mb)	Comune di Desio (Mb)
 Totale funzioni	 Totale funzioni	 Totale funzioni	 Totale funzioni
Popolazione al 31/12/2016 44.962	Popolazione al 31/12/2016 122.955	Popolazione al 31/12/2016 45.233	Popolazione al 31/12/2016 42.031
Spesa storica € 22.439.912	Spesa storica € 97.214.754	Spesa storica € 23.019.574	Spesa storica € 19.500.004
Spesa standard € 25.871.982	Spesa standard € 85.584.999	Spesa standard € 25.492.704	Spesa standard € 24.397.463
Differenza in € € -3.432.070	Differenza in € € +11.629.755	Differenza in € € -2.473.129	Differenza in € € -4.897.459
Differenza % -13,27%	Differenza % +13,59%	Differenza % -9,70%	Differenza % -20,07%
Livello della spesa  (3,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (8,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (4,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello della spesa  (2,00) Livello su scala da 0 a 10
Livello dei servizi  (10,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (6,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (8,00) Livello su scala da 0 a 10	Livello dei servizi  (9,00) Livello su scala da 0 a 10



I comuni si distribuiscono in quattro quadranti in base al livello della spesa sostenuta ed al livello della quantità di servizi offerti. Aggregando le due dimensioni:

- i comuni che si posizionano in basso a destra sostengono una spesa storica superiore al fabbisogno standard ed erogano servizi in misura minore rispetto ai servizi mediamente offerti dai comuni della stessa fascia di popolazione. All'opposto, i comuni che si posizionano in alto a sinistra registrano una spesa storica inferiore al fabbisogno standard e un livello dei servizi erogato superiore rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione;
- i comuni che si posizionano in basso a sinistra sostengono una spesa storica inferiore al fabbisogno standard ed erogano servizi in misura minore rispetto ai servizi mediamente offerti dai comuni della stessa fascia di popolazione. All'opposto, i comuni che si posizionano in alto a destra registrano una spesa storica superiore al fabbisogno standard e un livello dei servizi erogato superiore rispetto alla media dei comuni della stessa fascia di popolazione.