



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitan

N. 17 del 30/03/2020

Classifica: 002.05

(7156520)

Oggetto	REFERITO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - MONITORAGGIO 2019. APPROVAZIONE
---------	---

Ufficio Proponente	DIREZIONE GENERALE
Dirigente/ P.O	PARENTI GIACOMO - DIRETTORE GENERALE
Relatore	SINDACO METROPOLITANO DI FIRENZE

Il Sindaco Metropolitan dispone

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Metropolitan (DCM) n. 50 del 27_6_18 - Documento Unico di Programmazione 2019_2021, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- con DCM è stato approvato il Bilancio di Previsione 2019-2021 approvato con deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 127 del 19/12/2018 ;
- CON DCM n. 2 del 16_01_19 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2019-2021, contenente il dettaglio degli obiettivi gestionali, e con tale atto sono state, tra l'altro, affidate ai Dirigenti le risorse finanziarie per la gestione dell'attività dell'Ente sulla base degli stanziamenti contenuti nel Bilancio di Previsione 2019-2021;
- sono state approvate n. 7 note di aggiornamento al DUP 2019-2021, rispettivamente con DCM n. 84 del 17/10/2018, DCM n. 111 del 19/12/2019, DCM n. 1 del 16/01/2019, DCM n. 30 del 27/03/2019, DCM n. 44 del 24/04/2019, DCM n. 28 del 19/07/2019, DCM n. 67 del 27/11/2019;
- nel 2019 sono state approvate n. 13 variazioni al Bilancio di Previsione: variazione n. 1/S/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitan n. 2 dell'08/01/2019; variazione n. 2/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con deliberazione del Consiglio metropolitan n. 12 del 30/01/2019; variazione n. 3/D/2019 al BP 2019-2021 approvata con determinazione n. 345 del 27/02/2019; variazione n. 4/S/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco

Metropolitano n. 4 del 07/03/2019; variazione n. 5/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con deliberazione del Consiglio metropolitano n. 31 del 27/03/2019; variazione n. 6/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con deliberazione del Consiglio metropolitano n. 43 del 24/04/2019; variazione n. 7/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitano n. 20 del 28/06/2019; Variazione n. 8/S/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitano n. 22 del 17/07/2019, Variazione n. 9/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitano n. 37 del 27/09/2019; Variazione n. 10/S/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitano n. 40 del 30/09/2019; Variazione n. 11/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con atto del Sindaco metropolitano n. 49 del 04/11/2019; Variazione n. 13/C/2019 al BP 2019-2021 approvata con deliberazione del Consiglio metropolitano n. 86 del 18/12/2019; Variazione n. 15/C/2019 al BP 2019-2021 approvata n. con determinazione n. 2448 del 19/12/2019;

- nel 2019 sono state approvate n. 8 variazioni al PEG 2019-2021: Variazione n. 1 approvata con DCM n. 13 del 30/01/2019; Variazione n. 2 approvata con DCM n. 26 del 27/03/2019; Variazione n. 3 approvata con DCM n. 45 del 24/04/2019; Variazione n. 4 approvata con ADS n. 14 del 24/05/2019; Variazione n. 5 approvata con ADS n. 22 del 17/07/2019; Variazione n. 6 approvata con ADS n. 40 del 30/09/2019; Variazione n. 7 approvata con n. 54 del 25/11/2019; Variazione n. 8 approvata con ADS n. 14 del 56/12/2019;

VISTO quanto previsto dagli artt. 198 e 198**bis** del D.Lgs. n. 267/2000, che prevedono che la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisca le conclusioni del controllo agli Amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati e ai responsabili dei servizi, affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili e che la conclusione del predetto controllo venga fornita anche alla Corte dei Conti;

RILEVATO che le modalità con le quali si svolge l'attività del controllo di gestione sono stabilite nel Regolamento della Città Metropolitana di Firenze sui controlli interni, e che tale regolamento dispone che faccia parte delle attività del controllo di gestione la valutazione dei risultati in rapporto al piano degli obiettivi, al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza e il grado di economicità della azione intrapresa, ed è previsto che lo stesso controllo di gestione fornisca ai responsabili dei servizi e all'Organismo Interno di Valutazione (OIV) una reportistica che consenta la verifica circa l'andamento dell'attività gestionale;

DATO QUINDI ATTO che, in attuazione anche di quanto disposto, si è proceduto a una puntuale verifica delle diverse attività che hanno caratterizzato la gestione nel corso del 2019, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti e dettagliati nel DUP 2019-2021, il cui stato di avanzamento completo si trova nell'allegato B, e degli obiettivi gestionali previsti e dettagliati nel PEG 2019-2021 il cui stato di avanzamento completo si trova nell'allegato C;

DATO ALTRESÌ ATTO che la sopracitata verifica è stata inserita nel Referto del controllo della gestione del 2019, allegato A, unitamente ai seguenti documenti:

- adempimenti e monitoraggio di cui alla L. 266/2005;
- monitoraggio delle spese soggette a limitazione;
- attestazione della tempestività dei pagamenti;
- rilevazione della qualità dei servizi;
- monitoraggio acquisto beni e servizi ex art. 26 L.488/99;

PRECISATO che il sopra richiamato Referto della gestione del primo semestre 2019 deve essere inviato anche alla Corte dei Conti;

VISTI i pareri favorevoli espressi in ordine alla regolarità tecnica del Direttore Generale, e in ordine alla regolarità contabile dal Dirigente dei Servizi Finanziari, ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000;

RITENUTA la propria competenza ai sensi dell'art. 48 del D. Lgs. 267/2000;

DISPONE

Di prendere atto del Referto del controllo di gestione per il 2019, predisposto dall'ufficio controllo di gestione, dei suoi contenuti, degli allegati A, B, C e delle conclusioni di seguito riportate;

Di prendere altresì atto che:

- sono stati assolti gli obblighi di cui all'articolo 1, comma 173, della Legge 266/2005 (trasmissione alla **Corte dei Conti** degli atti di spesa relativi a studi ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza di importo superiore a 5.000,00 Euro) come esplicitato nella sezione 4 del Referto;

- per quanto attiene al monitoraggio sull'attuazione delle disposizioni legislative di contenimento della spesa pubblica (come disciplinate dal DL 78/2010 convertito nella Legge 122/2010 e dal DL 66/2014 che hanno imposto per talune tipologie di spesa - *Incarichi professionali, Convegni, Pubblicità, Rappresentanza e Relazioni pubbliche, Missioni e Formazione del personale, Autovetture e Arredi* - una serie di riduzioni rispetto a quanto impegnato per analoghe tipologie di spese negli anni precedenti) le risultanze vengono riportate nella sezione 5 del Referto, e si evidenzia che tutti i tetti di spesa sono stati rispettati;

- delle risultanze del monitoraggio sulla qualità dei servizi e del monitoraggio acquisto beni e servizi ex art. 26 L. 488/99;

Di pubblicare sul sito internet della Città Metropolitana, nell'apposita sezione "*Amministrazione Trasparente*", il presente atto completo degli allegati e del dettaglio dello stato di avanzamento degli obiettivi strategici, operativi e gestionali, dandone mandato alla Direzione Comunicazione e Informazione;

Di dare mandato all'Ufficio controllo di gestione di trasmettere il presente Referto del controllo di gestione all'OIV nonché, ai sensi del sopra citato art. 7 del Regolamento sui controlli interni, "[...] *al Segretario Generale, nonché ai responsabili delle Direzioni nelle quali è articolato l'Ente, per quanto di competenza, affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili*", e alla competente sezione della Corte dei Conti.

"Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa; il documento informatico è memorizzato digitalmente ed è rintracciabile sul sito internet <http://attionline.cittametropolitana.fi.it/>"