



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitan

N. 7 del 04/04/2019

Classifica: 002.05

(6953698)

Oggetto **REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2018. APPROVAZIONE**

<i>Ufficio Proponente</i>	DIREZIONE GENERALE
<i>Dirigente/ P.O</i>	DEL REGNO VINCENZO - DIRETTORE GENERALE
<i>Relatore</i>	SINDACO METROPOLITANO DI FIRENZE

Il Sindaco Metropolitan dispone

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Metropolitan (DCM) n. 61 del 26/07/2017, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- con DCM n. 103 del 20/12/2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2018-2020;
- con DCM n.4 del 31/01/2018 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2018-2020, contenente il Piano della performance e 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 2018-2020;
- nel corso dell'anno 2018 sono state approvate n. 7 note di aggiornamento al DUP 2018-2020, rispettivamente con DCM n. 101 del 20/12/2018, DCM n. 10 del 21/02/2018, DCM n. 26 del 18/04/2018, DCM n. 34 del 30/05/2018, DCM n. 55 del 18/07/2018, DCM n. 83 del 17/10/2018, DCM n. 90 del 21/11/2018;

- nel corso dell'anno 2018 sono state approvate n. 15 variazioni al Bilancio di Previsione: **Variazione n. 1/S/2018** approvata con Atto del Sindaco metropolitano (ADS) n. 1 del 22/01/2018; **Variazione n. 2/C/2018** approvata con Delibera di Consiglio Metropolitano (DCM) n. 9 del 21/02/2018; **Variazione n. 3/D/2018** approvata con Determinazione (DD) n. 282 del 21/02/2018 (riaccertamento parziale residui n. 1); **Variazione n. 4/D/2018** approvata con DD n. 313 del 28/02/2018 (riaccertamento parziale residui n. 2); **Variazione n. 6/C/2018** approvata con DCM n. 20 del 21/03/2018; **Variazione n. 7/C/2018** approvata con DCM n. 27 del 18/04/2018; **Variazione n. 9/C/2018** approvata con DCM n. 36 del 30/05/2018; **Variazione n. 10/C/2018** approvata con DCM n. 49 del 27/06/2018; **Variazione n. 12/C/2018** approvata con DCM n. 54 del 18/07/2018; **Variazione n. 14/C/2018** approvata con DCM n. 68 del 12/09/2018; **Variazione n. 15/C/2018** approvata con DCM n. 82 del 17/10/2018; **Variazione n. 17/C/2018** approvata con DCM n. 91 del 21/11/2018; **Variazione n. 18/D/2018** approvata con DD n. 1927 del 21/11/2018; **Variazione n. 20/S/2018** approvata con ADS n. 25 del 11/12/2018; **Variazione n. 21/D/2018** approvata con DD n. 2237 del 19/12/2018;
- nel corso dell'anno 2018 sono state approvate n. 7 variazioni al PEG 2018-2020: **Variazione n. 1** (Variazione al bilancio n. 5/C/2018) approvata con DCM n. 19 del 21/03/2018; **Variazione n. 2** (Variazione al bilancio n. 8/C/2018) approvata con DCM n. 35 del 30/05/2018; **Variazione n. 3** (Variazione al bilancio n. 11/S/2018) approvata con ASM n. 13 del 05/07/2018 ratificata con DCM n. 53 del 18/07/2018; **Variazione n. 4** (Variazione al bilancio n. 13/C/2018) approvata con DCM n. 67 del 12/09/2018; **Variazione n. 5** approvata con DCM n. 81 del 17/10/2018; **Variazione n. 6** (Variazione al bilancio n. 16/C/2018) approvata con DCM n. 89 del 21/11/2018; **Variazione n. 7** (Variazione al bilancio n. 19/S/2018) approvata con ASM n. 24 dell'11/12/2018 ratificata con DCM n. 112 del 19/12/2018;
- **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, all'art. 6, comma 3, 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 dell'anno 2018, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti e dettagliati nel DUP 2018-2020 e degli obiettivi gestionali previsti e dettagliati nel PEG 2018-2020;

DATO ALTRESÌ ATTO che la sopracitata verifica è stata inserita nel Referto del controllo della gestione dell'anno 2018 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 del controllo di gestione per l'anno 2018 deve essere inviato anche alla Corte dei Conti;

VISTI i pareri favorevoli espressi in ordine alla regolarità tecnica del Direttore Generale, Dott. Vincenzo Del Regno, e in ordine alla regolarità contabile dal Dirigente dei Servizi Finanziari, Dott. Rocco Conte, 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 l'anno 2018, predisposto dall'ufficio controllo di gestione, dei suoi contenuti e delle conclusioni di seguito riportate, dando atto che il medesimo viene allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale;

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 e' memorizzato digitalmente ed e' rintracciabile sul sito internet <http://attionline.cittametropolitana.fi.it/>”