



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitan

N. 8 del 05/05/2017

Classifica: 001.22

(6793864)

Oggetto **REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE 2016 APPROVAZIONE**

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

Il Sindaco Metropolitan

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Metropolitan (DCM) n. 100 del 23/12/2015, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- con DCM n. 55 del 27/07/2016 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2016-2018;
- con DCM n. 67 del 21/09/2016 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2016-2018, 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 2016-2018;
- nel corso del 2016 sono state approvate n. 2 note di aggiornamento al DUP 2016-2018, rispettivamente con DCM n. 26 del 20/04/2016 e DCM n. 54 del 27/07/2016;
- nel corso del 2016 sono state approvate quattro variazioni al Bilancio di Previsione: variazione n. 9/CM con DCM n. 56 del 27/07/2016, n. 11/C/2016 con DCM n. 69 del 21/09/2016, n. 14/C con DCM n. 73 del 19/10/2016, n. 15/C con DCM n. 77 del 23/11/2016;

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 provinciale sui controlli interni, a oggi applicato dalla Città metropolitana nelle more dell'approvazione di propri regolamenti, e che tale regolamento, all'art. 6, comma 3, dispone che sia competenza 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 2016, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti nel DUP 2016-2018 e degli obiettivi gestionali previsti nel PEG 2016-2018;

DATO ALTRESÌ ATTO che la sopracitata verifica è stata inserita nel referto del controllo della gestione 2016 unitamente ai seguenti documenti:

- rendicontazione circa l'obbligo di trasmissione alla Corte dei Conti degli atti di spesa relativi a studi, ricerche ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza di importo superiore a € 5.000,00 ai sensi del comma 173 della Legge Finanziaria per il 2006 (L. 266/2005);
- adempimenti e monitoraggio di cui alla L. 266/2005;
- monitoraggio delle spese soggette a limitazione;
- attestazione della tempestività dei pagamenti;
- qualità dei servizi;
- monitoraggio acquisto beni e servizi ex art. 26 L.488/99;

PRECISATO che il sopra richiamato Referto della gestione 2016 deve essere inviato anche alla Corte dei Conti;

DATO INFINE ATTO che i risultati della gestione 2016 si possono così riassumere: obiettivi presenti nel Piano Esecutivo di Gestione (approvato con Deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 67 del 21/09/2017) n. 158, di cui: 137 obiettivi con stato di avanzamento al 100%; 21 obiettivi con stato di avanzamento tra 75% e 99% ; 0 obiettivi con stato di avanzamento tra il 50% e il 74%; 0 obiettivi con stato di avanzamento inferiore al 49%;

VISTI i pareri favorevoli espressi in ordine alla regolarità tecnica del Direttore Generale, Dott. Pietro Rubellini, 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 sulla gestione 2016, 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 ha imposto per talune tipologie di spesa (*Incarichi professionali, Mostre, Convegni, Pubblicità, Rappresentanza e Relazioni pubbliche, Missioni e Formazione del personale, Autovetture e Arredi*) delle riduzioni rispetto a quanto impegnato per analoghe tipologie negli anni precedenti le risultanze vengono riportate nella sezione 5 del referto, 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, dandone mandato alla Direzione URP, Comunicazione, Sistemi Informativi, Pari opportunità e Anticorruzione;

Di dare mandato all'ufficio controllo di gestione di trasmettere il presente referto 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/>"