



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitano

N. 17 del 08/05/2023

Classifica: 002.05

(Proposta 16/02/05/2023)

<i>Oggetto</i>	REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE – MONITORAGGIO SECONDO SEMESTRE 2022 – APPROVAZIONE
----------------	--

<i>Ufficio Proponente</i>	PARENTI GIACOMO - DIREZIONE GENERALE - AMBITO CONTROLLO DI GESTIONE
<i>Dirigente/ P.O</i>	PARENTI GIACOMO
<i>Relatore</i>	Brenda Barnini

Su proposta del Consigliere delegato Brenda Barnini

Il Sindaco Metropolitano

PREMESSO CHE:

- ☐ con Deliberazione del Consiglio Metropolitano (DCM) n. 70 del 29/09/2021 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2022-2024, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- ☐ con Deliberazione del Consiglio Metropolitano (DCM) n. 120 del 22/12/2021 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022-2024;
- ☐ con Atto del Sindaco Metropolitano n. 1 del 12/01/2021 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione Finanziario 2022-2024 e con Atto del Sindaco Metropolitano n. 7 del 23/02/2022 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2022-2024, 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 2022-2024;

- ☐ con Atto del Sindaco Metropolitano n. 30 del 29/06/2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2022-2024, contenente il Piano della Performance 2022-2024;
- ☐ sono state approvate: la nota di aggiornamento al DUP 2022-2024 con DCM n. 88 del 29/11/2021 e n. 9 variazioni, rispettivamente con DCM n. 1 del 02/02/2022, con DCM n. 7 del 09/03/2022, con DCM n. 20 del 06/04/2022, con DCM n. 40 del 22/06/2022, con DCM n. 66 del 27/07/2022, con DCM n. 81 del 29/09/2022, con DCM n. 104 del 26/10/2022, con DCM n. 114 del 29/11/2022 e con DCM n. 132 del 14/12/2022;
- ☐ sono state approvate: n. 10 variazioni al Bilancio di Previsione 2022-2024: Variazione n. 1/S/2022 approvata con ASM n. 2 del 20/01/2022; Variazione n. 2/S/2022 approvata con ASM n. 4 del 02/02/2022; Variazione n. 3/C/2022 approvata con DCM n. 8 del 09/03/2022; Variazione n. 4/S/2022 approvata con ASM n. 7 del 23/02/2022; Variazione n. 5/S/2022 approvata con ASM n. 8 del 01/03/2022; Variazione n. 8/C/2022 approvata con DCM n. 38 del 22/06/2022, Variazione n. 10/C/2022 approvata con DCM n. 65 del 27/07/2022, Variazione n. 12 approvata con DCM n. 79 del 29/09/2022, Variazione n. 13 approvata con DCM n. 103 del 26/10/2022, Variazione n. 14 approvata con DCM n. 113 del 29/11/2022;
- ☐ sono state approvate: n. 8 variazione al PEG: **Variazione n. 1** approvata con ASM n. 10 del 10/03/2021, **Variazione n. 2** approvata con ASM n. 20 del 31/05/2021; **Variazione n. 3** approvata con ASM n. 31 del 11/07/2022, **Variazione n. 4** approvata con ASM n. 35 del 29/07/2022, **Variazione n. 5** approvata con ASM n. 40 del 14/10/2022, **Variazione n. 6** approvata con ASM n. 42 del 28/10/2022, **Variazione n. 7** approvata con ASM n. 50 del 12/12/2022 e **Variazione n. 8** approvata con ASM n. 51 del 14/12/2022;

VISTO quanto previsto dagli artt. 198 e 198bis 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 dell'anno, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti e dettagliati nel DUP 2022-2024, il cui stato di avanzamento completo si trova nell'allegato B, e degli obiettivi gestionali previsti e dettagliati nel PEG 2022-2024 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 2022, allegato A, unitamente ai seguenti documenti:

- adempimenti e monitoraggio di cui alla L. 266/2005;
- monitoraggio delle spese (incarichi studi, ricerca e consulenza; missioni e formazione);
- 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 secondo semestre 2022 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 secondo semestre 2022, 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;

- 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.

Allegati parte integrante:

Allegato A - Referto CdG 2022-2024.pdf.p7m (Hash: 783cdcce8461652cb3d1cecc308bc8e12beb4f2224db967e360ea9e6645bed07)

Allegato B - DUP 2022-2024.pdf.p7m (Hash: bafa7338408831beb974900b8be94442401f41e1434edaaa1653e7dada855ad8)

Allegato C PEG 2022-2024.pdf.p7m (Hash: 80cdedd4b26691b2b0e3571b399a90729f71c97c5e2c3efcff73100fe6479b4f)

Parere Contabile_05-05-2023_10-18-40.pdf.p7m (Hash: 3e11bb64e1c54bd18cf38bce36d990da002c80b11d2de46400b9b6d5ab7640f1)

Parere Tecnico.pdf.p7m (Hash: 77a93ce660c5a794be440028b6f24303a37bba5258101b516e065464b5206f0c)

"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/>"