



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitan

N. 34 del 26/09/2023

Classifica: 002.05

(Proposta 41/22/09/2023)

<i>Oggetto</i>	REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE – MONITORAGGIO PRIMO SEMESTRE 2023 - 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 Metropolitan

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Metropolitan (DCM) n. 80 del 29/09/2022 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- con Deliberazione del Consiglio Metropolitan (DCM) n. 140 del 14/12/2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2023-2025;
- con Atto del Sindaco Metropolitan n. 2 del 9/01/2022 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione Finanziario 2023-2025 e con Atto del Sindaco Metropolitan n. 5 del 31/01/2023 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025, come allegato al il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025, 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 2023-2025;

- con Atto del Sindaco Metropolitan n. 5 del 31/01/2023 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025, contenente all'interno della sezione Performance il Piano della Performance 2023-2025;
- al 30 giugno 2023 sono state approvate: la nota di aggiornamento al DUP 2023-2025 con Atto del Sindaco Metropolitan n. 45 del 15/11/2022 e ratificato, contestualmente alla **Variazione n. 1**, approvata con Delibera del Consiglio Metropolitan n. 115 del 29/11/2022, la **Variazione n. 2** approvata con Delibera del Consiglio Metropolitan n. 133 del 14/12/2022; **Variazione n. 3** approvata con Delibera del Consiglio Metropolitan n. 17 del 22/03/2023; **Variazione n. 4** approvata con Delibera del Consiglio Metropolitan n. 31 del 24/05/2023; **Variazione n. 5** approvata con Delibera del Consiglio Metropolitan n. 35 del 28/06/2023;
- al 30 giugno 2023 sono state approvate n. 5 variazioni al Bilancio di Previsione 2023-2025: **Variazione n. 1/S/2023** approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 1 del 09/01/2023, **Variazione n. 2/S/2023** approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 10 del 27/02/2023, **Variazione n. 3/C/2023** approvata con deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 16 del 2023, **Variazione n. 5/C/2023** approvata con deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 29 del 26/04/2023 **Variazione n. 7/C/2023** approvata con deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 51 del 28/06/2023;
- al 30 giugno 2023 sono state approvate n. 3 variazioni al PEG: **Variazione n.1** approvato con Atto del Sindaco Metropolitan n. 14 del 30/03/2023, **Variazione n.2** approvato con Atto del Sindaco Metropolitan n. 16 del 04/05/2023, **Variazione n.3** al approvato con Atto del Sindaco Metropolitan n. 24 del 08/06/2023;
- al 30 giugno 2023 sono state, inoltre, le seguenti variazioni al PIAO, per le seguenti sezioni:
 - Variazioni Piano del Fabbisogno 2023-2025** la Variazione n. 1 approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 15 del 12/04/2023;
 - Variazioni Piano della Performance 2023-2025** la Variazione n. 1 al Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025, relativamente agli obiettivi di performance, approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 14 del 30/03/2023 e la Variazione n. 3 al Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025, relativamente agli obiettivi di performance, approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 24 del 08/06/2023;
 - Variazioni al Regolamento del Lavoro Agile**, la Variazione n.1 approvata con Atto del Sindaco Metropolitan n. 18 del 10/05/2023

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 del primo semestre 2023, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti e dettagliati nel DUP 2023-2025, il cui stato di avanzamento completo si trova nell'allegato B, e degli obiettivi gestionali previsti e dettagliati nel PEG 2023-2025 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 2023, 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;

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 primo semestre 2023, 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*".

Allegati parte integrante:

Allegato A - Referto 1 semestre 2023.pdf.p7m (Hash: 08f89302a80c9850840629a6f62e7cf17264c65c1c82553a2c412931b20fdcf8)

Allegato B - DUP.pdf.p7m (Hash: 3e8f6af81752e0779c0caa56a5024226b97c469a3754692d53cc37805ed2c915)

Allegato C - Peg.pdf.p7m (Hash: 032617c5dda4810286cd62abbcc6f1b7ab953c0d6a739676a12e8317135530b3)

Parere Contabile_22-09-2023_13-50-14.pdf.p7m (Hash: acbc339c81213721452ec22a2bb6adb56c6578cb2a1c2d535fe7e3035bdba44c)

Parere Tecnico.pdf.p7m (Hash: e65a3a28b58ecffa773481b1ba0f3f8e2dd9c5f780936e88b9529c57e77cbb28)

"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/>"