



CITTÀ METROPOLITANA
DI FIRENZE

Atto del Sindaco Metropolitanano

N. 6 del 16/04/2018

Classifica: 002.05

(6871946)

Oggetto **REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE - ANNO 2017. 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 Metropolitanano

PREMESSO CHE:

- con Deliberazione del Consiglio Metropolitanano (DCM) n. 78 del 23/11/2016, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- con DCM n. 5 del 11/01/2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017-2019;
- con DCM n. 6 del 11/01/2017 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2017-2019, 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 2017-2019;
- nel corso dell'anno 2017 sono state approvate n. 5 note di aggiornamento al DUP 2017-2019, rispettivamente con DCM n. 29 del 3/5/2017, DCM n. 35 del 31/5/2017, DCM n. 40 del 14.06.2017, DCM n. 49 del 19/07/2017, DCM n. 85 del 22/11/2017;

- nel corso dell'anno 2017 sono state approvate n. 13 variazioni al Bilancio di Previsione: variazione n. 1/D/2017 approvata con DD n. 38 del 13/01/17; variazione n. 2/S/2017 approvata con ASM n. 2 del 23/01/17; variazione n. 3/D/2017 approvata con DD n. 215 del 4/02/17; variazione n. 4/C/2017 approvata con DCM n. 12 del 9/03/17; variazione n. 5/C/2017 approvata con DCM n. 14 del 9/03/17 ; variazione n. 6/C/2017 approvata con DCM n. 28 del 3/5/2017; variazione n. 7/C/2017 approvata con DCM n. 48/2017 del 19/07/2017; variazione n. 8/C/2017 approvata con DCM n. 60 del 26.07.2017; variazione n. 9/C/2017 approvata con DCM n. 66 del 27/09/2017; variazione n. 10/C/2017 approvata con DCM n. 84 del 22/11/2017; variazione n. 11/D/2017 approvata con DD n. 1960/2017 del 06/12/2017; variazione n. 12/C/2017 approvata con DCM n. 100 del 20/12/2017; variazione n. 13/D/2017 approvata con DD 2197/2017 del 29/12/2017;
- **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 2017, partendo da una verifica degli obiettivi strategici e operativi previsti e dettagliati nel DUP 2017-2019 e degli obiettivi gestionali previsti e dettagliati nel PEG 2017-2019;

PRECISATO che nella valutazione dei risultati in rapporto al piano degli obiettivi che hanno caratterizzato la gestione nel corso dell'anno 2017 non si è tenuto conto dell'obiettivo gestionale n. 91120171 CASSE DI ESPANSIONE DI FIBBIANA 1 E 2 SUL FIUME ARNO creato per il

Commissario *ad acta* per le casse di espansione di Fibbiana e a lui assegnato, in quanto il Commissario ha iniziato la sua attività per conto della Città Metropolitana in data 21/11/2017 e dunque tale attività ha caratterizzato la gestione del 2017 per un periodo eccessivamente breve; si segnala che lo stato di attuazione dell'attività ricompresa in tale obiettivo (ricognizione dello stato di attuazione dell'intervento, individuazione delle modalità di gestione dell'appalto, stesura del cronoprogramma delle fasi attuative, emissione del certificato di collaudo) ha raggiunto al 31/12/2017 il 30%, come era stato previsto in fase di programmazione ;

DATO ALTRESÌ ATTO che la sopracitata verifica è stata inserita nel Referto del controllo della gestione dell'anno 2017 unitamente ai seguenti documenti:

- 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 del controllo di gestione per l'anno 2017 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 2017, 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/>"