



CONSIGLIO METROPOLITANO

SEDUTA DEL 21 NOVEMBRE 2018

Rep. n.56/2018

Atti n. 249125/5.4/2018/1

Oggetto: Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi Dup 2018-2020.

Sindaco metropolitano Giuseppe Sala

Consiglieri metropolitani in carica:

- | | |
|--|-------------------------------------|
| 1. Agogliati Barbara | 13. Di Lauro Angelo Antonio |
| 2. Ballarini Marco | 14. Fusco Ettore |
| 3. Bellomo Vito | 15. Mantoan Giorgio |
| 4. Bettinelli Sara | 16. Masiero Roberto |
| 5. Braga Alessandro | 17. Maviglia Roberto |
| 6. Buscemi Elena | 18. Mezzi Pietro |
| 7. Carrettoni Marco | 19. Musella Graziano |
| 8. Ceccarelli Bruno | 20. Palestra Michela |
| 9. Censi Arianna Maria | 21. Trezzi Siria |
| 10. Cocucci Vera Fiammetta Silvana Solange | 22. Uguccioni Beatrice Luigia Elena |
| 11. Cucchi Raffaele | 23. Vassallo Francesco |
| 12. Del Ben Daniele | 24. Villa Alberto |

Presiede, in assenza del Sindaco metropolitano Giuseppe Sala, la Vicesindaca metropolitana Arianna Maria Censi.

Partecipa, assistito dal personale del Settore Supporto agli Organi Istituzionali e Partecipazioni, il Segretario Generale, dottor Antonio Sebastiano Purcaro.

Nominati scrutatori i Consiglieri: Agogliati, Bettinelli e Di Lauro.

DIREZIONE PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE
--

Oggetto: Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi Dup 2018-2020
--

RELAZIONE TECNICA:

L'art. 147-ter - *Controllo strategico* - del D.Lgs. 267/2000, stabilisce al comma 1 che al fine della verifica dello stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'ente locale definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, metodologie di controllo strategico finalizzate alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati, del grado di soddisfazione della domanda espressa e degli aspetti socio-economici.

Inoltre al comma 2 precisa che l'unità preposta al controllo strategico è posta sotto la direzione del Direttore Generale, laddove previsto, o del Segretario Generale negli enti in cui non è prevista la figura del direttore generale.

Con decreto Rep. Gen. 60/2018 del 02/03/2018, il Sindaco metropolitano ha nominato Segretario Generale della Città Metropolitana di Milano il dr. Antonio Sebastiano Purcaro con decorrenza dal 07/03/2018, cui in pari data, con decreto Rep. Gen. 66/2018, sono state attribuite anche le funzioni di Direttore Generale.

Il D.Lgs 118/2011 come modificato e integrato dal D.Lgs 126/2014, all'art. 74 – comma 1 – punto 35), ha modificato l'art. 193 – *Salvaguardia degli equilibri di bilancio* - secondo comma - del D.Lgs. 267/2000 ove era previsto che “*Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 30 settembre di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi*”, eliminando ogni riferimento alla verifica periodica dell'attuazione dei Programmi come preliminare al provvedimento consiliare di salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i) stabilisce inoltre che:

- ogni anno gli Obiettivi strategici contenuti nella Sezione Strategica (*SeS*) del *Dup* sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati (punto 8.1);
- la Sezione Operativa (*SeO*) del *Dup* costituisce il presupposto dell'attività di controllo strategico come stabilito dall'art. 147-ter del D.Lgs 267/2000 (rilevazione dei risultati conseguiti dall'Ente rispetto agli obiettivi predefiniti), e dal Regolamento sul sistema dei controlli interni vigente con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle Missioni e alla Relazione al rendiconto di gestione (punto 8.2);

Il decreto ministeriale 01/12/2015 ha aggiornato il punto 4.2 del principio contabile applicato n. 1 (allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011), recependo la decisione della Commissione *Arconet* del 15/07/2015, nella parte dedicata agli strumenti di programmazione. In particolare, al punto 4.2, lettera a) ha aggiunto il seguente periodo: "*considerato che l'elaborazione del Documento unico di programmazione (Dup) presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi, da effettuare, ove previsto, ai sensi dell'articolo 147-ter – del Tuel*" quindi nell'ambito del controllo strategico.

La decisione elimina quindi l'obbligo di approvare in sede di assestamento di bilancio lo stato di attuazione dei programmi.

La verifica dello stato di attuazione dei programmi rappresenta un tassello fondamentale nel ciclo della programmazione dell'ente. La verifica dei programmi è preconditione fondamentale per affrontare la nuova programmazione per il triennio successivo e deve pertanto avvenire prima dell'approvazione del *Dup*.

Il vigente *Regolamento sul sistema dei controlli interni*, prevede agli artt. 7 e 8 che il controllo strategico sia svolto dal Direttore Generale che ne dirige l'esecuzione attraverso le strutture di programmazione e controllo e gli uffici finanziari, mediante l'elaborazione di rapporti periodici da sottoporre all'organo esecutivo e al Consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni di ricognizione dei programmi, da eseguire mediante la verifica dell'allineamento, della coerenza e della sostenibilità anche finanziaria del sistema degli obiettivi strategici individuati e definiti con i piani/programmi adottati dall'Ente.

Per la prima volta la Città metropolitana ha approvato il 5 Luglio un *Dup* e un Bilancio di previsione triennale 2018-2020 cui è corrisposto anche un *Peg* triennale 2018-2020, approvato dal Sindaco metropolitano con decreto n. 172 in data 18/07/2018.

Con l'approvazione del *Dup* 2018-2020 ai primi di Luglio, è stato possibile effettuare una rilevazione infrannuale dello stato di attuazione dei *Programmi*, della Sezione Operativa (*SeO*) parte prima, riferita al 30 Settembre, che si presenta al Consiglio metropolitano per le conseguenti valutazioni, prima della presentazione del *Dup* per il successivo triennio 2019-2021 il cui processo di elaborazione è già stato avviato dal Segretario e Direttore Generale con nota del 16/10/2019 (prot. n. 238566).

Pertanto, con nota in data 11/09/2018 (prot. 210285), il Segretario e Direttore Generale ha richiesto alle Direzioni d'Area /Apicali la *valutazione in itinere* sull'attività svolta nei primi nove mesi dell'anno 2018. Gli stati di attuazione dei Programmi *Dup* 2018-2020 sono stati elaborati e trasmessi dalle Direzioni d'Area/Apicali previa condivisione con i Consiglieri delegati di riferimento, entro il termine del 26 Settembre. Successivamente sono stati integrati con lo stato di realizzazione finanziaria elaborato sulla base dei dati contabili resi disponibili dagli Uffici di Ragioneria il 1° Ottobre 2018.

La *valutazione in itinere* che si presenta ha il compito di valutare la coerenza fra l'avanzamento descritto del/degli obiettivi operativi in rapporto al conseguimento delle finalità strategiche di mandato, quindi la coerenza con il disegno complessivo della *policy*. Ha il compito di fornire quindi un giudizio sulla "tenuta" della *policy*, vale a dire se il disegno della stessa risulta adeguato alle caratteristiche dei vari contesti di attuazione (condizioni interne, reperimento e impiego delle risorse finanziarie, sostenibilità economico-

finanziaria, ecc.) o se, invece, siano necessari aggiustamenti o addirittura la conclusione anzitempo delle attività

Essa ha come destinatari i decisori delle politiche (gli organi istituzionali dell'Ente: Sindaco e Consiglio metropolitano) nonché i cittadini e utenti dei servizi attraverso la pubblicazione dei risultati dei monitoraggi infrannuali e annuali in Amministrazione Trasparente. Ha pertanto lo scopo di supportare le decisioni degli attuatori degli interventi, al fine di migliorare le attività di implementazione verso gli obiettivi e fornire informazioni sulle criticità da superare.

Il documento allegato “*Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi Dup 2018-2020*”, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, risulta articolato nelle 13 Missioni e nei 38 Programmi attivati nella *SeO* del *Dup* ed è introdotto da una nota metodologica e dalla sintesi della realizzazione finanziaria delle Missioni. Seguono per ciascuna Missione, le *Relazioni di Programma*. Si precisa che le Direzioni non hanno evidenziato criticità o scostamenti tali da richiedere l'assunzione di specifiche misure correttive.

E' quindi necessario presentare al Consiglio la Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi delle Missioni attivate nel *Dup* 2018-2020, prima dell'adozione del *Dup* per il successivo triennio 2019-2021.

Il vigente Statuto della Città Metropolitana di Milano all'art. 25 – *Competenze del Consiglio metropolitano* – al comma 1 lett. c) e d) stabilisce la competenza del Consiglio metropolitano in ordine all'adozione degli schemi di bilancio di previsione annuale e pluriennale nonché di rendiconto consuntivo della gestione, i documenti di programmazione dell'Ente e ogni altra documentazione connessa da sottoporre al parere della Conferenza Metropolitana.

La presente deliberazione non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto non è dovuto il parere di regolarità contabile.

Per il presente atto dovrà essere richiesta la pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi dell'art. 12 - comma 1 - del D.Lgs. 33/2013 come modificato e integrato dal D.Lgs. 97/2016 nella sottosezione livello 1: *Performance*, sottosezione livello 2: *Relazione sulla performance*.

Si attesta che il presente procedimento, con riferimento all'Area funzionale di appartenenza, non è classificato a rischio dall'art. 5 del PTPCT.

Milano, 29 Ottobre 2018

Il Segretario e Direttore Generale
Fto dr. Antonio Sebastiano Purcaro

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

IL CONSIGLIO METROPOLITANO DI MILANO

Vista la relazione che precede contenente le motivazioni che giustificano l'adozione del presente provvedimento;

Visti i riferimenti normativi richiamati nella relazione tecnica del Segretario e Direttore Generale;

Visti:

- lo Statuto della Città metropolitana di Milano;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- la Legge n.56/2014;
- il Decreto Legislativo 18.08.2000 n.267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";

Visti i pareri resi ai sensi dell'art.49 del D.Lgs.267/2000;

Visto l'esito della votazione;

DELIBERA

- 1) di approvare il documento "*Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi Dup 2018-2020*" allegato, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;
- 2) di demandare al Direttore competente tutti i successivi adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione;
- 3) di dare atto che la presente deliberazione non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'Ente e pertanto non è dovuto il parere di regolarità contabile;
- 4) di demandare al Direttore competente la pubblicazione del presente provvedimento in Amministrazione Trasparente ai sensi dell'art. 12 - comma 1 - del D.Lgs. 33/2013 come modificato e integrato dal D.Lgs. 97/2016, nella sottosezione livello 1: *Performance*, sottosezione livello 2: *Relazione sulla performance*;
- 5) di dare atto che il presente procedimento, con riferimento all'Area funzionale di appartenenza, non è classificato a rischio dall'art.5 del PTPCT, come attestato nella relazione tecnica.

IL RELATORE: Il Sindaco nome **dr. Giuseppe Sala** data:30/10/2018 firma: F.to Giuseppe Sala

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs.267/00)

IL SEGRETARIO E DIRETTORE GENERALE

nome: dr. Antonio Sebastiano Purcaro
data: 29/10/2018

firma: F.to Antonio Sebastiano Purcaro

SI DICHIARA CHE L'ATTO NON COMPORTA RIFLESSI DIRETTI O INDIRETTI SULLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE E PERTANTO NON È DOVUTO IL PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs.267/00 e dell'art. 11, comma 2, del Regolamento sul sistema dei controlli interni)

nome: dr. Antonio Sebastiano Purcaro

data: 29/10/2018

firma: F.to Antonio Sebastiano Purcaro

VISTO DEL DIRETTORE

(inserito nell'atto ai sensi del Testo Unificato del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi)

nome

data

firma

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs.267/00)

Favorevole

Contrario

IL DIRETTORE AREA PROGRAMMAZIONE
RISORSE FINANZIARIE E DI BILANCIO

nome

data

firma

PARERE DEL SEGRETARIO GENERALE

(inserito nell'atto ai sensi del Regolamento sul sistema dei controlli interni)

Favorevole.

nome : dr. Antonio Sebastiano Purcaro

data: 29/10/2018

firma: F.to Antonio Sebastiano Purcaro

La Vicesindaca metropolitana dà inizio alla votazione con sistema elettronico.

Assenti al momento della votazione il Sindaco metropolitano Sala e i Consiglieri Braga, Carrettoni, Cucchi, Musella, Palestra e Uguccione.

E così risultano presenti la Vicesindaca metropolitana Censi e n. 17 Consiglieri.

Terminate le operazioni di voto, la Vicesindaca metropolitana dichiara approvata la proposta di deliberazione con dodici voti a favore e sei contrari (Consiglieri Ballarini, Bellomo, Cocucci, Di Lauro, Fusco e Villa).

La Vicesindaca metropolitana dà atto del risultato della votazione.

Letto, approvato e sottoscritto

Per IL SINDACO

(Giuseppe Sala)

VICESINDACA Arianna Censi

Firmato Arianna Censi

IL SEGRETARIO GENERALE

(Antonio Sebastiano Purcaro)

Firmato Antonio Sebastiano Purcaro

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Generale dà disposizione per la pubblicazione della presente deliberazione mediante inserimento nell'Albo Pretorio online della Città metropolitana di Milano, ai sensi dell'art.32, co.1, L. 18/06/2009 n. 69.

Milano li 22/11/2018

IL SEGRETARIO GENERALE

Firmato Antonio Sebastiano Purcaro

Si attesta l'avvenuta pubblicazione della presente deliberazione all'Albo Pretorio online della Città metropolitana di Milano come disposto dall'art.32 L. n.69/2009.

Milano li _____ Firma _____