



COMUNE DI FANO

Provincia di Pesaro e Urbino

DIREZIONE GENERALE

ORIGINALE

PROVVEDIMENTO N. 1789 DEL 17/09/2013

OGGETTO:	Approvazione Stato di Attuazione P.d.o. anno 2012 Referto finale
-----------------	--

IL DIRETTORE GENERALE

Visto

-l'articolo 147 del D.lgs n.267/2000 (Tuel) ed in particolar modo il comma 2 lettera a) il quale prevede che: “ Il Sistema di controllo interno è diretto a verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;

-l'articolo 196 del Tuel il quale stabilisce che gli enti locali applicano il Controllo di Gestione secondo le modalità stabilite dal titolo III del T.u. medesimo, dai propri statuti e dai propri regolamenti di contabilità;

-visto l'articolo 48 del Regolamento di Contabilità vigente;

-la deliberazione di Consiglio Comunale n.313 del 18/12/2012 avente per oggetto “Approvazione regolamento comunale per la prima applicazione dei controlli interni di cui al capo III del D.lgs 267/2000”;

-l'art. 197 del Tuel prevede che il Controllo di Gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale degli Enti, ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente e si articola nelle seguenti tre fasi:

a) predisposizione di un Piano Dettagliato degli Obiettivi;

b) rilevazione dei dati relativi ai costi e ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;

c) valutazione dei dati predetti 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 dell'azione intrapresa;

-l'articolo 198 del Tuel il quale prevede che la struttura operativa incaricata delle funzioni di Controllo di Gestione debba fornire le conclusioni del controllo agli amministratori e ai Responsabili dei servizi affinché questi ultimi possano valutare l'andamento dei servizi di cui sono responsabili;

-l'articolo 198-bis del Tuel, il quale dispone che la struttura operativa titolare della funzione del controllo di gestione fornisce il risultato del predetto controllo, oltre che agli amministratori e ai responsabili dei servizi, anche alla Corte dei Conti.

-il D.lgs 150/2009 di Riforma del Pubblico Impiego, contenente disposizioni inerenti la misurazione e valutazione della Performance, con particolare riferimento all'adozione di metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale, organizzativa e complessiva di ciascun ente, dando vita ad un ciclo di gestione, articolato per fasi, che parta dalla definizione e assegnazione degli obiettivi, con l'individuazione dei valori attesi e degli indicatori di riferimento, per arrivare fino alla rendicontazione dei risultati.

Richiamate le deliberazioni:

-di Consiglio Comunale n. 204 del 10/09/2004 e n. 194 del 15/09/2009 relative all'approvazione delle linee programmatiche ai sensi dell'art. 46, comma 3, del D.lgs n.267/2000;

-di Consiglio Comunale n. 78 del 12/4/2012 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2012;

-di Giunta Comunale n. 138 del 24/04/2012 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione, la delibera di Giunta n.234 del 29/5/2012 e il Provvedimento del Direttore Generale

n.1046 del 29/5/2012 con i quali è stato approvato il Piano Dettagliato degli Obiettivi per l'esercizio 2012 e l'elenco dei progetti strategici, successivamente modificati con Provvedimento Dirigenziale n.1964 del 6/11/2012;

-di Consiglio Comunale n. 236 del 26/09/2012 con la quale è stata effettuata la ricognizione dello stato di attuazione dei programmi 2012 e del permanere degli equilibri generali di bilancio;

-di Giunta Comunale n. 411 del 30/09/2011 con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento d'Organizzazione e gli allegati "Ciclo Gestione della Performance" e "SMIVAP";

-di Giunta Comunale n.47 del 15/02/2013 avente per oggetto "Ricognizione atti di programmazione 2011-2012 ai sensi dell'art.10, comma 1. lettera a) del D.lgs 27/10/2009 n.150- Piano della Performance".

Dato atto

-che il Servizio Controllo di Gestione ha richiesto con nota p.g. 74116/2012 una relazione finale sullo stato di attuazione del Piano dettagliato degli obiettivi al 31/10/2012, al fine di giungere alla formulazione di un primo referto;

-che la Giunta Comunale ha preso atto del primo referto anno 2012 con delibera nr 46 del 15/2/2013;

Considerato

-che il Servizio Controllo di Gestione ha richiesto con nota p.g 28673 del 17/4/2013 una relazione finale ai Responsabili, elaborando il Referto Finale sul Controllo di Gestione P.d.o. anno 2012, ed in particolare:

- un Referto Analitico destinato agli Amministratori e ai Dirigenti relativo allo stato di attuazione degli obiettivi del P.d.o. Anno 2012 (Allegato A);

un Referto Sintetico (Allegato B) destinato alla Corte dei Conti-Sezione Regionale per le Marche;

-che il Servizio Controllo di Gestione ha trasmesso al Direttore Generale e all'Organismo Indipendente di Valutazione il Consuntivo P.d.o 2012 ;

-che in sede di P.d.o. iniziale erano stati individuati e approvati una serie di obiettivi strategici ai fini della valutazione complessiva della Performance dell'Ente;

-che il Servizio Controllo di Gestione ha trasmesso all'Organismo Indipendente di Valutazione l'elenco degli obiettivi strategici 2012, di cui sopra, con indicazione del rispettivo grado di realizzazione;

-che l'Organismo Indipendente di Valutazione ha preso atto del Consuntivo P.d.o. 2012 e del Consuntivo degli Obiettivi strategici procedendo alla loro validazione. (Allegati D e E). ;

-che l'Amministrazione pertanto aveva già individuato in sede di approvazione del Pdo iniziale una serie di Piani e Programmi strategici nell'ambito delle Linee di Mandato ai quali si collegano alcuni obiettivi del P.d.o. 2012, dando atto che in base allo stato di avanzamento degli stessi si sarebbe proceduto alla valutazione della Performance Organizzativa all'interno dell'Ente;

-che pertanto il Servizio Controllo di Gestione ha provveduto anche a rendicontare lo stato di attuazione degli stessi sintetizzandolo nell'allegato C) alla presente deliberazione;

-che ai sensi della delibera di Giunta Comunale n.47 del 15/2/2013 il Piano della Performance del Comune di Fano per l' annualità 2012 risulta rappresentato dal sistema complessivo dei documenti di pianificazione, programmazione, gestione e rendicontazione dell'Ente, funzionale all'applicazione del Ciclo di Gestione della Performance previsto dall'art.4 del D.lgs 150/2009;

Vista la Direttiva della Direzione Generale n.10 del 20/11/2012 con oggetto "D.L. 174 del 10.10.2012 Art.3 RAFFORZAMENTO CONTROLLI INTERNI" si attesta, ai sensi dell'art.147 bis del D.lgs 267/2000, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa del presente atto" e che il presente atto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, in quanto gli stessi sono già stati previsti in altri strumenti di programmazione che fanno parte del Ciclo della Performance;

DISPONE

- 1) Di approvare il Referto Finale P.d.o. 2012 prodotto dal Servizio Controllo di Gestione, che contiene le risultanze dell'attività dei controlli interni effettuati nel corso della gestione (Allegati A e B);
- 2) Di approvare le risultanze relative agli obiettivi individuati come strategici con delibera di G.C. n. 234 del 29/5/2012 (Allegato C);
- 3) Di prendere atto altresì, della validazione dell'intero procedimento effettuata dall'Organismo Indipendente di Valutazione, (Allegati D-E);
- 4) Di dare atto che la Relazione sulla Performance anno 2012 di cui alla delibera di Giunta n.47 del 15/2/2013 viene integrata con le validazioni dell'O.I.V. di cui agli allegati D) ed E) della presente deliberazione;
- 5) di inviare tutta la documentazione sopra richiamata alla Giunta Comunale affinché ne prenda atto;
- 6) Di stabilire che tale documento dovrà essere comunicato:
 - agli amministratori (Sindaco, Assessori)-(Allegati A e C) ;
 - ai Dirigenti di Settore; (Allegato A e C)
 - all'Organismo Indipendente di Valutazione e ai Revisori dei Conti; (Allegato A e C)
 - alla Corte dei Conti, sezione Regionale per il controllo della Regione Marche (Allegato B).
- 7) Di pubblicare il Referto del Controllo di Gestione anno 2012 nel sito web del Comune al fine di favorire la trasparenza dell'azione amministrativa ed agevolare l'accesso alle informazioni da parte dei cittadini;

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giuseppe De Leo)