



Deliberazione di Giunta Provinciale
N. 43 del 16/03/2010

Classifica: **004.07** Anno **2010**

Oggetto: **REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2009.**

<i>Ufficio Proponente</i>	DIREZIONE SERVIZI FINANZIARI
<i>Riferimento PEG</i>	
<i>Centro di Costo</i>	
<i>Resp. del Proc.</i>	Dott. Rocco Conte
<i>Dirigente/ Titolare P.O</i>	
<i>Relatore</i>	ASS. LEPRI TIZIANO

Vice Segretario : **CINI OTELLO**

Deliberazione di Giunta Provinciale N. **43** del **16/03/2010**

L' anno **duemiladieci** e questo di **16** del mese **Marzo** in Firenze ed in una sala di Palazzo Medici Riccardi sede della **PROVINCIA DI FIRENZE**, alle ore **16.45** regolarmente avvisati si sono riuniti i Sigg.

(P) BARDUCCI ANDREA

(P) CANTINI LAURA

(A) BALLINI ALESSIA

(A) BILLI GIACOMO

(P) GIORGETTI STEFANO

(P) CRESCIOLI RENZO

(P) LEPRI TIZIANO

(P) DI FEDE GIOVANNI

(P) ROSELLI PIETRO

(A) FEDELI GIULIANO

(A) SIMONI ELISA

(P) FRACCI CARLA

(P) GAMANNOSSI MARCO

Il Presidente Sig. **BARDUCCI ANDREA**, constatato il numero legale ed assistito dal Vice Segretario Sig. **CINI OTELLO** pone in discussione l'argomento all'ordine del giorno. Dopo ampio dibattito

la Giunta Provinciale

Richiamata la propria deliberazione n. 71 del 30/03/2009 mediante la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2009, nonché le successive deliberazioni relative all'approvazione delle variazioni allo stesso di cui di seguito:

- delibera della Giunta Provinciale n. 112 del 30/04/2009 – variazione n. 1;
- delibera della Giunta Provinciale n. 140 del 29/05/2009 – variazione n. 2;
- delibera della Giunta Provinciale n. 141 del 29/05/2009 – variazione n. 3;
- delibera della Giunta Provinciale n. 170 del 28/07/2009 – variazione n. 4;
- delibera della Giunta Provinciale n. 188 del 08/09/2009 – variazione n. 5;
- delibera della Giunta Provinciale n. 207 del 20/10/2009 – variazione n. 6;
- delibera della Giunta Provinciale n. 240 del 24/11/2009 – variazione n. 7;
- delibera della Giunta Provinciale n. 263 del 15/12/2009 – variazione n. 8.

Considerato che nell'ambito della struttura organizzativa la funzione di controllo di gestione, ai sensi degli articoli 196 e seguenti del D.lgs. 267/2000, è stata affidata all'ufficio Controllo di Gestione posto alle dirette dipendenze della Direzione Servizi Finanziari.

Considerato inoltre che le modalità nelle quali si è svolta l'attività di controllo di gestione sono stabilite nell'articolo 47 dello Statuto provinciale, approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale 104 del 05.06.2000 e successive modifiche ed integrazioni, e nell'articolo 51 del Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Provinciale n.192 del 10.11.2008 e secondo il quale:

“Il Controllo di Gestione, si articola nelle seguenti fasi:

- a) predisposizione di un piano dettagliato degli obiettivi, strutturalmente correlato al P.E.G. ed in esso incluso;
- b) rilevazione dei dati relativi ai fattori produttivi impiegati ed ai relativi costi, nonché rilevazione dei proventi conseguiti e dei risultati raggiunti;
- c) valutazione dei risultati predetti, in rapporto al piano degli obiettivi, al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità della azione intrapresa”.

Atteso che l'attività finale del Controllo di Gestione si è concretizzata nel Referto del Controllo stesso, predisposto ai sensi dell'art. 198 del T.U. Enti Locali 267/00 e trattante i seguenti argomenti:

- realizzazione dei Programmi e Progetti inseriti nella Relazione Previsionale e Programmatica 2009/2011;
- realizzazione degli Obiettivi inseriti nel Piano Esecutivo di Gestione 2009;
- analisi della distribuzione delle risorse finanziarie nella struttura dell'Ente;
- rendicontazione circa l'obbligo di trasmissione alla Corte dei Conti degli atti di spesa relativi a studi, ricerche ed incarichi di consulenza, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza di importo superiore a 5.000,00 €, ai sensi del comma 173 della Legge Finanziaria per il 2006 (L. 266/2005);
- gestione degli adempimenti legati al patto di stabilità interno;
- riconoscimento di legittimità dei debiti fuori bilancio;
- monitoraggio sull'affidamento di incarichi professionali;
- gestione degli organismi partecipati;
- analisi degli incassi e degli ingressi relativi al percorso museale di Palazzo Medici Riccardi;
- andamento dell'asilo nido provinciale;
- attività di Polizia Provinciale;
- monitoraggio di indicatori ed effettuazioni di analisi di efficienza, efficacia ed economicità;
- tempestività dei pagamenti;
- rappresentazioni di contabilità analitica.

Dato atto che nel Referto sono incluse le relazioni sull'attuazione dei piani triennali di razionalizzazione previsti dalla Legge Finanziaria per il 2008.

Considerato che, ai sensi dell'articolo 198 bis del D.Lgs. 267/2000 il sopra richiamato Referto deve essere inviato anche alla Corte dei Conti.

Visto il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica del presente atto, espressi ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/00.

A VOTI UNANIMI

DELIBERA

1. Di prendere atto dell'avvenuta predisposizione del documento finale "Referto del Controllo di gestione anno 2009" da parte dell'ufficio Controllo di Gestione, la struttura organizzativa a tal fine creata, nonché dei contenuti nel documento medesimo e delle relative conclusioni di cui appresso:

La rilevazione dei risultati raggiunti dalle singole Direzioni Provinciali va in ogni caso analizzata nel più ampio processo di rendicontazione generale che si concretizza, in termini valutativi, nelle relazioni di accompagnamento al conto consuntivo 2008 ed in speciale modo nella relazione finale della Giunta prodotta ai sensi del sesto comma dell'articolo 151 del D.lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni.

In sintesi, i risultati raggiunti dalla gestione 2009 si possono così riassumere:

- Obiettivi presenti nel Piano Esecutivo di Gestione:
 - 136 obiettivi completamente raggiunti (62% rispetto al 28% del 2008);
 - 31 obiettivi sostanzialmente realizzati (14% rispetto al 10% del 2008);
 - 29 obiettivi parzialmente realizzati (13% rispetto al 43% del 2008);
 - 17 obiettivi quasi del tutto non realizzati (8% rispetto al 9% del 2008);
 - 6 obiettivi non realizzati (3% rispetto al 10% del 2008).
- Entrata e spesa, accertato e impegnato e relative percentuali rispetto agli stanziamenti assestati:

TOTALE GENERALE DELLA PROVINCIA	Iniziale	Variazioni	Attuale	Imp./Acc.	%
Parte entrata	280.113.045,37	80.442.824,79	360.555.870,16	272.596.581,78	75,60
Parte spesa	280.113.045,37	80.442.824,79	360.555.870,16	281.618.590,39	78,11

- Per quanto riguarda il patto di stabilità interno la Provincia di Firenze ha rispettato, pur non senza difficoltà, tutti i tetti annuali di spesa fissati dalla legge finanziaria per l'anno 2009, sia in termini di cassa che di competenza, relativamente alle spese correnti ed alle spese in conto capitale, garantendo tuttavia l'erogazione di tutti quei servizi essenziali ed indispensabili che le consentono di svolgere appieno il ruolo istituzionale assegnatole.
- Per quanto attiene al conferimento di incarichi professionali è proseguito il monitoraggio sugli stessi avviato nell'esercizio 2005 che ha condotto ai risultati esplicitati nella sezione 9 del presente documento.
- 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 5 del presente documento.
- Il Referto include la Relazione ai fini dell'articolo 2, commi da 594 a 599 della L. 24/12/2007 n. 244 (Legge Finanziaria 2008) inerente l'attuazione dei piani triennali per l'individuazione di

misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture, dei beni immobili.

“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.provincia.fi.it>”