

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE

Oggetto: Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020, unificato con il Piano della Performance 2020. Art. 169 del D.lgs. n. 267/2000.

IL CONSIGLIO METROPOLITANO

Premesso che:

con Decreto n. 108 del 30.09.2020 la Sindaca Metropolitana ha approvato la proposta di deliberazione da sottoporre al Consiglio Metropolitan: “Approvazione Piano Esecutivo di Gestione 2020, unificato con il Piano della Performance 2020. Art. 169 del D.lgs. n. 267/2000”;

con deliberazione n. 35 del 27.07.2020, il Consiglio Metropolitan ha:

- approvato il Bilancio di previsione finanziario per l'esercizio 2020 - 2022, annualità 2020, di competenza e di cassa, come formulato dall'applicazione di tutte le misure di finanziamento straordinarie riportate nelle premesse della medesima deliberazione n. 35 del 27.07.2020 e annualità 2021 e 2022;
- approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 - 2022, redatto secondo le disposizioni normative contenute nel D. Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., così come adottato con Deliberazione del Consiglio metropolitan n. 21 del 01 agosto 2019 ed aggiornato con la medesima deliberazione n. 35 del 27.07.2020;
- approvato, quale parte integrante del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020 - 2022, il Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2020 - 2022 ed il relativo Elenco Annuale 2020, così come adottato con Deliberazione del Consiglio metropolitan n. 21 del 01 agosto 2019 ed aggiornato con la medesima deliberazione n. 35 del 27.07.2020;
- approvato l'Elenco Biennale di Servizi e forniture congiuntamente all'elenco dei capitoli e dei relativi stanziamenti destinati all'acquisizione di beni e servizi, ai sensi dell'art. 21 del Codice dei contratti pubblici, quale documentazione facente parte integrante della Sezione Operativa (SeO) del D.U.P. 2020 – 2022, così come adottato con Deliberazione del Consiglio metropolitan n. 21 del 01 agosto 2019 ed aggiornato con la medesima deliberazione n. 35 del 27.07.2020;
- applicato, già in sede di approvazione del Bilancio di previsione 2020, una quota complessiva di avanzo di amministrazione per € 11.357.848,72 composta da avanzo destinata agli investimenti per Euro 10.647.722,39 ed Euro 710.126,33 da avanzo vincolato destinato agli investimenti;
- approvato le iscrizioni sul Bilancio, annualità 2020 e 2021, derivanti dall'operazione di sospensione delle quote capitali mutui, così come disciplinata dall'art. 113 del D.L. 34/2020;
- ha dato atto dell'equilibrio generale di bilancio, di cui all'art. 193, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.;
- previsto che saranno monitorati costantemente i livelli di entrata e di spesa programmati, con verifiche del mantenimento degli equilibri da tenersi al 30 settembre e al 30 novembre dell'anno 2020, al fine di attivare le idonee azioni correttive utili alle date indicate e comunque entro la fine del corrente esercizio;

- preso atto che, per le annualità 2020/2022, il “pareggio di bilancio”, risulta essere positivo, come indicato nell’Allegato al Bilancio di previsione finanziario 2020;
- preso atto dei programmi riportati nel DUP e dell’attuazione degli stessi relativamente al primo semestre 2020;
- dato mandato ai Servizi dell’Ente di adottare tutti i possibili provvedimenti finalizzati al contenimento delle spese di propria competenza;
- dato indirizzo di adottare tutte le misure tese al contenimento degli impegni alle sole spese inderogabili che, qualora non assunte, determinerebbero danni gravi ed irreparabili all’Ente o a terzi
- vincolato l’avanzo di amministrazione “libero”, derivante dal Rendiconto 2019, destinandolo all’eventuale ripristino degli equilibri di bilancio;
- dato mandato a ciascun dirigente dell’Ente e alla Società partecipata Capitale Lavoro S.p.A. di procedere alla predisposizione di un piano di contenimento dei costi di gestione;
- previsto che le risorse rinvenienti dal contenimento dei costi di gestione, verranno destinate all’ulteriore copertura delle minori entrate ovvero alle spese a specifica destinazione alle attività connesse alle funzioni fondamentali di Strade e Scuole;
- preso atto che, con Decreto della Sindaca metropolitana n. 160 del 23 dicembre 2019, avente ad oggetto “Conferma delle misure delle aliquote dell’imposta provinciale sulle formalità di trascrizione, iscrizione ed annotazione dei veicoli richiesti al Pubblico Registro Automobilistico (Ipt), dell’imposta sulle Assicurazioni contro la Responsabilità Civile Auto (Rcauto), e del tributo per l’esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell’ambiente (Tefa) anno 2020.”, sono state approvate le tariffe delle entrate per l’anno 2020;
- preso atto che con Decreto della Sindaca metropolitana n. 71 del 18 giugno 2020, avente oggetto “Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari della Città Metropolitana di Roma Capitale, ex art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, rubricato “Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni ed altri enti locali”, convertito nella Legge 6 agosto 2008, n. 133 e ss.mm.ii. – Anno 2020, è stato formulato il Piano delle Alienazioni e Valorizzazioni immobiliari;
- preso atto che con Decreto della Sindaca metropolitana n. 72 del 18 giugno 2020, recante “Piano dei fabbisogni di personale della Città metropolitana di Roma Capitale relativo al triennio 2020 - 2022”, è stato formulato il fabbisogno del personale per il triennio 2020 – 2022;

Visto il D.Lgs. 150/2009, come modificato dal D.Lgs. n. 74/2017, che disciplina il “Ciclo di gestione della performance”, il quale consente alle Amministrazioni pubbliche di organizzare la propria attività finalizzandola al miglioramento della prestazione e dei servizi resi, in un quadro di azione che realizza il passaggio dalla cultura dei mezzi (input) a quella dei risultati (output);

Il Ciclo di gestione della performance si articola in cinque processi fondamentali:

- pianificazione;
- programmazione;
- monitoraggio/controllo;
- misurazione/valutazione;
- rendicontazione dei risultati raggiunti;

Per quanto attiene alla fase della programmazione, l'art. 10 del D.Lgs. 150/2009, come modificato dal D.Lgs. n. 74/2017, stabilisce che le Amministrazioni Pubbliche, al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, debbano redigere un documento programmatico denominato Piano della Performance;

L'art. 19, comma 10, lettera b), del D.L. 90/2014, convertito con la Legge 114/2014, dispone la progressiva integrazione del ciclo della performance con la programmazione finanziaria; pertanto il predetto Piano, in una logica integrata di programmazione, costituisce, unitamente al bilancio di previsione finanziaria, al D.U.P. e al PEG, lo strumento di programmazione degli Enti Locali (cfr. il punto 4.2 dell'Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011).

Visto:

l'art. 42 del D.lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. e l'art. 18, commi 2, lett. e) e 3, lett. b), dello Statuto dell'Ente;

l'atto della Vice Sindaca Metropolitana n. 32 del 13 agosto 2020 con il quale ai sensi e per gli effetti dell'art. 11, comma 8, del vigente Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi e dell'art. 50 del D.Lgs. 267/2000, le funzioni di Vice Direttore Generale per lo svolgimento di specifici compiti nell'ambito delle attività di competenza del Direttore Generale, quali gli adempimenti connessi al conferimento degli incarichi di Posizione Organizzativa e quelli relativi al PEG nonché ogni altra funzione compatibile con la posizione dirigenziale ricoperta, al Vice Segretario Generale Vicario, Dr. Andrea ANEMONE;

Rilevato che:

l'art. 169, comma 1, del T.U.E.L. stabilisce che “La Giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) entro venti giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa. Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi”;

lo stesso art. 169, sopra richiamato, al comma 3 bis prevede testualmente che: “Il PEG é deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG é allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 108, comma 1, del presente testo unico e il piano della performance di cui all'art. 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel PEG.”;

ai sensi del principio contabile applicato della programmazione, di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 “Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP).” e “facilita la valutazione della fattibilità tecnica degli obiettivi definiti a livello politico orientando e guidando la gestione, grazie alla definizione degli indirizzi da parte dell'organo esecutivo, e responsabilizza sull'utilizzo delle risorse e sul raggiungimento dei risultati.”

Inoltre, ai sensi del citato principio contabile, Il piano esecutivo di gestione (PEG) *costituisce un presupposto del controllo di gestione e un elemento portante dei sistemi di valutazione.*

Viste le Note prot. n. 11669 del 22.01.2020 e prot. n. 96519 del 23.06.2020, a firma del Direttore Generale dell'Ente, con le quali è stato richiesto ai Direttori e ai Dirigenti di formulare, di concerto con i Consiglieri competenti per delega, proposte di obiettivi di P.E.G. per l'anno 2020, corredate dei relativi elementi specifici;

Considerato:

che il Piano della Performance compendia gli obiettivi dell'Ente contenuti nella sezione strategica del D.U.P., già allegato al bilancio per l'esercizio 2020 e nella sezione operativa dello stesso e nel Piano Esecutivo di Gestione;

Considerato, in particolare:

che il Piano della Performance è composto di obiettivi funzionali al monitoraggio della gestione dell'Ente ed al mantenimento nonché, laddove possibile, al miglioramento delle buone prassi nel tempo acquisite, in considerazione del particolare contesto economico-finanziario in cui versa questo Ente, alla stregua di tutte le Città metropolitane e Province;

Dato atto:

che gli obiettivi inseriti nel Piano della Performance, saranno oggetto di rendicontazione, a consuntivo, da parte dei Direttori e Dirigenti ai fini delle attestazioni sullo stato di avanzamento e sul raggiungimento degli obiettivi medesimi;

Considerato:

che l'art. 4, comma 2, dell'Allegato al "Regolamento sull'organizzazione degli Uffici e dei Servizi" della Città metropolitana di Roma Capitale prevede, sulla base delle indicazioni fornite dai Dipartimenti e dai Servizi, l'elaborazione della proposta del Piano degli Obiettivi delle società in house dell'Ente tenendo conto che la medesima disposizione regolamentare disciplina le modalità di approvazione del Piano;

che il medesimo art. 4, comma 2, dell'Allegato citato, prevede che il PDO Aziendale definisca gli obiettivi gestionali e le decisioni aziendali connesse al loro raggiungimento, con particolare riguardo agli aspetti economico-finanziari, di investimento, di qualità dei servizi e di organico;

Atteso:

che il PEG/Piano della Performance, così come redatto, assolve alla precipua funzione di strumento di pianificazione e di programmazione;

Ritenuto:

alla luce dell'avvenuta approvazione della citata Deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 35 del 27.07.2020, di procedere all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2020 nel quale è unificato il Piano della Performance, ai sensi dell'art. 169, comma 3 bis, del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L.);

Considerato:

che il Vice Direttore Generale, Dott. Andrea Anemone, all'uopo incaricato con atto della Vice Sindaca metropolitana n. 32 del 13 agosto 2020, ha avanzato la proposta di approvazione del P.E.G. 2020, nelle forme e con i criteri sopra evidenziati, come da allegato "Elenco Obiettivi Peg 2019";

che il P.E.G. è altresì predisposto, *ratione officii*, sulla base dell'istruttoria curata dal Direttore dell'Ufficio Centrale "Ragioneria Generale – Programmazione finanziaria e di bilancio", per quanto riguarda l'assegnazione delle risorse finanziarie ai centri di responsabilità, e dal Dirigente del Servizio 1 "Controllo strategico e di gestione. Ufficio metropolitano di statistica" della Direzione Generale, per quanto riguarda l'assegnazione degli obiettivi ai Dipartimenti, agli Uffici Extradipartimentali, agli Uffici Centrali e ai relativi Servizi;

Ritenuto:

necessario, pertanto, procedere all'adozione del P.E.G. anno 2020 a seguito dell'approvazione del Bilancio di Previsione finanziario 2020 – 2022 da parte del Consiglio metropolitano in data 27.07.2020, come da allegato "Risorse Finanziarie Peg 2020";

necessario, inoltre, procedere all'approvazione del PDO Aziendale della Società Capitale Lavoro S.p.A, nel rispetto della disciplina regolamentare in materia di modalità di esercizio delle attività di controllo nelle società in house, come risultante dall'allegato "PDO_Capitale_Lavoro_2019";

Atteso che la 9^a Commissione Consiliare Permanente "Bilancio, Enti Locali" ha espresso pareresulla proposta di deliberazione in data _____;

Preso atto:

che Direttore Generale, sostituito dal Vice Direttore Generale Dott. Andrea Anemone, ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dall'art 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

che il Dirigente del Servizio 1 "Controllo strategico e di gestione. Ufficio Metropolitano di Statistica" della "Direzione Generale" Dr.ssa Ilaria Papa ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

che il Ragioniere Generale Dott. Marco Iacobucci Direttore dell'U.C. "Ragioneria generale - Programmazione Finanziaria e di Bilancio" ha espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'articolo 49, comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e ss.mm.ii;

che il Vice Segretario Generale, ai sensi dell'art. 97 del D.Lgs. 267/2000 e ss. mm. ed ii. e dell'art. 44 dello Statuto, nello svolgimento dei "*compiti di collaborazione e delle funzioni di assistenza giuridico-amministrativa nei confronti degli Organi dell'Ente, in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle Leggi, allo Statuto ed ai Regolamenti*", nulla osserva;

DELIBERA

1. di approvare il Piano Esecutivo di Gestione 2020, allegato al presente atto di cui costituisce parte integrante e sostanziale, nel quale è unificato il Piano della Performance dell'Ente per il 2020 e con il quale vengono formalizzati gli obiettivi da assegnare ai Direttori ed ai Dirigenti, nonché il Piano degli Obiettivi delle società in house dell'Ente;
2. di approvare il Piano Esecutivo di Gestione 2020, che unifica il Piano Dettagliato degli Obiettivi ed il Piano della Performance, come definito nelle schede allegate al presente provvedimento, che ne costituiscono parte integrante e sostanziale, denominate "Elenco Obiettivi Peg 2020" e "Risorse Finanziarie Peg 2020";
3. di approvare il PDO 2020 della Società Capitale lavoro S.p.A., come risultante dall'allegato al presente atto denominato "PDO Società partecipate 2020";
4. di prendere atto che il P.E.G. definisce gli obiettivi, affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei Servizi;
5. di dare atto che il P.E.G. 2020 si articola in obiettivi funzionali al monitoraggio della gestione dell'Ente, alla valutazione del personale ed al mantenimento, nonché, laddove possibile, al miglioramento delle buone prassi nel tempo acquisite;
6. di affidare al Servizio 1 "Controllo strategico e di gestione. Ufficio metropolitano di statistica" della Direzione Generale il compito di monitorare lo stato di attuazione del P.E.G.;
7. di dare atto che tutti i documenti del Piano Esecutivo di Gestione, allegati alla presente deliberazione, nonché la deliberazione stessa, verranno pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente.