

## **Deliberazione del Consiglio Comunale**

Numero del reg. <b>35</b>	seduta del <b>28-07-2016</b>
------------------------------	---------------------------------

<b>OGGETTO</b>
<b>Verifica stato attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 147 ter del D.Lgs n 267/2000</b>

L'anno **duemilasedici** il giorno **ventotto** del mese di **luglio** alle ore **20:00**, nella sala delle adunanze del Comune suddetto.

Alla Prima convocazione in sessione Ordinaria che è stata partecipata ai signori Consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

<b>GALEANO PAOLO</b>	Presente	Favorevole
<b>STOCCO ELENA</b>	Presente	Favorevole
<b>CARRARO ENNIO</b>	Presente	Favorevole
<b>DI LISI FABIO</b>	Presente	Favorevole
<b>CARLESSO CRISTIANO</b>	Presente	Favorevole
<b>PESCE ANSELMO</b>	Presente	Favorevole
<b>TIVERON SILVIA</b>	Assente	
<b>POLO SERGIO</b>	Presente	Favorevole
<b>BUSO DANIEL</b>	Presente	Favorevole
<b>BERLESE RACHELE</b>	Presente	Favorevole
<b>SBROGGIO' CRISTIAN</b>	Presente	Favorevole
<b>MARTON SERGIO</b>	Assente	
<b>SALVATI VALERIA</b>	Assente	
<b>MOINO GIAN PAOLO</b>	Presente	Contrario
<b>BERTO LUISA</b>	Presente	Contrario
<b>SCILLA MICHELE</b>	Presente	Contrario
<b>VECCHIATO DINO</b>	Presente	Contrario
<b>MESTRINER STEFANO - Assessore</b>	Presente	-----
<b>BOVO RICCARDO - Assessore</b>	Presente	-----
<b>GALLO FRANCESCA - Assessore</b>	Presente	-----
<b>SCATTOLIN LUCA - Assessore</b>	Presente	-----
<b>GOMIERO FRANCESCA - Assessore</b>	Presente	-----

Assegnati	17
in carica	17

Presenti	14
Assenti	3

Scrutatori:

<b>PESCE ANSELMO</b>	Scrutatore	-----
<b>BERLESE RACHELE</b>	Scrutatore	-----
<b>SCILLA MICHELE</b>	Scrutatore	-----

- Presiede il Sig. CARRARO ENNIO nella sua qualità di PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
- Assiste il Vice Segretario Generale Bellini Sauro
- La seduta è Pubblica

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Udita la relazione sull'argomento svolta dal Sindaco, registrata su supporto magnetico, la cui trascrizione viene riportata nell'allegato sub. B) e preso atto che nessun intervento è stato prodotto in sede di discussione;

Premesso che:

- il D.L. 174/2012, convertito nella L. 213/2012, recante disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, ha disegnato un impianto normativo basato sul principio per il quale il miglioramento dell'azione amministrativa si ottiene attraverso il "rafforzamento" del sistema dei controlli;
- attraverso di esso il legislatore si è prefisso di incrementarne, rafforzandole, le modalità di presidio sull'attività amministrativa, definendo una nuova geografia dei controlli e introducendo nuove forme di controllo che hanno lo scopo appunto di "rafforzare" la funzione valutativa;

Visto l'art. 147 ter, del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lett. d), della Legge n. 213/2012, avente ad oggetto: "Controllo strategico", come di seguito riportato:

*"1. Per verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'Ente Locale con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015 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 e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici. L'Ente Locale con popolazione superiore a 100.000 abitanti in fase di prima applicazione, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015 può esercitare la forma associata la funzione di controllo strategico.;*

*2. L'unità preposta al controllo strategico, che è posta sotto la direzione del Direttore Generale, laddove previsto, o del Segretario Comunale negli Enti in cui non è prevista la figura del Direttore Generale, elabora rapporti periodici, da sottoporre all'organo esecutivo e al Consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni consiliari di ricognizione dei programmi.;"*

Visto il "Regolamento Comunale dei controlli interni", predisposto ai sensi dell'art. 3, comma 2°, del D.L. n. 174/2012, convertito in Legge n. 213/2012, ed approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 08.01.2013;

Richiamato in particolare l'art 7, rubricato "Controllo strategico" del succitato Regolamento, il quale prevede:

- 1. L'attività di controllo strategico mira ad accertare lo stato di attuazione dei programmi dell'organo politico, la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa alle linee programmatiche ed agli altri atti di indirizzo politico in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti.*
- 2. La programmazione e la definizione degli obiettivi strategici è effettuata sulla base delle linee programmatiche presentate al Consiglio Comunale all'inizio del mandato, dei loro periodici aggiornamenti, oltre che della Relazione Previsionale e Programmatica approvata dal Consiglio unitamente al bilancio di previsione.*
- 3. Il controllo strategico si realizza con la riconduzione di ciascun obiettivo strategico e operativo agli ambiti programmatici strategici dell'amministrazione, allo scopo di dare evidenza della vicinanza della meta ideale delineata nella "vision" definita dalla stessa amministrazione.*
- 4. Il controllo strategico verifica anche la realizzazione di risultati complessivi di economicità di lungo periodo, anche attraverso indicatori di outcome, che valutano l'impatto dell'ente sulla realtà locale di riferimento.*
- 5. L'unità di controllo, in questo caso, è posta sotto la direzione del direttore generale, ove previsto. Opera mediante analisi complessive che consentano l'effettiva evidenziazione dello stato di attuazione dei programmi, potendo in tal senso sollecitare gli uffici dell'ente a fornire dati e informazioni.*
- 6. L'attività di verifica consiste nell'analisi, preventiva e successiva, della congruenza e/o degli eventuali scostamenti tra le missioni affidate dalle norme, gli obiettivi strategici prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane, finanziarie e materiali assegnate, nonché della definizione di eventuali fattori ostativi, delle eventuali responsabilità per la mancata o parziale attuazione, dei possibili rimedi."*

Rilevato, alla luce del quadro normativo sopra richiamato, che il processo di funzionamento del controllo strategico, riguardando la fase della programmazione, della realizzazione, del controllo e delle eventuali azioni correttive da realizzare, riveste l'intero processo circolare della programmazione, e, pertanto, coincide con il ciclo di gestione della performance di cui all'art 4 del Decreto Legislativo n. 150/2009;

Precisato che :

- il ciclo di gestione della performance trae la sua origine dalla definizione delle linee programmatiche di mandato, declinate fino all'anno 2015 nel Piano Generale di Sviluppo e nella Relazione Previsionale e Programmatica- attualmente nel DUP (Documento Unico di Programmazione)- , nel Bilancio di Previsione e nel Piano esecutivo di Gestione (PEG);
- il riferimento normativo e contenutistico al quale è ancorata la struttura del controllo strategico è dato dal "principio applicato della programmazione" di cui all'allegato 4/1 del decreto legislativo del 23 giugno 2011 n. 118;

Viste:

- la delibera di Consiglio Comunale n. 29 del 26.06.2009 ad oggetto: "Presentazione delle linee programmatiche di governo da parte del Sindaco: discussione ed approvazione" ai sensi dell'art. 46, comma 3, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 25 del 28.05.2015 avente ad oggetto:"Piano Generale di Sviluppo 2014/2019: Aggiornamento 2015.";
- delibera di Consiglio Comunale n. 27 del 28.05.2015 (nonché le relative variazioni) con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2015, il Bilancio Pluriennale 2015/2017 e la Relazione Previsionale e Programmatica 2015-2017, che individua i programmi che l'Amministrazione intende realizzare mediante l'attività di gestione;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 29.05.2015 con la quale, in coerenza con il bilancio di previsione, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) relativamente all'esercizio 2015 comprensivo, del Piano della performance e del Piano degli Obiettivi 2015, nel quale, sono stati individuati:
  - a) gli obiettivi strategici che interessano l'attività operativa dell'ente complessivamente considerata con particolare riferimento all'annualità 2015;
  - b) gli obiettivi ordinari di PEG che riassumono l'attività ordinaria-gestionale dell'anno 2015;

Atteso che la Giunta Comunale, con l'approvazione del suddetto PEG, individua gli indicatori di risultato che permettono di verificare anche lo stato di attuazione della pianificazione strategica, suddividendo le risorse tra i vari centri di responsabilità ed attuando un corretto collegamento tra programmazione strategica, gestione e valutazione della performance dei Responsabili di settore e dei dipendenti dell'Ente;

Rilevato che il Controllo di Gestione ed il Controllo Strategico sono attribuiti all'Unità Programmazione e Controllo che ha dato attuazione alla tipologia di controllo di cui in oggetto in due momenti successivi:

- a preventivo, attraverso la verifica di congruenza degli obiettivi strategici ed ordinari, proposti dai Responsabili di Settore per l'inserimento nel Piano Esecutivo di Gestione, con i Programmi contenuti nella Relazione Previsionale Programmatica, allegata al bilancio di Previsione e quindi approvata dal Consiglio Comunale;
- a consuntivo, attraverso la verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi strategici ed ordinari assegnati col PEG e, di conseguenza, del grado di realizzazione dei Programmi inizialmente approvati dal Consiglio medesimo .

Evidenziato, pertanto, quanto questa impostazione, renda il processo di implementazione, monitoraggio e verifica di attuazione delle strategie messe in campo, strettamente collegato con quello di Controllo di Gestione;

Richiamata la delibera n 49 del 05.04.2016 con la quale la Giunta Comunale prende atto dello stato di attuazione al 31.12.2015 degli obiettivi strategici ed operativi del PEG 2015, come risultanti dal prospetto allegato alla medesima delibera;

Ritenuto, alla luce delle suddette risultanze e per quanto esposto in premessa, di approvare, ai sensi dell'art.147 – ter del TUEL, il report di sintesi del Controllo Strategico, finalizzato alla verifica dello stato di attuazione dei programmi 2015, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale (Allegato A);

Dato atto che i risultati di cui all'allegato sono collegati alla sezione strategica del DUP che definisce lo stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato;

Visto che la Commissione ARCONET con l'ultimo aggiornamento del Principio contabile della Programmazione fornisce indicazioni più dettagliate sulla verifica dello stato di attuazione dei programmi, stabilendo che non risulta obbligatorio approvare lo stato di attuazione dei programmi con l'assestamento generale di bilancio 2015 e che tale verifica va condotta invece preventivamente alla presentazione del DUP;

Visto l'art. 42 del dlgs 267/2000 relativo alle competenze del Consiglio Comunale;

Visto il D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150;

Visto il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 267/2000;

ATTESO che, il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale nella Sezione "Amministrazione Trasparente";

Visto il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.L.gs. 267/2000 dal Segretario Generale in merito alla regolarità tecnica e dal Dirigente dei Servizi Finanziari in merito alla regolarità contabile della proposta di deliberazione in oggetto;

Dato atto che il Segretario Generale ha espresso parere favorevole di conformità alle norme legislative, statutarie e regolamentari, ai sensi dell'art. 97, comma 2, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

Visto l'esito della votazione di seguito riportata:

- Consiglieri presenti	n. 14
- Consiglieri votanti	n. 14
- Voti favorevoli	n. 10
- Contrari	n. 4 ( <i>Berto Luisa, Scilla Michele, Moino Gian Paolo, Vecchiato Dino</i> )
- Astenuti	n. /

#### DELIBERA

1. di approvare i richiami, le premesse e l'intera narrativa quale parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. di approvare, ai sensi dell'art.147 – ter del TUEL, il Report di sintesi del Controllo Strategico, finalizzato alla verifica dello stato di attuazione dei programmi 2015, allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale (Allegato A) ;
3. di dare atto che il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito istituzionale nella Sezione "Amministrazione Trasparente";
4. di dare atto che la presente deliberazione viene pubblicata mediante pubblicazione all'Albo Pretorio on line per quindici giorni consecutivi.

\*\*\*

Successivamente, con separata votazione palese, espressa per alzata di mano, come sottoriportata:

- Consiglieri presenti n. 14
- Consiglieri votanti n. 14
- Voti favorevoli n. 10
- Contrari n. 4 (*Berto Luisa, Scilla Michele, Moino Gian Paolo, Vecchiato Dino*)
- Astenuti n. /

#### DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione, per riconosciuta urgenza, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Responsabile del Procedimento: PALETTA MANUELA

PARERI EX ARTT. 49 E 147 BIS, COMMA 1 DEL D.LGS. 267/2000 E ART. 3 DEL VIGENTE  
REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI

<p>Il sottoscritto Facente Funzioni del <b>Responsabile dell'Unità controllo di gestione e società partecipate – contratti e contenzioso</b> rilascia il proprio parere <b>Favorevole</b> in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della presente proposta di deliberazione-</p>	<p>IL RESP. F.F DELL' UNITÀ CONTROLLO DI GESTIONE E SOCIETÀ PARTECIPATE – CONTRATTI E CONTENZIOSO F.to Bellini Sauro</p>
<p>Addì 26-07-16</p>	

<p>Il sottoscritto <b>Responsabile del Servizio Finanziario</b> rilascia il proprio parere <b>Favorevole</b> in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione-</p>	<p>IL RESP. DEL SERVIZIO FINANZIARIO F.to Bellini Sauro</p>
<p>Addì 26-07-16</p>	

<p>Il sottoscritto Facente Funzioni del <b>Segretario Generale</b>, ai sensi dell'art. 97, comma 2 del D.Lgs 267/2000, attesta la conformità del presente atto deliberativo alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti.-</p>	<p>IL F.F. SEGRETARIO GENERALE F.to Bellini Sauro</p>
<p>Addì 26-07-16</p>	

Letto, approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO  
F.to CARRARO ENNIO

IL VICE SEGRETARIO GENERALE  
F.to BELLINI SAURO

REFERTO DI PUBBLICAZIONE (Art. 124, D.Lgs. 267/2000)	CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ
<p>Si certifica, su conforme dichiarazione del messo, che copia del presente verbale viene pubblicato all'Albo Pretorio ove rimarrà esposto per 15 giorni consecutivi.</p> <p>Addì,</p> <p style="text-align: center;">IL RESPONSABILE DELLA PUBBLICAZIONE F.to Longo Gianna</p>	<p>Si certifica che la presente deliberazione ai sensi dell'art. 134, comma 3º, D.Lgs. 267/2000 è divenuta esecutiva</p> <p style="text-align: center;">il</p> <p style="text-align: center;">IL RESPONSABILE DEL SETTORE I F.to Gianna Longo</p>

La presente copia è conforme all'originale esistente presso questo ufficio e si rilascia ai sensi dell'art. 18 comma 2 del DPR 45/2000.

Preganzioi, IL FUNZIONARIO ADDETTO