



**Città  
metropolitana  
di Milano**

## DECRETO DEL SINDACO METROPOLITANO

**del 18/07/2018**

**Rep. Gen. n. 172/2018**

**Atti n. 172858/5.4/2018/1**

**Oggetto: Approvazione del Piano esecutivo di gestione (*Peg*) 2018-2020**

## IL SINDACO METROPOLITANO

Assistito dal Segretario Generale, dottor Antonio Sebastiano Purcaro

**VISTA** la proposta di decreto redatta all'interno;

**PRESO ATTO** dei riferimenti normativi citati;

**VISTA** la delibera del Consiglio metropolitano R.G. n. 31/2018 del 05/07/2018 avente ad oggetto "Approvazione in via definitiva del Bilancio di previsione 2018-2020 e relativi allegati";

**VISTA** la Legge n. 56/2014 ;

**VISTO** lo Statuto della Città metropolitana ed in particolare l'art. 19 comma 2;

**VISTI** i pareri di regolarità tecnica e di regolarità contabile espressi dai Dirigenti competenti, ai sensi dell'art. 49 del T.U. 267/2000;

## DECRETA

- 1) di approvare la proposta di provvedimento redatta all'interno, dichiarandola parte integrante del presente atto;
- 2) di incaricare i competenti Uffici di provvedere agli atti consequenziali;
- 3) di approvare l'allegato \_\_\_\_\_, parte integrante del presente provvedimento, composto da n. \_\_\_\_\_ pagine;
- 4) di incaricare il Segretario Generale dell'esecuzione del presente decreto.

DIREZIONE PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE – SETTORE PROGRAMMAZIONE CONTROLLO E TRASPARENZA

**Oggetto: Approvazione del Piano esecutivo di gestione (Peg) 2018-2020**

### **RELAZIONE TECNICA:**

L'art. 169 – comma 1 – del D.Lgs. 267/2000 come modificato e integrato dal D.Lgs. 126/2014 e il *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio* (allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 – punto 10), sanciscono che l'organo esecutivo entro venti giorni dall'approvazione del Bilancio di previsione delibera il *Piano esecutivo di gestione (Peg)* in termini di competenza. Il *Peg* è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il Documento unico di programmazione (*Dup*) ed è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio di previsione; esso individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi (comma 3bis). Con riferimento al primo esercizio il *Peg* è redatto anche in termini di cassa.

L'art. 10 del D.Lgs. 150/2009 come modificato e integrato dal D.Lgs. 74/2017, al primo comma stabilisce che “Al fine di assicurare la *qualità, comprensibilità ed attendibilità* dei documenti di rappresentazione della *performance*, le amministrazioni pubbliche redigono e pubblicano sul sito istituzionale ogni anno entro il 31 gennaio il *Piano della performance*, documento programmatico triennale, definito dall'organo di indirizzo politico-amministrativo in collaborazione con i vertici dell'amministrazione”. Inoltre “Il documento individua gli indirizzi e obiettivi strategici ed operativi di cui all'art. 5 comma 1 lett. b) e definisce con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi e alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della *performance* dell'amministrazione, nonché degli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori”.

L'art. 169 al comma 3-bis chiarisce e semplifica la predisposizione di entrambi i documenti stabilendo che il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 108 comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e il piano della performance di cui all'art. 10 del D.Lgs. 150/2009 **sono unificati organicamente nel Peg.**

Il termine di approvazione del Bilancio di previsione finanziario per Province e Città metropolitane, fissato al 31 dicembre dall'art. 151 D.Lgs. 267/2000, è stato più volte differito durante l'anno in considerazione dell'indisponibilità di dati certi relativamente alle risorse finanziarie e quindi delle difficoltà nel predisporre bilanci in equilibrio.

Da ultimo, in accoglimento delle richieste avanzate da *Anci* e *Upi*, il Ministro dell'Interno, con decreto del 09/02/2018 (pubblicato nella G.U. Serie Gen. n. 38 del 15/02/2018) il termine è stato fissato al 31 Marzo 2018. La Conferenza Stato-città e Autonomie locali riunitasi il 27/03/2018 non ha accolto l'ulteriore richiesta di differimento del termine in scadenza al 31 Marzo avanzata da *Upi* e *Anci* e pertanto il termine è scaduto senza che il *Dup* e il Bilancio di previsione per il triennio 2018-2020 della Città metropolitana di Milano

fossero approvati.

Si precisa che il termine di presentazione del *Dup* resta per gli enti locali di carattere ordinatorio e l'Ente può regolarsi in modo autonomo, fermo restando l'obbligo di deliberare il *Dup* quale atto propedeutico alla deliberazione delle previsioni di Bilancio.

Quanto al Bilancio di previsione, al 31 Marzo permaneva una dimensione strutturale di incapacità delle entrate correnti di finanziare la spesa di parte corrente non vincolata o destinata e della quota di capitale del rimborso mutui (come da nota del 05/04/2018 del Direttore dell'Area Programmazione risorse finanziarie e di bilancio).

Tale situazione a far data dal 1° Aprile 2018 ha quindi determinato il passaggio dalla gestione in esercizio provvisorio alla gestione provvisoria del bilancio, quindi con le ulteriori limitazioni imposte dall'art. 163 - comma 2 - del D.lgs. 267/2000 e dal Regolamento di contabilità vigente (assunzione di impegni limitatamente alle spese: obbligatorie, derivanti da provvedimenti giurisdizionali esecutivi, tassativamente regolate dalla legge, indispensabili per garantire le funzioni fondamentali e/o necessarie ad evitare che siano arrecati danni patrimoniali certi e gravi all'Ente).

Con i decreti adottati il 18/01/2017, il Sindaco metropolitano ha approvato i provvedimenti di seguito elencati rilevanti per la gestione:

- con decreto n. 13, ha approvato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza per la Città metropolitana di Milano (*Ptpct*) 2018-2020. Il Consiglio metropolitano ne ha preso atto il 21/03/2018 con deliberazione n. 14;
- con decreto n. 15 ha:
  - assegnato ai Dirigenti titolari di Centro di responsabilità (*Cdr*) gli stanziamenti dei capitoli di Entrata e Spesa costituenti il *Peg per l'esercizio provvisorio anno 2018* indicati nelle schede predisposte per Area/Direzione Apicale (Allegato "B" al decreto) ;
  - autorizzato i Dirigenti ad assumere atti di impegno di spesa durante l'esercizio provvisorio e sino all'approvazione del *Peg* 2018-2020, successivo all'approvazione del Bilancio di previsione 2018-2020, a valere sugli stanziamenti di cui all'Allegato "B", secondo le direttive e con le limitazioni indicate nello stesso decreto, con particolare riferimento alle *Spese assolutamente indispensabili* individuate nell'Allegato "A" al decreto stesso.

La mancanza di un piano dettagliato di finalità di gestione e di indirizzi di riferimento già a partire dai primi mesi dell'anno, avrebbe comportato l'assenza di obiettivi di riferimento per i dirigenti responsabili, obiettivi da condividere con gli organi di indirizzo politico, con conseguente ritardo nell'attuazione di interventi già programmati nei documenti di pianificazione strategica (Piano strategico triennale 2016-2018 per il territorio della Città metropolitana di Milano, approvato dal Consiglio metropolitano il 12/05/2016).

Inoltre le vigenti norme di legge in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza e il relativo *Ptpct* 2018-2020 approvato, impongono sin dall'inizio dell'anno specifici obblighi e responsabilità a carico degli Enti. Tutto ciò rende ancor più necessario monitorare l'attività gestionale, dopo aver fissato finalità e parametri di misurazione condivisi, al fine di eliminare sul nascere eventuali criticità adottando le opportune

azioni correttive.

Per ovviare quindi alla mancanza di indirizzi e obiettivi di riferimento per le strutture organizzative, e secondo la buona pratica introdotta già a partire dall'esercizio 2014, il Segretario Generale con il supporto del Settore Programmazione controllo e trasparenza ha avviato in collaborazione con le Direzioni dell'Ente:

- con nota del 09/01/2018, l'aggiornamento degli obiettivi strategici delle Missioni e degli obiettivi operativi dei Programmi del *Dup* 2017-2019, attraverso il coinvolgimento dei Consiglieri delegati e dei Direttori d'Area/Apicali, per la predisposizione del *Dup* 2018-2020;
- con successiva circolare del 14/02/2018, l'elaborazione del documento degli *Indirizzi per la gestione in esercizio provvisorio 2018* in collaborazione con le Direzioni stesse e alla luce delle strategie declinate nella proposta di *Dup* - Sezione Operativa - per il triennio 2018-2020.

Ad attribuire valenza normativa alla buona pratica finora adottata, nel 2017 è intervenuto il D.Lgs. 74/2017 che ha modificato e integrato l'articolo 5 (*Obiettivi e Indicatori*) del D.Lgs. 150/2009, stabilendo al *comma 1* che “*gli obiettivi specifici sono programmati, in coerenza con gli obiettivi generali, su base triennale e definiti, prima dell'inizio del relativo esercizio, dall'organo di indirizzo politico-amministrativo sentiti i vertici dell'amministrazione che a loro volta consultano i Dirigenti o i responsabili delle strutture organizzative. Gli obiettivi sono definiti in coerenza con gli obiettivi di bilancio indicati nei documenti programmatici di cui alla L. 196/2009 e di cui alla normativa economica e finanziaria applicabile alle regioni e agli enti locali e il loro conseguimento costituisce condizione per l'erogazione degli incentivi previsti dalla contrattazione integrativa.*”

Il *comma 1-ter* ha stabilito inoltre che nel caso di differimento del termine di adozione del Bilancio di previsione per gli enti territoriali devono essere comunque definiti *obiettivi specifici per consentire la continuità dell'azione amministrativa*.

Con decreto n. 95 del 12/04/2018 il Sindaco metropolitano ha approvato il documento di “*Indirizzi per la gestione provvisoria 2018*” ai sensi e per gli effetti dell'art. 5 – comma 1ter – D.Lgs. 150/2009, come modificato e integrato dal D.lgs. 74/2017, assegnando ai Dirigenti e alle strutture organizzative obiettivi “*specifici*” al fine di assicurare la continuità dell'azione amministrativa. Nello stesso provvedimento è precisato che i contenuti programmatici del documento di *Indirizzi* costituiscono la base per lo sviluppo del futuro *Peg/Piano della performance* 2018-2020, successivo all'approvazione del *Dup* e del Bilancio di previsione 2018-2020.

Gli Indirizzi assegnati consistono in *Obiettivi individuali* (distinti in *obiettivi manageriali* e *obiettivi di Programma*, attuativi del *Dup*) e *obiettivi di performance gestionale*, non strettamente collegati con le risorse finanziarie del Bilancio di previsione, secondo i principi e la metodologia di composizione del *Piano esecutivo di gestione (Peg)* e del *sistema di misurazione e valutazione della performance* vigente.

Con decreto n. 290 del 21/11/2016, il Sindaco metropolitano ha approvato il sistema di misurazione e valutazione della performance relativo alla *performance* di dipendenti, Posizioni organizzative/Alte

professionalità e Dirigenti. Tale sistema, che decorre dal 1 gennaio 2017, stabilisce che gli obiettivi oggetto di valutazione corrispondono a quelli del *Piano esecutivo di gestione (Peg)*.

Il sistema di misurazione e valutazione della *performance* relaziona il raggiungimento e la valutazione degli obiettivi all'applicazione del sistema premiale (retribuzione di risultato) a favore del personale dirigente, degli incaricati di posizione di responsabilità e del personale dipendente.

Esso prevede una distinta metodologia di misurazione della *performance attesa* per dipendenti, Posizioni organizzative/Alte professionalità e Dirigenti misurata e valutata con riferimento ai seguenti *macro-ambiti*, considerati con rilevanze percentuali diversificate:

- per i dipendenti: obiettivi di gruppo (media delle performance gestionali di Ente e degli obiettivi attuativi del *Dup* di *Cdr*); comportamenti organizzativi;
- per le P.O./Alte professionalità e Dirigenti: performance gestionali (media di *Cdr* e di Ente), obiettivi individuali (manageriali e attuativi del *Dup*), comportamenti organizzativi.

Pertanto, gli *Indirizzi per la gestione provvisoria 2018*, come approvati, costituiscono sino all'approvazione del *Peg 2018-2020*:

- il riferimento programmatico per la gestione dell'esercizio 2018, in attesa dell'approvazione del *Dup* e del Bilancio di previsione per il triennio 2018-2020;
- la base di partenza per lo sviluppo del *Peg/Piano della performance 2018-2020* successivo all'approvazione del *Dup* e del Bilancio di previsione per il triennio 2018-2020.

Il *Peg/Piano della performance* della Città metropolitana di Milano è composto dalle seguenti tipologie di obiettivi:

- obiettivi manageriali/trasversali
- obiettivi "di Programma", attuativi del *Dup*;
- indicatori di performance gestionale.

Gli *obiettivi manageriali* di portata trasversale, sono finalizzati a monitorare la gestione dell'Ente e il mantenimento delle buone prassi nel tempo acquisite. Essi sono raggruppati nelle seguenti tipologie:

- obiettivi riguardanti la gestione finanziaria;
- obiettivi concernenti gli obblighi di pubblicazione sul sito *Amministrazione Trasparente*, ampliati con l'entrata in vigore il 23/06/2016 della riforma del D.Lgs. 33/2013 operata con il D.Lgs. 97/2016 e specificati dall'*Anac* con successive Linee guida;
- obiettivi concernenti l'attuazione delle misure contenute nel *Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza (Ptpct) 2018-2020* per la Città metropolitana di Milano come approvato;
- obiettivi concernenti la revisione dei Regolamenti vigenti in un'ottica di semplificazione amministrativa e di accorpamento per materia/processo omogenei;
- obiettivi concernenti il rispetto dei tempi dei processi interni (avvio delle procedure di gara, acquisizione di beni e servizi ricorrenti);
- obiettivi concernenti l'alimentazione dei data base gestionali per la programmazione e il controllo;
- obiettivi concernenti la centralizzazione degli acquisti;

- obiettivi concernenti l'integrazione con il sistema dei controlli interni per quanto concerne l'attuazione dei controlli sugli enti e organismi partecipati.

Per questo *set* di obiettivi, le misurazioni dei risultati raggiunti sono effettuate dal Settore Programmazione controllo e trasparenza direttamente utilizzando sistemi informatici appositamente dedicati oppure attraverso l'elaborazione di dati contenuti in archivi diversi, alimentati dagli Uffici Finanziari e dalle Direzioni apicali.

Gli *Obiettivi di Programma* sono stati definiti negli *Indirizzi 2018* anticipando i contenuti programmatici dei Programmi del *Dup* 2018-2020. Gli stessi sono poi stati raccordati, ove è stato possibile, con i progetti strategici previsti dal Piano Strategico della Città Metropolitana di Milano 2016-2018- Parte Terza - capitolo 5 - *Piattaforme progettuali: Indirizzi per l'azione della Città Metropolitana di Milano*.

Tra gli Obiettivi di Programma, il Segretario e Direttore Generale con il supporto del Settore Programmazione controllo e trasparenza, ha provveduto all'assegnazione alle Aree interessate (Area Edilizia istituzionale, patrimonio, servizi generali e programmazione rete scolastica metropolitana, Area Pianificazione territoriale generale, delle reti infrastrutturali e servizi di trasporto pubblico) dell'obiettivo di conseguimento, per le opere pubbliche in corso di esecuzione, di un livello di realizzazione delle fasi programmate almeno pari o superiore al 95% per le opere che al 31/12/2017 risultavano non ancora concluse.

Nell'ottica di privilegiare indicatori monitorati e misurati oggettivamente dal Settore Programmazione controllo e trasparenza, tra gli indicatori di *performance gestionale*, sono stati confermati gli indicatori:

- di *efficienza tecnica*: ore lavorate per output, per alcuni processi gestionali tipici dei servizi dell'Ente individuati come da monitorare/ migliorare;
- di *efficacia*, quanto al rispetto dei tempi di legge/regolamento per il rilascio dei provvedimenti autorizzatori e concessori a cittadini e imprese, in alcuni casi ulteriormente ridotti del 5% rispetto ai tempi di legge e regolamentari.

L'assegnazione delle tre tipologie di obiettivi in cui è articolato il *Peg/Piano delle performance* della Città metropolitana di Milano, già dai primi mesi dell'anno consente il monitoraggio in itinere per poter valutare in corso d'anno l'andamento degli obiettivi assegnati ed eventualmente per poter adottare tempestivamente azioni correttive rispetto alle eventuali criticità rilevate.

Il Consiglio metropolitano ha approvato in via definitiva il *Documento unico di programmazione (Dup)* della Città metropolitana di Milano per il triennio 2018-2020 con deliberazione n. 30 del 05/07/2018, acquisito il parere favorevole della Conferenza metropolitana espresso con deliberazione n. 2 del 05/07/2018.

In pari data con deliberazione n. 31 il Consiglio metropolitano ha approvato il Bilancio di previsione finanziario 2018-2020 e i relativi allegati, acquisito il parere favorevole della Conferenza metropolitana espresso con deliberazione n. 3 del 05/07/2018.

Per la prima volta la Città metropolitana ha quindi approvato un Bilancio di previsione triennale cui corrisponde anche un *Peg/Piano delle performance* per il triennio 2018-2020.

L'approvazione del *Dup* 2018-2020 ha riguardato gli indirizzi strategici e gli *Obiettivi strategici* delle Missioni e gli *Obiettivi operativi* dei Programmi, obiettivi già sviluppati a cascata in obiettivi esecutivi già

assegnati dal Sindaco metropolitano alle Direzioni in data 12/04/2018 con il documento di *Indirizzi per la gestione provvisoria 2018*, eventualmente integrati con variazioni motivate dal sopravvenuto mutamento delle strategie.

Approssimandosi la presentazione al Sindaco dello schema di *Dup* e di Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2018-2020, con circolare del 29/05/2018, il Segretario e Direttore Generale, con il supporto del Settore Programmazione controllo e trasparenza, ha avviato con le Direzioni la definitiva elaborazione del *Peg 2018-2020* a partire dagli *Indirizzi per la gestione provvisoria 2018*.

Le proposte di modifica e/o integrazione proposte dalle Direzioni nella negoziazione, recepite nel *Peg 2018-2020* ed evidenziate in grassetto (per le modifiche e integrazioni) e in barrato (per le eliminazioni), riguardano:

➤ quanto agli *obiettivi manageriali*:

- l'inserimento di un nuovo obiettivo manageriale, disposto d'ufficio dal Settore Programmazione controllo e trasparenza, relativamente alla promozione della Trasparenza e Prevenzione della corruzione presso i soggetti di diritto privato non partecipati, con bilancio superiore ai 500 mila Euro, identificati dall'art. 2bis – comma 3 – del D.Lgs. 33/2013, in quanto affidatari di attività di pubblico interesse come definite nelle Linee guida *Anac* n. 1134 dell'08/11/2017;
- l'inserimento di ulteriori precisazioni operative relativamente all'obiettivo manageriale sul rispetto degli obblighi di pubblicazione in Amministrazione Trasparente;
- il differimento dal 31 ottobre al 30 Novembre 2018 della predisposizione e trasmissione alla Commissione consiliare delle proposte di aggiornamento/revisione di alcuni Regolamenti in ragione della maggiore complessità tecnica e procedurale riscontrata;
- correzione di duplicazioni di obiettivi per errore materiale;

➤ quanto agli *obiettivi di programma*:

- maggiore dettaglio circa gli indicatori e i relativi risultati attesi previsti per l'esercizio 2018 oltre a quelli previsti per il triennio, anche prevedendo l'inserimento di Piani di realizzazione degli obiettivi;
- completamento dell'elenco opere in programmazione per il triennio 2018-2020, con l'inserimento delle opere pubbliche previste nel Piano triennale dei lavori pubblici 2018-2020 ed Elenco annuale 2018 approvato, e relative fasi di realizzazione, per le Aree tecniche (Area Edilizia istituzionale, patrimonio, servizi generali e programmazione rete scolastica metropolitana, Area Pianificazione territoriale generale, delle reti infrastrutturali e servizi di trasporto pubblico) e per l'Area Promozione e coordinamento sviluppo economico e sociale, limitatamente agli interventi programmati all'Idroscalo;

➤ quanto agli *indicatori di performance gestionale*:

- dall'inserimento di una nuova autorizzazione per l'Area AA011 - Area Pianificazione territoriale generale, delle reti infrastrutturali e servizi di trasporto pubblico locale (codice ST080-014:

Valutazioni di compatibilità con il Piano territoriale regionale d'area - *Ptra* - Navigli Lombardi, per i progetti ricadenti nella fascia di tutela ai sensi della Delibera di Consiglio regionale 1676/2017);

- dall'eliminazione dei provvedimenti autorizzatori dell'Area AA011 - Area Pianificazione territoriale generale, delle reti infrastrutturali e servizi di trasporto pubblico locale, identificati con i codici ST080-003 e ST082-006, per effetto della sopravvenuta normativa fissata dal DPR 31/2017, che ha sostituito il precedente DPR 139/2010, la quale ha determinato lo sdoppiamento dei procedimenti autorizzatori indicati, rispettivamente nelle tipologie: ST080-009 e ST080-010, e ST082-007 e ST082-008;

Si è poi provveduto al completamento del *Peg* 2018-2020 integrando le pesature assegnate:

- agli *obiettivi manageriali* su proposta del Segretario e Direttore Generale;
- e agli *obiettivi di Programma* su proposta delle Direzioni d'Area/Apicali sulla base della rilevanza strategica,

e delle dotazioni:

- economiche (risorse umane e strumentali per Area /Direzione Apicale),
- e finanziarie (capitoli di Entrata e Spesa) assegnati a ciascun Centro di responsabilità - *Cdr* che identifica un Dirigente, articolati rispettivamente in:
  - Titoli, Tipologie, Categorie e capitoli per la parte Entrata;
  - Missioni, Programmi, Titoli, Macroaggregati, e capitoli per la parte Spesa, capitoli a loro volta articolati sino al IV livello del Piano finanziario come richiesto dal principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, punto 10.

Oltre alle variazioni segnalate, il *Peg* 2018-2020 allegato, parte integrante e sostanziale del presente decreto, recepisce ulteriori variazioni dovute a integrazione di dati mancanti e rettifica di errori materiali.

E' quindi necessario procedere all'approvazione del *Peg* 2018-2020, strumento obbligatorio in quanto guida la relazione tra organo esecutivo e responsabili dei servizi attraverso l'assegnazione degli obiettivi di gestione e delle risorse necessarie per la loro realizzazione, costituendo inoltre il riferimento per la successiva valutazione.

Nel *Peg* gli obiettivi di Programma, attuativi del *Dup*, e gli obiettivi manageriali costituiscono la componente obiettivi individuali della *Performance individuale*, le performance gestionali invece la *Performance organizzativa*. La *performance* dei dipendenti sarà misurata per il 50% con riferimento ad obiettivi di gruppo (media delle performance gestionali di Ente che rilevano al 20% e media degli obiettivi attuativi *Dup* con rilevanza pari al 30%) e per il 50% con riferimento ai comportamenti organizzativi.

L'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (OIVP), nella seduta del 19/06/2018 verificando il rispetto delle caratteristiche essenziali degli obiettivi di cui all'art. 5 c. 2 D.Lgs. 150/2009 e s.m.i., ha validato nel suo complesso, ai sensi dell'art. 89, c.2, lett. b) del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi vigente, il *Peg/Piano della performance 2018-2020* e nel suo complesso la metodologia seguita dal Segretario e Direttore Generale con il supporto del Settore Programmazione controllo e



trasparenza nella costruzione della proposta di *Peg*, elaborato in collaborazione con le Direzioni, a partire dai contenuti del documento di *Indirizzi per la gestione provvisoria 2018*.

Pertanto si sottopone all'approvazione del Sindaco Metropolitan il documento *Piano esecutivo di gestione (Peg) 2018-2020*. Il *Peg* rispetta i principi e le norme di legge e regolamentari vigenti in particolare il Regolamento sull'ordinamento Uffici e Servizi – *Titolo V – Sistema di gestione della performance* – e il Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza (*Ptpct*) 2018-2020 approvato dal Sindaco Metropolitan con decreto n. 13 del 18/01/2018, di cui il Consiglio metropolitano ha preso atto con deliberazione n. 14 del 21/03/2018.

Il *Peg 2018-2020* che si propone, sulla base della struttura organizzativa vigente e nel rispetto degli art. 165 e 169 del dlgs 267/2000 e del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio – allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 – punto 10 :

- costituisce il documento fondamentale di indirizzo e autorizzazione per l'attività di gestione e copre il triennio di programmazione del *Dup* e del Bilancio di previsione finanziario da cui discende;
- costituisce riferimento per il controllo di gestione e per il controllo di regolarità dello sviluppo coerente della programmazione e della gestione.

Esso inoltre segue il seguente impianto metodologico:

- è strutturato per Aree/Direzioni apicali ove il Direttore d'Area/Apicale riferisce direttamente al Segretario e Direttore Generale;
- nell'ambito di ciascun *Cdr* Apicale sono altresì indicati i *Cdr* di secondo livello e i relativi responsabili assegnatari degli obiettivi;
- individua il Dirigente responsabile della gestione di ciascun Centro di responsabilità (*Cdr*), inteso come ambito organizzativo e gestionale cui sono assegnati formalmente: obiettivi, dotazioni (umane, strumentali e finanziarie) e responsabilità (sul raggiungimento degli obiettivi e sull'utilizzo delle dotazioni);
- definisce, per ciascun *Cdr*, le risorse da impiegare (in particolare finanziarie) per la realizzazione degli obiettivi assegnati;
- articola, sotto il profilo contabile come disposto dal comma 2 dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000, le Entrate in Titoli, Tipologie, Categorie e capitoli. Le Spese sono articolate in Missioni, Programmi, Titoli, Macroaggregati, capitoli. I *capitoli* costituiscono le *unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione* e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'art. 157 dlgs 267/2000. Essi presentano in coerenza con la durata temporale del Bilancio di previsione approvato, stanziamenti di competenza per il triennio 2018-2020 e di cassa per l'anno 2018 con valenza autorizzatoria. Al documento *Peg 2018-2020* sono inoltre allegati:
  - i prospetti concernente la ripartizione delle tipologie di Entrata in categorie e dei programmi di spesa in macroaggregati, come previsto dal comma 3bis dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000,
  - il prospetto delle previsioni del bilancio gestionale aggregate secondo l'articolazione del piano dei

conti di quarto livello, come richiesto dal principio contabile concernente la programmazione di bilancio allegato 4/1 al punto 9.3;

- per ogni capitolo di entrata è indicato il *Cdr* che accerta la risorsa e, per ogni capitolo di spesa, sono indicati il *Cdr* di destinazione che è anche il *Cdr* che impegna, e l'altro *Cdr* che impegna se diverso da quello di destinazione;
- per ciascuna Area o Direzione Apicale sono indicate le risorse umane (n. dipendenti) assegnate in servizio presso ciascuna Direzione, e le risorse strumentali (strumentazioni informatiche) aggiornate dalle Direzioni al 31 maggio 2018.
- per ogni Area/Direzione apicale sono previsti *obiettivi manageriali*, di carattere generale/trasversale convenzionalmente collocati in capo all'Area/Direzione apicale in quanto tale, assegnati dal Segretario e Direttore Generale;
- l'assegnazione ai *Cdr* a livello di Programma di obiettivi esecutivi di attuazione delle finalità dei Programmi del *Dup* e di indicatori di performance gestionale (performance organizzativa) e delle correlate risorse finanziarie;
- l'attribuzione di una distinta rilevanza percentuale (*peso*) tra *Performance individuale* (costituita dagli obiettivi manageriali e dagli obiettivi attuativi del *Dup*, denominati *obiettivi di Programma*) e *Performance organizzativa*, alla quale corrisponde un sistema di ponderazione per singoli obiettivi;
- il collegamento, supportato informaticamente, con la programmazione operativa stabilita dal *Dup* 2018-2020, formalizzato nel documento *Peg* con il richiamo nella scheda di ciascun obiettivo di Programma del codice dell'obiettivo operativo *Dup* di riferimento;
- il raccordo con i progetti strategici previsti dal *Piano Strategico del territorio della Città Metropolitana* di Milano 2016-2018, approvato definitivamente dal Consiglio metropolitano il 12/05/2016 con deliberazione R.G. n. 27, attraverso l'indicazione nella descrizione degli "obiettivi di Programma" della corrispondente azione/Progetto del Piano Strategico, scritta in lettere maiuscole.

Attraverso le indicazioni sopra illustrate, il documento oggetto del presente provvedimento definisce compiutamente il *Peg* 2018-2020 di tutti i *Cdr* dell'Ente e, su questa base, la rappresentazione organica del *Peg* 2018-2020 dei singoli *Cdr* sarà tecnicamente prodotta per ogni Area/Direzione Apicale dai soggetti delle stesse preposti alle funzioni di programmazione e controllo periferiche con il supporto del Settore Programmazione controllo e trasparenza.

Ritenuto di formulare/richiamare le seguenti direttive, a cui i Dirigenti sono tenuti ad attenersi nella gestione:

- a) gli obiettivi previsti nel *Peg/Piano della performance* 2018-2020 devono essere perseguiti dai Dirigenti compatibilmente con i *budget* assegnati, definiti tenuto conto dei limiti imposti dalla Legge di Bilancio 2018 e dell'osservanza dei vincoli di finanza pubblica;
- b) i Dirigenti sono tenuti all'attuazione del *Peg* 2018-2020 rispettando comunque a livello complessivo i limiti prescritti:
  - . dal DL 78/2010 convertito nella L. 122/2010;

- . dal DL 95/2012 convertito nella L. 135/2012;
- . dalla Legge di Stabilità 2013 (L. 228/2012);
- . dal DL 101/2013 convertito nella L. 125/2013;
- . dal DL 66/2014 convertito nella L. 89/2014,

per le fattispecie di spesa di seguito elencate:

- . studi e incarichi di consulenza compresi quelli conferiti a pubblici dipendenti;
- . relazioni pubbliche e rappresentanza: organizzazione di mostre e convegni; pubblicità;
- . trasferte e missioni dei dipendenti;
- . formazione del personale;
- . manutenzione esercizio e noleggio autoveicoli (fatta eccezione per quelle in dotazione alla Polizia metropolitana e alla Protezione civile) nonché per l'acquisto di buoni taxi;
  - . nonché per le spese per mobili e arredi ( DL 69/2013 convertito nella L. 98/2013), esclusi i mobili e arredi destinati ad uso scolastico e dei servizi all'infanzia.

c) per quanto riguarda i contributi di carattere discrezionale previsti nel *Peg 2018-2020*, l'erogazione è condizionata dal preliminare espletamento dell'istruttoria definita dal vigente Regolamento in materia;

d) nell'acquisizione di beni e servizi occorre che siano rispettate le normative specifiche sulla tracciabilità, con particolare riferimento all'acquisizione del CIG e agli eventuali motivi di esclusione richiesti dal sistema SIOPE+ al fine di perfezionare il procedimento di spesa;

e) i Dirigenti dovranno provvedere all'atto gestionale di accertamento inerente i capitoli di Entrata loro assegnati;

f) i Dirigenti, ai quali sono attribuite entrate finalizzate a specifici impieghi, possono attivare le procedure di spesa solo dopo aver formalmente accertato l'entrata corrispondente;

g) nel caso di iniziative o progetti comuni a più *Cdr*, i rispettivi Dirigenti possono impegnare i fondi assegnati a uno di essi, previa esplicita concertazione con il Dirigente assegnatario;

h) l'attribuzione a ciascun *Cdr* dei rispettivi capitoli del *Peg 2018-2020* implica anche l'assegnazione degli eventuali residui degli esercizi precedenti.

Le entrate specifiche sono state correlate ai *Cdr* competenti, mentre le risorse di carattere generale, rimosse direttamente dagli Uffici finanziari, sono state incluse nel *Peg 2018-2020* dell'Area Programmazione risorse finanziarie (*Cdr* AA004), ai fini della quadratura con il Bilancio di previsione 2018-2020.

Si dà atto che i Direttori apicali hanno espresso parere di fattibilità tecnica sui rispettivi Piani esecutivi di gestione, con riferimento a obiettivi e risorse assegnate.

Sulla base dell'art. 108 – comma 1 – D.Lgs. 267/2000, compete al Direttore Generale la predisposizione del Piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 197 – comma 2 – lett. a), nonché la proposta di *Peg* previ-

sto dall'art. 169 del dlgs 267/2000. 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 sono state attribuite anche le funzioni di Direttore Generale con decreto Rep. Gen. 66/2018 del 07/03/2018.

La proposta di *Peg 2018,-2020* oggetto del presente provvedimento, condivisa con i Direttori d'Area/Apicali, viene presentata dal Segretario e Direttore Generale ai sensi del disposto del comma 1 dell'art. 108 nonché del comma 3-bis dell'art. 169 del D.Lgs. 267/2000.

A conclusione dell'esercizio e infrannualmente al 31 agosto 2018, si procederà, con riferimento agli obiettivi indicati nel documento *Peg 2018-2020*, alla misurazione della *performance* realizzata infrannualmente e annualmente e alla valutazione della *performance* organizzativa ed individuale, integrando agli obiettivi del *Peg* la valutazione dei comportamenti organizzativi.

Per il presente atto sussiste obbligo di pubblicazione sul sito istituzionale 'Amministrazione Trasparente' ai sensi ai sensi del D.Lgs. 33/2013 - Testo Unico sulla Trasparenza, come modificato dal dlgs 97/2016, sotto-sezione livello 1: 'Performance' - sotto-sezione livello 2 'Piano della 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, 17 Luglio 2018

Il Direttore del Settore  
Programmazione controllo e trasparenza  
F.to *ing. Carlo Ballabio*

Il Segretario e Direttore Generale  
  
F.to *dr. Antonio Sebastiano Purcaro*

**PROPOSTA:****IL SINDACO METROPOLITANO**

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

Visti i riferimenti normativi richiamati nella relazione tecnica del Direttore del Settore Programmazione controllo e trasparenza e del Segretario e Direttore Generale;

Visti:

- lo Statuto della Città metropolitana di Milano;
- il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
- la Legge 56/2014;
- il Decreto Lgs.18.08.2000 n. 267 "Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";
- il Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato 4/1 al dlgs 118/2011);

**DECRETA**

- 1) di approvare, per i motivi e con le precisazioni illustrate nella relazione tecnica, il *Piano esecutivo di gestione (Peg) 2018-2020, Piano della performance* della Città Metropolitana di Milano, documento allegato parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di autorizzare i titolari di *Centro di responsabilità (Cdr)* a gestire i capitoli di Spesa e di Entrata assegnati, nel rispetto delle direttive contenute nella relazione tecnica alle lettere dalla *a)* alla *h)* che si intendono qui richiamate quali parti integranti del dispositivo;
- 3) di demandare al Settore Programmazione controllo e trasparenza tutti i successivi adempimenti per l'esecuzione della presente deliberazione con particolare riferimento alla tempestiva pubblicazione del *Peg/Piano della performance 2018-2020* sul sito istituzionale 'Amministrazione Trasparente ai sensi del dlgs 33/2013 - Testo Unico sulla Trasparenza, come modificato dal dlgs 97/2016, sotto-sezione livello 1: 'Performance' - sotto-sezione livello 2: 'Piano della performance';
- 4) 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;
- 5) di demandare la rappresentazione organica del *Peg/Piano della performance 2018-2020* dei singoli *Cdr* per ogni Area/Direzione Apicale successivamente all'approvazione del *Peg 2018-2020* ai soggetti delle stesse, previsti dal Regolamento sul Sistema dei controlli interni della Città metropolitana di Milano, all'art. 4 - comma 1 - lett. b), preposti alle funzioni di programmazione e controllo periferiche con il supporto del Settore Programmazione controllo e trasparenza.

**PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA**

(inserito nell'atto ai sensi dell'art. 49 del d.lgs. n. 267/00)

IL DIRETTORE SETTORE  
PROGRAMMAZIONE CONTROLLO E TRASPARENZA  
nome: ing. Carlo Ballabio  
data: 17/07/2018 firma: F.to Carlo Ballabio

IL SEGRETARIO E DIRETTORE GENERALE DIRETTORE  
nome: dr. Antonio Sebastiano Purcaro  
data: 17/07/2018 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

data

firma

**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. n. 267/00)

Favorevole

Contrario

PER IL DIRETTORE AREA  
PROGRAMMAZIONE RISORSE FINANZIARIE

nome: dr. Domenico D'Amato data: 17/07/2018 firma: Raffaella Bernardini

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO  
(Giuseppe Sala)

**F.to Sala**

IL SEGRETARIO GENERALE  
(Antonio Sebastiano Purcaro)

**F.to Purcaro**

**PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario Generale dà disposizione per la pubblicazione del presente decreto 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 **18/07/2018**

IL SEGRETARIO GENERALE

**F.to Purcaro**

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

Milano li \_\_\_\_\_ Firma \_\_\_\_\_

**ESECUZIONE**

Il presente decreto viene trasmesso per la sua esecuzione a :

.....

Milano li \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO GENERALE

\_\_\_\_\_