



Comune di
MILANO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 1409 DEL 30/07/2015

SETT. DIREZIONE GENERALE

Numero proposta: 1750

OGGETTO: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non comporta spesa.

Immediatamente eseguibile

L'Anno duemilaquindici, il giorno trenta, del mese di luglio, alle ore 12.10, nella sala giunta del palazzo municipale si è riunita la Giunta Comunale.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti n. 11 amministratori in carica:

NOMINATIVO	CARICA	PRESENTE
PISAPIA GIULIANO	SINDACO	SI
BALZANI FRANCESCA	VICE SINDACO	SI
BALDUCCI ALESSANDRO	ASSESSORE	SI
BENELLI DANIELA	ASSESSORE	SI
BISCONTI CHIARA	ASSESSORE	SI
CAPPELLI FRANCESCO	ASSESSORE	NO
D'ALFONSO FRANCO	ASSESSORE	SI
DEL CORNO FILIPPO RAFFAELE	ASSESSORE	SI

GRANELLI MARCO	ASSESSORE	SI
MAJORINO PIERFRANCESCO	ASSESSORE	SI
MARAN PIERFRANCESCO	ASSESSORE	NO
ROZZA MARIA	ASSESSORE	SI
TAJANI CRISTINA	ASSESSORE	SI

Assume la presidenza il Sindaco PISAPIA Giuliano

Partecipa il Vice Segretario Generale ZACCARIA Mariangela

E' altresì presente: Direttore Generale TOMARCHIO Giuseppe -

IL PRESIDENTE

Constatata la legalità della riunione, invita la Giunta a trattare l'argomento segnato in oggetto;

Vista la proposta del Sindaco PISAPIA Giuliano in allegato e ritenuto la stessa meritevole di approvazione;

Dato atto che la medesima è corredata dei pareri previsti dall'art.49 del T.U. 18 agosto 2000, n. 267 nonché del parere di legittimità del Segretario Generale previsto dall'art. 2 - comma 1 - del Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con delibera CC n. 7 dell'11/02/2013;

Con votazione unanime

DELIBERA

Di approvare la proposta di deliberazione in oggetto;

data l'urgenza di dichiarare la presente deliberazione, con votazione unanime, immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4 comma del T.U. 267/2000



DIREZIONE GENERALE

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA COMUNALE**

OGGETTO: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non comporta spesa. Immediatamente eseguibile

IL DIRETTORE GENERALE
Giuseppe Tomarchio

IL DIRETTORE CENTRALE
PIANIFICAZIONE, BILANCIO E
CONTROLLI
Michele Petrelli

IL DIRETTORE SETTORE
PROGRAMMAZIONE BILANCIO
Roberto Colangelo

IL VICE SINDACO E
ASSESSORE AL BILANCIO,
PATRIMONIO E TRIBUTI
Francesca Balzani

IL SINDACO
Giuliano Pisapia

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE:

- ✓ per dare attuazione al programma di mandato, questa Amministrazione ha definito, con deliberazione del Consiglio comunale n. 35 del 27 giugno 2011, le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del quinquennio e, con deliberazione del Consiglio comunale n. 9 del 12 marzo 2012, il Piano Generale di Sviluppo 2011-2016, che sono stati sviluppati nell'ambito dei documenti programmatori dell'Ente relativamente ai diversi esercizi;
- ✓ con riguardo all'esercizio in corso, nelle more dell'approvazione da parte del Consiglio Comunale del Documento Unico di Programmazione e del Bilancio di Previsione 2015-2017, la Giunta Comunale, con le deliberazioni di n. 73 del 23 gennaio 2015, n. 737 del 17 aprile 2015 e n. 1211 del 3 luglio 2015, anticipando parte della programmazione del Piano Esecutivo di Gestione, ha assegnato alle competenti Direzioni dell'Ente le risorse necessarie per la realizzazione di attività e servizi ritenuti indispensabili e indifferibili fino tutto il mese di settembre 2015, nel rispetto delle regole di gestione del Bilancio durante l'esercizio provvisorio e secondo criteri di gestione prudentiale a tutela degli equilibri finanziari del Comune di Milano;
- ✓ le Direzioni Centrali, contestualmente alle attività istruttorie per la formulazione delle proposte previsionali di bilancio, hanno lavorato, con il supporto della Direzione di Progetto Coordinamento Planner, per la definizione degli obiettivi per il triennio 2015-2017 e la programmazione delle correlate attività gestionali;
- ✓ con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 15 luglio 2015, sono stati approvati il Documento Unico di Programmazione (DUP) e il Bilancio di Previsione 2015-2017;
- ✓ l'attività programmatoria, coordinata dal Direttore Generale con il supporto della Direzione di Progetto Coordinamento Planner e in collaborazione con la Direzione Centrale Pianificazione Bilancio e Controlli, si è conclusa con la predisposizione della proposta del Piano degli Obiettivi 2015/2017, finalizzato ad assegnare gli obiettivi gestionali ai Dirigenti responsabili e approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 1302 del 17 luglio 2015;

RITENUTO NECESSARIO, una volta adottati i provvedimenti di programmazione finanziaria per l'anno corrente e, in particolare, a seguito dell'avvenuta approvazione del Documento Unico di Programmazione e del Bilancio di Previsione 2015-2017 da parte del Consiglio Comunale con la richiamata deliberazione n. 20 del 15 luglio 2015:

- ✓ attribuire alle Direzioni dell'Ente le risorse necessarie per il raggiungimento degli obiettivi e per l'espletamento delle connesse attività, nonché assegnare a ciascun

dirigente le responsabilità rispetto all'acquisizione delle entrate previste, al fine di assicurare il massimo impegno nel reperimento delle risorse necessarie all'Ente per il perseguimento dei propri fini istituzionali;

- ✓ definire, concretamente, l'ambito di esercizio da parte dei dirigenti dei poteri di spesa, in relazione alle risorse assegnate con il Piano Esecutivo di Gestione;
- ✓ limitare la natura autorizzatoria degli stanziamenti all'anno in corso, al fine di preservare gli equilibri di bilancio, stanti le incertezze legate alla definizione delle risorse per le annualità 2016 e 2017, rinviando pertanto l'assegnazione delle risorse per il 2016 e 2017 a successivi atti da assumersi nell'eventualità di gestione in esercizio provvisorio;
- ✓ disporre che i responsabili della spesa esplicitino, nel relativo atto di impegno, le specifiche motivazioni a sostegno della rilevanza o meno della spesa medesima rispetto alle limitazioni e vincoli posti dalla normativa vigente (tra cui, *in primis*, quelle contenute nel Decreto Legge n. 78 del 31 maggio 2010, convertito con modifiche nella Legge n. 122 del 30 luglio 2010);
- ✓ disporre che, al fine di garantire la massima trasparenza ed efficacia / economicità nella gestione delle risorse, tutti i provvedimenti di spesa (deliberazioni e/o determinazioni dirigenziali) prevedano il divieto di utilizzo, nell'ambito dello stesso contratto, di eventuali risparmi derivanti da ribassi di gara, con contestuale comunicazione alla Direzione Centrale Pianificazione, Bilancio e Controlli, anche per il tramite della Direzione Centrale Opere Pubbliche e Centrale Unica Appalti, ai fini della relativa ridestinazione da parte della Giunta Comunale. Ciò è escluso solamente per quelle gare aventi ad oggetto spese necessarie per generare maggiori entrate o per evitare/ridurre danni patrimoniali all'ente o riguardanti la sicurezza sui luoghi di lavoro;

VISTO il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2015-2017, contabilmente declinato per l'entrata nei primi cinque titoli di bilancio e per la spesa nei primi tre, articolato in:

1. "Spese ed entrate articolate per Centri di Responsabilità" (allegato A). Nel documento le risorse di spesa e di entrata complessive approvate con il Bilancio di Previsione 2015-2017 sono articolate in capitoli ed assegnate ai centri di responsabilità con indicazione del titolare del centro medesimo;
2. "Spese articolate per Centri di Costo" (allegato B). Nel documento sono rappresentati i centri di costo, in cui si articolano i programmi di bilancio, con indicazione dei capitoli relativi agli stanziamenti complessivi di spesa approvati con il Bilancio di Previsione 2015-2017;
3. Prospetto "Entrate per titoli, tipologie e categorie" (allegato C)
4. Prospetto "Spese per missioni, programmi e macroaggregati" (allegato D)
5. "Agenti Contabili" (allegato E). Il documento contiene l'elenco degli Agenti Contabili individuati dalle Direzioni Centrali;

VALUTATO CHE, in relazione alle vigenti norme di legge e regolamentari, si ritiene di confermare l'ambito di esercizio del potere di indirizzo e controllo politico-amministrativo da parte della Giunta Comunale e, conseguentemente, dell'attività gestionale da parte dei

dirigenti di cui alla propria deliberazione n. 2055 del 17 ottobre 2014, avente ad oggetto "Approvazione del Piano degli Obiettivi anni 2014-2016 e del Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2014" e circolare attuativa n. 3 del 6 marzo 2015, a firma congiunta del Segretario Generale e del Direttore Generale;

RITENUTO OPPORTUNO, nell'ambito di quanto previsto dall'art. 175, comma 5-quater, del TUEL e ferma la competenza della Giunta Comunale, in considerazione della complessità organizzativa del Comune di Milano e al fine di rendere più efficiente l'azione amministrativa, riconoscere ai Dirigenti dell'Ente l'eventuale adozione di variazioni agli stanziamenti del PEG -nell'ambito della medesima Missione e del medesimo Programma- tra capitoli dei macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti e i trasferimenti in conto capitale riferiti allo stesso quarto livello del piano dei conti, tutte le volte in cui si verifichi la necessità di un riallineamento delle cifre stanziare sui singoli capitoli; tali variazioni, di natura esclusivamente gestoria, verranno comunicate alla Giunta Comunale con periodicità trimestrale;

DATO ATTO CHE:

- ✓ ai sensi dell'art. 49 del decreto legislativo n. 267/2000, il Direttore Generale, il Direttore del Settore Programmazione Bilancio ed il Direttore Centrale Pianificazione, Bilancio e Controlli hanno espresso i pareri di rispettiva competenza, che si allegano alla presente deliberazione quali parti integranti;
- ✓ è stato, altresì, espresso il parere del Segretario Generale, che si allega alla presente proposta di deliberazione quale parte integrante;
- ✓ ai fini del raggiungimento degli obiettivi da realizzare nell'esercizio di riferimento, si assegnano le risorse di entrata e di uscita ai Direttori Centrali e, su proposta di questi, in coerenza con gli specifici compiti loro attribuiti dall'art. 9 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi del Comune di Milano, alle Strutture Organizzative di riferimento;
- ✓ l'allocazione complessiva delle risorse viene rappresentata nell'allegato A, parte integrante al presente provvedimento. Resta ferma, pertanto, l'autonomia dei Direttori Centrali nell'assegnazione delle risorse alle proprie strutture organizzative, in coerenza con le finalità e gli obiettivi cui sono destinate dal Consiglio e dalla Giunta;

RITENUTO di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, al fine di consentire il regolare espletamento delle attività di competenza dei Dirigenti responsabili dei centri di spesa e di entrata;

VISTI:

- ✓ il decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;
- ✓ il decreto legislativo n. 165 del 30 marzo 2001;
- ✓ il decreto legislativo n. 150 del 27 ottobre 2009;
- ✓ il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011;

- ✓ il decreto legislativo n. 126 del 10 agosto 2014;
- ✓ lo Statuto Comunale;
- ✓ il Regolamento di Contabilità;
- ✓ il Regolamento per la disciplina dei contratti;
- ✓ il Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, come da ultimo modificato con deliberazione della Giunta comunale n. 173 del 6 febbraio 2015;
- ✓ la deliberazione della Giunta Comunale n. 2055 del 17 ottobre 2014;
- ✓ la Circolare n. 3 del 6 marzo 2015 ad oggetto "Piano esecutivo di gestione";

D E L I B E R A

1. di approvare il Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017, composto dai seguenti allegati al presente provvedimento quali parti integranti:
 - "Spese ed entrate articolate per Centri di Responsabilità" (allegato A);
 - "Spese articolate per Centri di Costo" (allegato B)
 - Prospetto "Entrate per titoli, tipologie e categorie" (allegato C);
 - Prospetto "Spese per missioni, programmi e macroaggregati" (allegato D)
 - "Agenti Contabili" (allegato E);
2. di affidare alle Direzioni indicate le risorse individuate nell'allegato A ("Spese ed entrate articolate per Centri di Responsabilità"), che dovranno essere utilizzate per il perseguimento degli obiettivi di gestione previsti per l'anno 2015 individuati nel Piano degli Obiettivi 2015-2017, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 1302 del 17 luglio 2015;
3. di limitare la natura autorizzatoria degli stanziamenti all'anno in corso, al fine di preservare gli equilibri di bilancio, stanti le incertezze legate alla definizione delle risorse per le annualità 2016 e 2017, rinviando pertanto l'assegnazione delle risorse per il 2016 e 2017 a successivi atti da assumersi nell'eventualità di gestione in esercizio provvisorio;
4. di dare atto della ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati di cui agli allegati C (Prospetto "Entrate per titoli, tipologie e categorie") e D (Prospetto "Spese per missioni, programmi e macroaggregati");
5. di indicare, quali agenti contabili, secondo quanto previsto dall'art. 48 del Regolamento di Contabilità, i dipendenti indicati nell'allegato E;
6. di specificare la competenza dei Dirigenti indicati nell'allegato A "Spese ed entrate articolate per Centri di Responsabilità" e la competenza degli organi politici come declinata in premessa;
7. di confermare l'ambito di esercizio del potere di indirizzo e controllo politico-amministrativo da parte della Giunta Comunale e, conseguentemente, dell'attività gestionale da parte dei dirigenti di cui alla propria deliberazione n. 2055 del 17 ottobre 2014, avente ad oggetto "Approvazione del Piano degli Obiettivi anni 2014-2016"

e del Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2014" e circolare attuativa n. 3 del 6 marzo 2015, a firma congiunta del Segretario Generale e del Direttore Generale;

8. di riconoscere ai Dirigenti dell'Ente l'eventuale adozione di variazioni agli stanziamenti del PEG -nell'ambito della medesima Missione e del medesimo Programma- tra capitoli dei macroaggregati riguardanti i trasferimenti correnti, i contributi agli investimenti e i trasferimenti in conto capitale riferiti allo stesso quarto livello del piano dei conti, tutte le volte in cui si verifichi la necessità di un riallineamento delle cifre stanziare sui singoli capitoli; tali variazioni, di natura esclusivamente gestoria, verranno comunicate alla Giunta Comunale con periodicità trimestrale;
9. di dare mandato ai dirigenti competenti in ordine all'attuazione delle disposizioni in materia di trasparenza di cui al Decreto Legislativo n. 150 del 27 ottobre 2009, come previste e declinate nel "Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance del Comune di Milano";



DIREZIONE GENERALE

**Oggetto: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non comporta spesa.
Immediatamente eseguibile**

N. di proposta 1750/2015

IL DIRETTORE GENERALE

- ✓ Vista la proposta di deliberazione indicata in oggetto e gli allegati parte integrante alla proposta medesima;
- ✓ Vista la circolare n. 17 del 22 dicembre 2010 avente ad oggetto "*Manuale di gestione dell'albo pretorio on line*";

DICHIARA

che gli allegati dichiarati quale parte integrante e sostanziale della presente proposta di deliberazione non possono essere digitalizzati e che copia conforme degli stessi è depositata presso gli uffici della Direzione Generale ed è a disposizione dei cittadini.

IL DIRETTORE GENERALE

Ing. Giuseppe Tomarchio

Milano, li **30 LUG. 2015**

FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO:

Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non comporta spesa. Immediatamente eseguibile

Numero progressivo informatico: **1750**

PARERE DI REGOLARITÀ' TECNICA
ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000

FAVOREVOLE

IL DIRETTORE GENERALE
Giuseppe Tomarchio

IL DIRETTORE DEL SETTORE
PROGRAMMAZIONE BILANCIO
Roberto Colangelo

30 LUG. 2015

FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE OGGETTO: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non comporta spesa. Immediatamente eseguibile

Numero progressivo informatico: **1750**

D.C. Pianificazione, Bilancio e Controlli

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

ai sensi dell'art. 49 del T.U. n. 267/2000

Favorevole

Non dovuto (in quanto la proposta non comporta impegno di spesa o diminuzione d'entrata)

Contrario per i seguenti motivi

IL DIRETTORE CENTRALE
PIANIFICAZIONE BILANCIO E CONTROLLI
Dott. Michele Petrelli

30 LUG. 2015

FOGLIO PARERI RELATIVO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE AVENTE IL SEGUENTE
OGGETTO: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2015-2017. Il presente provvedimento non
comporta spesa.
Immediatamente eseguibile

Numero proposta: 1750

PARERE DI LEGITTIMITA'

(Art.2- comma 1 – Regolamento del Sistema sui Controlli Interni)

Favorevole

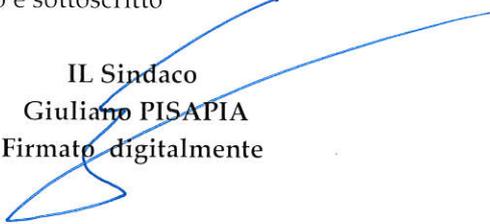
3° 0 LUG. 2015

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott.ssa Antonella Petrocelli)



DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE N. _1409_ DEL 30/07/2015

Letto approvato e sottoscritto


IL Sindaco
Giuliano PISAPIA
Firmato digitalmente


IL Vice Segretario Generale
Mariangela ZACCARIA
Firmato digitalmente

Copia della presente deliberazione, verrà affissa in pubblicazione all'Albo Pretorio ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D.Lgs.267/2000 e vi resterà per 15 giorni consecutivi.

In pari data verrà trasmessa comunicazione, ai sensi dell'art. 125 D.Lgs. 267/2000 ai signori Capigruppo Consiliari.


IL Vice Segretario Generale
Mariangela ZACCARIA
Firmato digitalmente