

Registro determinazioni n. 74
Documento composto da n. 4 pagine
Firmato con firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82/2005



COMUNE DI TREVISO

area:

codice ufficio: 027 SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE FINANZA, PARTECIPATE, RISORSE
UMANE
DEL 22/01/2019

OGGETTO: CONTROLLO DI GESTIONE - ANNO 2019 - PIANO DI LAVORO

Onere: € 0 = IVA compresa.

Premesso che:

- ai sensi del D. Lgs. 267/2000 è previsto il controllo di gestione come procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi;
- con deliberazione n. 3 del 23 gennaio 2013, adottata ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.L. 174/2012, convertito in L. 213/2012, il Consiglio Comunale ha approvato il regolamento disciplinante i controlli interni denominato "Regolamento dei controlli interni";
- l'art. 4 del citato "Regolamento dei controlli interni" disciplina il controllo di gestione nel modo seguente:

1. Al controllo è preposto l'ufficio previsto dal regolamento sul sistema di direzione.
2. L'ufficio svolge, secondo un piano di lavoro, il controllo nelle modalità di legge (articoli 147, 169 comma 3-bis, 196, 197, 198-bis del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267) e di statuto (articolo 49). Le unità organizzative di settore individuano i referenti con l'ufficio di controllo.
3. L'ufficio può chiedere, ed i destinatari obbligati a fornire, dati ed informazioni alle altre strutture comunali preposte al controllo, alle direzioni dei settori nonché al collegio dei revisori ed all'organismo indipendente di valutazione.
4. I rilevati scostamenti vengono comunicati senza ritardo al soggetto responsabile, nonché al relativo dirigente se soggetto diverso, con le eventuali direttive al fine della individuazione delle azioni correttive in corso di gestione ferme restando le personali responsabilità.
5. Il piano di lavoro e le risultanze complessive in forma aggregata del controllo sono pubblicate nella sezione "trasparenza, valutazione e merito" della homepage del sito comunale. La pubblicazione viene aggiornata ciascun anno secondo la cadenza seguente:
 - a) per il piano di lavoro entro il mese solare successivo all'approvazione del piano esecutivo di gestione;
 - b) per le risultanze del controllo entro il mese solare successivo al referto.

- ai sensi dell'art. 10 del "Regolamento del sistema di direzione" il controllo di gestione è svolto dal Servizio di staff denominato Programmazione e controllo;
- Il Piano esecutivo di gestione 2019/2021 è stato approvato con D.G.C. n. 394 del 24.12.2018;

Considerato che, ai sensi dell'art. 4 del "Regolamento dei controlli interni", l'attività del Servizio di staff Programmazione e controllo, per quanto riguarda il controllo di gestione, si svolge secondo un piano di lavoro annuale;

Visto e ritenuto di approvare l'allegato piano di lavoro per l'anno 2019 del controllo di gestione (Allegato A) ;

Attestata la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa con la sottoscrizione del presente atto;

DETERMINA

- 1) di approvare il piano di lavoro per l'anno 2019 del controllo di gestione, come da

allegato A;

- 2) di dare atto che la presente determinazione e allegato vengono pubblicati nella sezione “amministrazione trasparente” della *homepage* del sito comunale.

AI SENSI DELL'ARTICOLO 183 COMMA 7 DEL D.LGS. N. 267/2000 IL PRESENTE ATTO NON NECESSITA DEL VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA IN QUANTO NON COMPORTA IMPEGNO DI SPESA