



# Comune di Cinisello Balsamo

## Città Metropolitana di Milano

**ORIGINALE**

Data: 21/12/2023

**GC N. 353**

### **DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLO STATO DI ATTUAZIONE AL 30/09/2023 DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025 E DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023-2025 - SOTTOSEZIONI 2.2 PERFORMANCE E 2.3 RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA - SECONDA VARIAZIONE PROGRAMMATICA.

L'anno duemilaventitre il giorno 21 del mese di dicembre alle ore 15:00, presso la Fondazione Mazzini di Cinisello Balsamo, si è riunita la Giunta Comunale presieduta da: Il Sindaco Giacomo Ghilardi.

Si dà atto che risultano presenti i seguenti Amministratori in carica:

1	GHILARDI GIACOMO	Sindaco	Presente
2	BERLINO GIUSEPPE	Vicesindaco	Presente
3	BERNESCHI FABRIZIA	Assessore	Presente
4	FUMAGALLI MARIA GABRIELLA	Assessore	Presente
5	MAGGI DANIELA	Assessore	Presente
6	MALAVOLTA RICCARDO	Assessore	Presente
7	SCAFFIDI FRANCESCO	Assessore	Presente
8	VISENTIN RICCARDO	Assessore	Presente

Assiste alla seduta Il Segretario Generale Andrea Bongini.

Componenti presenti n. 8

Il Presidente, riconosciuta la validità della seduta, invita la Giunta a deliberare sull'argomento in oggetto.

OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLO STATO DI ATTUAZIONE AL 30/09/2023 DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2023-2025 E DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE (PIAO) 2023-2025 - SOTTOSEZIONI 2.2 PERFORMANCE E 2.3 RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA - SECONDA VARIAZIONE PROGRAMMATICA.

### LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con propri atti:

- n. 373 del 29 dicembre 2022 ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per il triennio 2023-2025 unificato con il Piano degli Obiettivi;
- n. 30 del 2 febbraio 2023, ha approvato il PIAO per il triennio 2023-2025, riportando nella Sottosezione 2.2 la programmazione degli obiettivi e degli indicatori di performance e nella Sottosezione 2.3, predisposta dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza (RPCT), le misure organizzative per il trattamento del rischio;
- n. 65 del 16 marzo 2023 ha aggiornato la sottosezione 3.3 - Piano triennale del fabbisogno di personale del PIAO 2023-2025 - anno 2023.
- n. 255 del 28 settembre 2023 ha preso atto dello stato di attuazione al 30 giugno del Piano esecutivo di gestione (Peg) 2023- 2025 e delle sottosezioni 2.2 "Performance" e 2.3 "Rischi corruttivi e trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025 e ha effettuato la prima variazione programmatica dell'esercizio 2023.

**In data 30 settembre 2023** è stato effettuato il secondo **monitoraggio**:

- degli obiettivi di PEG programmati per il 2023 ed affidati ai Centri di Responsabilità;
- degli obiettivi di performance con i relativi indicatori, contenuti nella sottosezione 2.2 del PIAO;
- delle misure per il trattamento del rischio corruttivo contenute nella sottosezione 2.3 del PIAO.

Tale monitoraggio è finalizzato a verificare lo stato di realizzazione di quanto programmato e l'andamento complessivo della gestione. Dalla suddetta verifica è emerso quanto segue:

#### **Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2023-2025**

Il resoconto sullo stato di attuazione degli obiettivi del PEG assegnati ai responsabili dei Centri di Responsabilità (CdR), mostra che al 30/09/2023 la gestione risulta complessivamente in linea con quanto preventivato per l'esercizio 2023 sia dal punto di vista temporale, sia da quello dello stato di attuazione delle attività programmate.

Tali risultati sono analizzati nell'allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente atto, che riporta, alla data del 30 settembre 2023, per ogni Centro di Responsabilità/Unità organizzativa dell'Ente (CdR), lo stato di avanzamento delle attività/fasi programmate per ciascun obiettivo del PEG assegnato ai Dirigenti Responsabili.

In alcuni casi è stata evidenziata dai Responsabili la necessità di effettuare alcune variazioni nella calendarizzazione delle attività, al fine di adeguare la programmazione agli eventi gestionali e/o alle mutate decisioni amministrative, verificatesi nel corso della gestione e che ne hanno modificato la previsione.

Nella colonna “note” del suddetto allegato 1) sono contenute le motivazioni delle variazioni di quanto precedentemente approvato con gli atti succitati e vengono riportate eventuali attività aggiuntive.

Il monitoraggio effettuato al 30 settembre ha evidenziato anche la necessità di stralciare dalla programmazione dell'esercizio 2023 alcune attività. Nell'allegato 2), parte integrante e sostanziale del presente atto, sono riportate le attività stralciate dal Piano Esecutivo di Gestione, con le motivazioni indicate nella colonna “note”.

Lo stato di attuazione delle risorse finanziarie assegnate con il PEG ai responsabili del CdR per la realizzazione degli obiettivi programmati è illustrato negli allegati 3) e 4), parti integranti e sostanziali del presente atto, che evidenziano, l'avanzamento dell'accertato e del riscosso per la parte entrate, e dell'impegnato e del pagato per la parte spese.

## **Piano Integrato di Attività e Organizzazione - Sottosezione 2.2. Performance**

Il resoconto sullo stato di attuazione degli obiettivi di performance di cui alla Sottosezione 2.2 del PIAO, mostra che al 30/09/2023 la gestione risulta complessivamente in linea con quanto preventivato per l'esercizio 2023 sia dal punto di vista temporale, sia dal punto di vista dello stato di attuazione.

Tali risultati sono analizzati nell'allegato 5), parte integrante e sostanziale del presente atto, che riporta, alla data del 30 settembre 2023, per ogni Centro di Responsabilità/Unità organizzativa dell'Ente (CdR), il valore raggiunto dagli indicatori degli obiettivi di performance di cui alla sottosezione 2.2 del PIAO che costituiscono gli strumenti di misurazione dei risultati attesi per l'esercizio 2023.

In alcuni casi è stata evidenziata dai Responsabili la necessità di effettuare alcune variazioni nella calendarizzazione dei risultati attesi, al fine di adeguare la programmazione agli eventi gestionali e/o alle mutate decisioni amministrative, verificatesi nel corso della gestione e che ne hanno modificato la previsione.

Nella colonna “note” del suddetto allegato 5) sono contenute le motivazioni delle variazioni di quanto precedentemente approvato con gli atti succitati.

Il monitoraggio effettuato al 30 settembre ha evidenziato anche la necessità di stralciare dalla programmazione dell'esercizio 2023 alcuni indicatori. Nell'allegato 6), parte integrante e sostanziale del presente atto, sono riportati gli indicatori stralciati dalla sottosezione 2.2 del PIAO, con le motivazioni indicate nella colonna “note”.

L'allegato 7), parte integrante e sostanziale del presente atto, illustra lo stato di attuazione al 30 settembre 2023 degli specifici obiettivi di performance strategici e prioritari assegnati ai Dirigenti dell'Ente.

## **Piano Integrato di Attività e Organizzazione - Sottosezione 2.3. Rischi corruttivi e trasparenza**

Il monitoraggio effettuato al 30 settembre 2023 e riportato nell'allegato 8), di cui alla Sottosezione 2.3 del PIAO, parte integrante e sostanziale del presente atto, ha evidenziato che le azioni e le misure sono efficacemente presidiate dal Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza (RPCT), dai singoli Responsabili e dai loro Referenti del Gruppo Prevenzione Corruzione, e la loro realizzazione risulta, generalmente, essere in linea con quanto programmato: non si rileva pertanto la necessità di effettuare alcuna variazione e le misure, con i relativi indicatori, sono

interamente confermate.

**L'ufficio Programmazione e Controllo e l'ufficio Anticorruzione e Trasparenza**, in seguito alle verifiche effettuate, danno atto che risultano interamente confermate le misure e i relativi indicatori della sottosezione 2.3 – Rischi corruttivi e Trasparenza del PIAO. Inoltre, danno atto che le variazioni del PEG e della sottosezione 2.2 – Performance del PIAO, illustrate nei suddetti allegati, parti integranti e sostanziali del presente atto, non inficiano la coerenza dei documenti di programmazione già approvati, in particolare la presente variazione programmatica:

✓ **conserva la coerenza** con i programmi, gli obiettivi operativi, le missioni, gli obiettivi e gli indirizzi strategici, così come definiti nella Nota di Aggiornamento al DUP 2023-2025 approvata con delibera di CC n. 62 del 19/12/2022;

✓ **conferma l'efficacia** degli obiettivi e misure previste dalle Sottosezioni 2.2- Performance e 2.3 - Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2023-2025 approvato con GC n. 30 del 2 febbraio 2023;

✓ **non comporta variazione di entrata e/o di spesa**; pertanto, non incide sul Bilancio di Previsione 2023-2025 approvato con CC n. 63 del 19/12/2022 e successive variazioni;

✓ **comprende le variazioni intervenute sui capitoli del PEG** contabile approvate con appositi atti a cura del Settore Risorse e Patrimonio e/o dei dirigenti incaricati;

✓ **non comporta variazione delle risorse strumentali e di personale assegnate** ai dirigenti dei CdR con il PEG approvato con GC n. 373 del 29 dicembre 2022.

**Pertanto:**

**Considerata** la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto;

**Visto il monitoraggio effettuato al 30/09/2023** degli obiettivi e delle misure assegnate ai responsabili dei CdR, previste nei succitati atti programmatici (PEG e PIAO 2023-2025), preso atto del loro stato di realizzazione, illustrato negli allegati, parti integranti e sostanziali del presente atto e verificato che risultano sostanzialmente in linea con quanto programmato;

**Viste:**

- le motivazioni che hanno modificato la programmazione iniziale, riportate nello spazio "note" degli allegati 1) e 5) parti integranti e sostanziali del presente atto;
- le attività e le misure anticorruzione confermate di cui all'allegato 8) del presente atto;
- le fasi/attività e gli indicatori stralciati dalla programmazione di cui agli allegati 2) e 6), parti integranti e sostanziali del presente atto;

**Vista la situazione finanziaria** illustrata negli allegati 3) e 4), parti integranti e sostanziali del presente atto che illustrano:

- gli stanziamenti attuali dei capitoli di Entrata e di Spesa per ciascun CdR
- l'accertato e il riscosso da ogni CdR
- l'impegnato e il pagato da ogni CdR

**Dato atto** che la realizzazione degli obiettivi e delle misure di cui al PEG e al PIAO - sottosezioni 2.2 – Performance e 2.3 – Rischi corruttivi e trasparenza, è sostanzialmente

in linea con quanto programmato

**Visti:**

- il Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e sue modifiche;
- lo Statuto comunale vigente;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con atti del commissario straordinario, con poteri del consiglio, nn. 2 del 7 febbraio e 5 del 25 febbraio 2013, modificato con deliberazione di Consiglio comunale n. 51 del 15/09/2014;
- il Regolamento di Contabilità approvato dal Consiglio il 19/06/2017, atto n. 33;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 62 del 19/12/2022, esecutiva ai sensi di legge, che ha approvato la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il triennio 2023/2025;
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 63 del 19/12/2022, esecutiva ai sensi di legge,
- che ha approvato il Bilancio di Previsione per il triennio 2023/2025 e gli allegati di legge;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 373 del 29 dicembre 2022 esecutiva ai sensi di legge, che ha approvato il PEG 2023-2025;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 30 del 2 febbraio 2023 che ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023-2025;
- le variazioni intervenute sui capitoli del PEG contabile, approvati con appositi atti a cura del Settore Risorse e Patrimonio e/o dei dirigenti incaricati;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 255 del 28 settembre 2023 che ha preso atto dello stato di attuazione al 30 settembre 2023 del Piano esecutivo di gestione (Peg) 2023- 2025 e del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2023- 2025 delle sottosezioni 2.2 Performance e 2.3 rischi corruttivi e trasparenza;
- gli allegati 1) 2) 3) 4) 5), 6) 7) e 8) parti integranti e sostanziali del presente atto, relativi allo stato di realizzazione al 30/09/2023 degli obiettivi gestionali e delle risorse finanziarie (PEG) assegnati ai dirigenti responsabili, degli obiettivi di performance di cui alla sottosezione 2.2 – Performance - delle misure di prevenzione e contrasto della corruzione e di trasparenza di cui alla sottosezione 2.3 – Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2023-2025;
- i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi ai sensi dell'art. 49 del Dlgs 267/2000

Ad unanimità di voti favorevoli:

**DELIBERA**

- 1. di dare atto** che lo stato di attuazione al 30/09/2023 degli obiettivi e dei capitoli di PEG 2023- 2025, degli obiettivi di performance e delle misure di prevenzione della corruzione e trasparenza di cui alle sottosezioni 2.2 – Performance e 2.3 – Rischi corruttivi e trasparenza del PIAO 2023-2025, come evidenziato negli allegati 1), 2), 3), 4), 5), 6), 7) e 8), parti integranti e sostanziali del presente atto, è sostanzialmente in linea con quanto programmato;
- 2. di dare atto** che lo stato di attuazione al 30 settembre 2023 degli specifici obiettivi di performance strategici e prioritari assegnati ai Dirigenti dell'Ente, come evidenziato nell'allegato 7), parte integrante e sostanziale del presente atto, è sostanzialmente in linea con quanto programmato;

3. **di approvare** le variazioni del Peg per le motivazioni indicate nella colonna “note” come riportato nell’allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente atto;
4. **di approvare** lo stralcio delle fasi/attività del PEG per le motivazioni indicate nella colonna “note” come riportato nell’allegato 2), parte integrante e sostanziale del presente atto;
5. **di approvare** le variazioni degli obiettivi di performance di cui alla sottosezione 2.2 del PIAO 2023-2025 illustrate negli allegati 5) e 6), parti integranti e sostanziali del presente atto;
6. **Di dare atto che la presente variazione:**
  - ✓ **conserva la coerenza** con i programmi, gli obiettivi operativi, le missioni, gli obiettivi strategici così come definiti nella Nota di Aggiornamento al DUP 2023- 2025 approvato con delibera di CC n. 62 del 19/12/2022;
  - ✓ **conferma l’efficacia** degli obiettivi di performance e delle misure di prevenzione della corruzione di cui alle sottosezioni 2.2 e 2.3 del PIAO 2023- 2025 approvato con GC n. 30 del 2 febbraio 2023;
  - ✓ **non comporta variazione di entrata e/o di spesa**; pertanto, non incide sul Bilancio di Previsione 2023-2025 approvato con CC n. 63 del 19 dicembre 2022 e successive variazioni;
  - ✓ **comprende le variazioni intervenute sui capitoli del PEG contabile** approvate con appositi atti a cura del Settore Risorse e Patrimonio e/o dei dirigenti incaricati;
  - ✓ **non comporta variazione delle risorse strumentali e di personale assegnate** ai dirigenti dei CdR con il PEG approvato con GC n. 373 del 29 dicembre 2022.

Successivamente, ad unanimità di voti favorevoli:

## **D E L I B E R A**

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Il presente processo verbale, previa lettura, è stato approvato e firmato digitalmente ai sensi degli artt. 20 e 21 e seg. D.Lgs. 82/2005.

Il Sindaco Giacomo Ghilardi

Il Segretario Generale Andrea Bongini