

COMUNE DI PORTOMAGGIORE (Provincia di Ferrara)

NUCLEO DI VALUTAZIONE

Relazione annuale sul funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni - anno 2023 -

Con riferimento a quanto previsto dal D.Lgs 150/2009, art. 14, comma 4, lett. a), e dai regolamenti dell'ente, con la presente si trasmette di seguito la relazione annuale sul monitoraggio del funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni, con riferimento al ciclo di *performance* 2023.

L'organismo di valutazione è stato nominato dal Presidente dell'Unione dei Comuni Valli e Delizie con decreto n. 8 del 12/06/2020 e successivamente riconfermato con decreto n. 11 in data 28/06/2023 in forza della Convenzione SP 70 del 20/02/2020 fra i Comuni di Argenta, Ostellato e Portomaggiore e l'Unione dei Comuni Valli e Delizie per l'istituzione e la gestione associata del Nucleo di Valutazione, convenzione approvata con deliberazione di Giunta comunale di Portomaggiore n. 4 del 13/02/2020 ed analoghe deliberazioni dei Comuni di Argenta e Ostellato e dell'Unione dei Comuni Valli e Delizie, e tenuto conto della disciplina regolamentare di cui alla deliberazione della Giunta comunale di Portomaggiore n. 5 del 28/01/2020, di approvazione del "REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI da applicarsi nei seguenti enti: Unione dei Comuni Valli e Delizie, Comune di Argenta, Comune di Ostellato e Comune di Portomaggiore", il quale disciplina il Nucleo di Valutazione agli artt. 46 e 47.

Sono stati preliminarmente presi in esame i vigenti documenti e sistemi relativi alla misurazione e valutazione del ciclo della *performance* nonché i processi e le metodologie di controllo di gestione, strategico e direzionale.

a) Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della *performance*

Il ciclo della *performance* dell'ente, disciplinato dall'art. 4 del D.Lgs 150/2009 nonché dal vigente sistema di misurazione e valutazione della *performance* di cui alla deliberazione della Giunta comunale di Portomaggiore n. 5 del 28/01/2020, di approvazione del "REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI da applicarsi nei seguenti enti: Unione dei Comuni Valli e Delizie, Comune di Argenta, Comune di Ostellato e Comune di Portomaggiore", che disciplina la gestione della *performance* nel Titolo IV, si sviluppa come segue:

- Documento Unico di Programmazione;
- Bilancio di Previsione;
- PIAO – Piano Integrato di Attività ed Organizzazione previsto dal DL 80/2021 che ha assorbito diversi documenti di programmazione, tra cui il piano della *performance*;
- Rendiconto della Gestione;
- Relazione sulla *Performance*.

I documenti sopra indicati sono previsti in pubblicazione nelle apposite sezioni o sotto-sezioni di *Amministrazione Trasparente* sul sito web istituzionale dell'ente.

In particolare, il PIAO/Piano *Performance* 2023, approvato con deliberazione di Giunta comunale di Portomaggiore n. 44 del 20/04/2023 declina in maniera compiuta gli obiettivi in

relazione alla programmazione del DUP (deliberazione di C.C. n. 4 del 23/01/2023 e ss.mm.ii.), assegnando ai responsabili apicali ed alla struttura diretta gli indicatori di risultato previsti per la misurazione del risultato.

Le fasi previste per l'impostazione, il monitoraggio e la consuntivazione della programmazione degli obiettivi per l'anno 2023 sono:

- a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) misurazione e valutazione della *performance* organizzativa e individuale;
- e) rendicontazione dei risultati raggiunti;
- f) applicazione dei sistemi premianti secondo criteri di valorizzazione del merito.

L'ente ha garantito, come da norme e regolamenti, l'applicazione di quanto previsto nel Sistema di Misurazione e Valutazione della *performance* organizzativa ed individuale dell'ente attraverso gli strumenti previsti dal ciclo di gestione della *performance* nonché dagli istituti contrattuali previsti dal CCNL e dal CCDI.

L'esito del processo di valutazione sia dei livelli apicali sia del restante personale dell'ente – per i periodi in cui il ciclo della *performance* è stato concluso – ha consentito di poter valorizzare i risultati ottenuti ed il merito anche attraverso la differenziazione delle valutazioni. Si veda a questo proposito la apposita sezione *Performance – Dati relativi ai Premi di Amministrazione Trasparente* (<https://www.comune.portomaggiore.fe.it/trasparenza-pagina/dati-relativi-ai-premi>).

Sinteticamente, i punti di forza del sistema di misurazione e valutazione della *performance* presso l'ente sono:

- presenza di strumenti consolidati di programmazione degli obiettivi coordinati con la programmazione finanziaria e di bilancio;
- collegamento con le priorità dell'amministrazione attraverso la declinazione degli obiettivi programmatici e operativi in obiettivi esecutivi.

Mentre le aree di possibile miglioramento sono:

- necessità di rafforzare la consapevolezza da parte dei responsabili nel ruolo di valutatore;
- possibilità di migliorare l'individuazione degli indicatori legati agli obiettivi e la relativa rendicontazione;
- presenza in alcuni casi – ma da estendere – dell'utilizzo di sistemi di verifica della qualità dei servizi attraverso indagini di *Customer Satisfaction*;
- disponibilità di dati in vari ambiti dell'organizzazione non pienamente impiegati per rappresentare la *performance* dell'ente.
- necessità di introdurre di strumenti informatici ad hoc per supportare l'attuazione del sistema di valutazione al fine del miglioramento dei processi di valorizzazione delle risorse umane;

b) Trasparenza e Anticorruzione

Per l'anno 2023, l'ente ha garantito l'applicazione di quanto previsto dal D.Lgs 33/2013 nonché dalla Delibera ANAC 1310/2016, come verificato dall'apposito monitoraggio sullo stato dell'attuazione degli obblighi di legge. Tale monitoraggio si è avvalso di un *format* di supporto sulla base di quanto previsto dalla Delibera ANAC 203/2023 alla data del 30/06/2023.

Gli esiti del monitoraggio e le relative indicazioni sono stati trasmessi all'ente come previsto dalla citata delibera ANAC.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ha predisposto la

Relazione annuale anticorruzione ed ha provveduto alla pubblicazione della stessa nell'apposita sotto sezione della Sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet istituzionale, inviando il relativo link al Nucleo di Valutazione.

Il Nucleo di Valutazione, quando richiesto, ha verificato la coerenza degli obiettivi del PIAO/Piano *Performance* con quanto indicato nella sopra citata sottosezione.

Si sottolinea che i dirigenti effettuano un report annuale sul raggiungimento degli obiettivi di trasparenza e anticorruzione e sull'attuazione delle misure generali e specifiche di prevenzione della corruzione dei proprio Settori e propongono l'aggiornamento delle stesse per l'anno successivo.

Il PIAO, nella sotto sezione rischi correttivi e trasparenza, è stato costantemente adeguato ai contenuti del Piano Nazionale Anticorruzione ed ai suoi aggiornamenti successivi.

Qualora si verificassero particolari richieste di notizie, informazioni, atti e documenti ovvero la rimozione di comportamenti o atti contrastanti con i piani e le regole sulla trasparenza, essi sarebbero trasmesse ai vertici politici ed amministrativi dell'ente con apposita nota.

c) Integrità dei controlli interni

L'ente impronta i propri strumenti operativi per i controlli interni tenuto conto che l'art. 3, commi 1 e 2, del D.L. 10/10/2012 n. 174, convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012 n. 213, ha sostituito l'art. 147 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 con gli articoli da 147 nuova formulazione a 147-*quinquies* in materia di controlli interni.

Con riguardo al periodo di riferimento (anno 2023) il Segretario comunale ha provveduto ad effettuare i relativi controlli secondo le modalità e le metodologie definite da regolamenti e procedure interni dell'ente.

Si sottolinea che i controlli di regolarità amministrativo contabile del segretario sono stati effettuati a cadenza semestrale, come risulta dai referti prot. n. 13460 del 17-07-2023 e n. 1897 del 25-01-2024, ed i relativi referti sono stati trasmessi alla giunta, ai capigruppo consiliari, ai dirigenti, al revisore conti ed al Nucleo di Valutazione.

L'organo di valutazione delle *performance* prende atto dell'integrità dei controlli interni, in particolare con riferimento ai controlli di regolarità amministrativa e di regolarità degli atti (determinazioni, impegni, contratti, ecc.).

Le informazioni desunte da tali relazioni sono impiegate nell'ambito del sistema di valutazione anche ai fini della valutazione dei comportamenti organizzativi dei responsabili apicali dell'ente.

L'organo di valutazione collabora altresì con il Responsabile della Prevenzione e della Corruzione in forza di quanto previsto anche dal Piano Nazionale Anticorruzione e dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'ente assorbito all'interno del PIAO.

Data: 19 aprile 2024

Il Nucleo di Valutazione
Dott. Bruno Susio