



LIBERO CONSORZIO COMUNALE

(ai sensi della L.R. 15/2015)

già Provincia Regionale di Enna

C.F. 8000810863 – Tel. 0935.521111

NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO

Dr. Antonio Calandriello – PEC antonio.calandriello62@pec.it

VERBALE n. 13 del 7/12/2022

RELAZIONE ANNUALE 2021, SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE, DELLA TRASPARENZA E DELL'INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO

PREMESSO che l'art. 14 comma 4 lett. a) del D.L.vo 27.10.2009, n.150 (*Attuazione della legge 04.03.2009, n. 15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni*) prevede che "L'Organismo indipendente di valutazione della performance: a) *monitora il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso*"...omissis.

PRECISATO che questo Nucleo di Valutazione è stato nominato in data 30/9/2020, con Determinazione del Commissario Straordinario n. 59 del 30/9/2020, si è insediato in data 9/10/2020 e successivamente il suo incarico è stato prorogato, per un periodo complessivo di anni tre, gs. determinazione del Commissario Straordinario n. 100 del 31/12/2020.

ESAMINATA, la documentazione trasmessa dall'ente e riferita all'anno 2021.

HA PREDISPOSTO la *Relazione annuale 2021 sul funzionamento del sistema di valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni*, allegata al presente verbale, e che ne costituisce parte integrante.

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO

Dr. Antonio Calandriello

**RELAZIONE ANNUALE, PER L'ANNO 2021, SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE,
DELLA TRASPARENZA E DELL'INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI**

Da un esame della documentazione trasmessa, e con particolare riferimento al **funzionamento del sistema di valutazione nell'anno 2021**, si evidenzia che l'Ente ha predisposto ed approvato, con deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta Provinciale n. 18 del 30/3/2021, il Piano della Performance e piano degli obiettivi 2021/2023.

Successivamente gli obiettivi previsti nel suddetto piano sono stati assestati, a seguito di proposta trasmessa con nota prot. n. 15149 del 3/8/2021, favorevolmente esitata da questo Nucleo con verbale n. 5/2021, e con Determinazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente del Libero Consorzio Comunale di Enna, n. 74 del 13/08/2021, immediatamente esecutiva, è stato approvato definitivamente il *Piano assestato della Performance ed il Piano degli obiettivi per il triennio 2021/2023*.

Il piano viene definito *"un documento di programmazione e comunicazione introdotto dal D. Lgs. n. 150/2009 (modificato ed integrato dal D. Lgs. n. 74/2017) mediante il quale l'Amministrazione definisce, in coerenza con le risorse assegnate, gli elementi fondamentali sui cui poi si baserà la misurazione, la valutazione e la rendicontazione della performance. Il Piano individua gli obiettivi per la valutazione della performance dell'Amministrazione e integra gli altri documenti di pianificazione adottati dall'Ente"*.

Lo stesso risulta composto da una prima parte (pag. 1 - 48) relativa al contesto esterno del Libero Consorzio Comunale, dove sono evidenziati i dati relativi al territorio, alla popolazione ed al contesto economico. Vengono, inoltre, descritti l'organizzazione dell'Ente, la dotazione organica ed il ciclo della performance dell'Ente;

La seconda parte (da pag. 49 a pag. 194) prevede:

- il collegamento tra i singoli obiettivi strategici e ciascun obiettivo operativo;
- la descrizione, per ciascun settore, degli obiettivi dirigenziali, dei relativi indicatori e del peso ponderale, nonché delle risorse umane strumentali e finanziarie assegnate.

Si precisa che il piano della performance risulta strutturato in relazione al sistema di valutazione introdotto nell'ente nella parte finale dell'anno 2020.

Dall'analisi del piano risultano complessivamente assegnati e descritti, con evidenziati gli indicatori di risultato, n. 58 obiettivi operativi (di cui 46 riferiti ai dirigenti dei tre settori e n. 12 ai servizi di staff coordinati dal Segretario Generale, così suddivisi:

- n. 13 obiettivi al I Settore;
- n. 18 obiettivi al II Settore;
- n. 15 obiettivi al III Settore;
- n. 12 obiettivi alla Segreteria Generale.

Sono stati, inoltre, previsti n. 3 obiettivi intersettoriali per ogni dirigente.

Il Nucleo di Valutazione, per ogni dirigente e per il Segretario Generale, ha puntualmente verificato il grado di raggiungimento degli obiettivi 2021. In particolare:

- Dirigente del I Settore: assegnati n. 13 obiettivi + 3 obiettivi intersettoriali. Raggiunti al 100% tutti gli obiettivi assegnati (13 su 13). L'esame della documentazione comprovante il raggiungimento degli obiettivi ha dato esito positivo. Concluso l'esame documentale risulta raggiunto il 100% degli obiettivi assegnati;
- Dirigente del II Settore, assegnati n. 18 obiettivi, ridotti a 17 in quanto per uno il valore atteso è stato spostato al 2022, + 3 obiettivi intersettoriali. Raggiunti al 100% tutti gli obiettivi assegnati (17 su 17). L'esame della documentazione comprovante il raggiungimento degli obiettivi ha dato esito positivo. Concluso l'esame documentale risulta raggiunto il 100% degli obiettivi assegnati.
- Dirigente del III Settore: assegnati n. 15 obiettivi + 3 obiettivi intersettoriali. Raggiunti al 100% n. 13 obiettivi, n. 2 obiettivi, previa audizione del Dirigente Grasso, risultano parzialmente raggiunti. L'esame della documentazione comprovante il raggiungimento degli obiettivi ha dato esito positivo. Concluso l'esame risulta raggiunto, tenendo conto delle ponderazioni indicate nel Piano della Performance 2021/2023, il 97,10 % degli obiettivi assegnati.
- Segretario Generale: assegnati n. 12 obiettivi, + 3 obiettivi intersettoriali. Raggiunti al 100% tutti gli obiettivi assegnati (12 su 12). L'esame della documentazione comprovante il raggiungimento degli obiettivi ha dato esito positivo. Concluso l'esame documentale risulta raggiunto il 100% degli obiettivi assegnati.

A seguito dell'assestamento, sono stati assegnati dai dirigenti dei tre settori e dal Segretario Generale n. 202 obiettivi operativi a n. 30 unità organizzative, così suddivisi:

- **I Settore:** n. 108 obiettivi per n. 8 unità organizzative;
- **II Settore:** n. 17 obiettivi per n. 4 unità organizzative;
- **III Settore:** n. 54 obiettivi per n. 14 unità organizzative;
- **Segreteria:** n. 23 obiettivi per n. 4 unità organizzative.

Il Nucleo di Valutazione, tenendo conto di tutti i criteri previsti nel nuovo sistema permanente di valutazione delle performance, con i verbali dal n. 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10/2022 ha completato tutte le attività di competenza propedeutiche alle valutazioni finali. In particolare:

- con verbale n. 4 del 11/11/2022, verificate le schede trasmesse nella parte relativa agli obiettivi, ha preso atto delle relazioni e delle attestazioni del Segretario e dei dirigenti e confermando il contenuto delle stesse ha certificato **il grado di raggiungimento degli obiettivi anno 2021 delle unità organizzative**;
- con verbale n. 5 del 11/11/2022 ha proceduto alla attribuzione del punteggio di cui al criterio n. 4 della valutazione dei dirigenti **"Valutazione dei collaboratori, con riferimento, in particolare al grado di differenziazione dei giudizi**;
- con verbale n. 6 del 11/11/2022, sentito in modalità telematica il Commissario Straordinario, ha proceduto all'assegnazione, nell'ambito della scheda approvata, dei punteggi relativi al criterio n. 3 della scheda di valutazione dei dirigenti (**"Competenze professionali, manageriali e comportamenti organizzativi"**) e del Segretario (**"Competenze professionali"**);
- con verbali n. 7 del 12/11/2022 e n. 9 del 14/11/2022 ha proceduto ad effettuare, acquisiti tutti i dati necessari, la proposta finale della valutazione della performance organizzativa ed individuale del Segretario Generale e dei dirigenti per l'anno 2021;
- con verbale n. 8 del 12/11/2022 e n. 10 del 14/11/2022 ha proceduto ad effettuare la valutazione della **performance organizzativa del personale non dirigenziale** di ciascun settore e della Segreteria Generale.

Le attività di valutazione si concluderanno con la valutazione delle *Competenze professionali e comportamenti organizzativi* delle singole unità di personale, di competenza dei dirigenti.

Nel complesso, si può affermare che, dopo il primo impatto ed alcuni correttivi effettuati, si è riusciti ad introdurre nell'Ente una nuova metodologia ben strutturata, conforme alla normativa ed ai contratti vigenti, in grado di consolidare un cultura del lavoro pubblico incentrata sull'assegnazione e sul raggiungimento di obiettivi e sulla realizzazione di comportamenti organizzativi e prestazioni di qualità.

Con riferimento al **sistema della trasparenza ed integrità dei controlli interni** si precisa che è vigente nell'ente il Regolamento dei controlli interni, approvato con delibera del Consiglio provinciale n. 2 del 14/1/2013, ed il Piano di auditing controlli interni, approvato con Determinazione del Segretario generale n. 46 del 22/3/2013.

In particolare l'art. 6 del citato Regolamento dei controlli interni prevede il **controllo successivo di regolarità amministrativa**, sotto la direzione del Segretario Generale, con particolare riferimento alle determinazioni di impegno di spesa, agli atti di accertamento di entrata, agli atti di liquidazione della spesa, ai contratti e agli altri atti amministrativi, da scegliere a campione mediante sorteggio e con una verifica periodica (almeno una volta all'anno) che dovrà interessare tutti i settori dell'Ente.

Dagli atti trasmessi si evidenzia che nell'anno 2021 sono stati effettuati, in linea con la superiore disposizione regolamentare, **4 controlli trimestrali** che hanno interessato, rispettivamente, n. 5 determinazioni dirigenziali per ogni settore, i cui esiti risultano descritti, per il primo trimestre 2021, nel verbali n. 3/2021, per il secondo trimestre 2021 nel verbale n. 6/2021, per il terzo trimestre 2021 nel verbale n. 8/2021 e per il quarto trimestre 2021 nel verbale n. 2/2022, tutti a firma del Responsabile Ufficio Controlli interni e del Segretario Generale, che non hanno evidenziato particolari difformità negli atti controllati.

L'art. 7 del citato Regolamento dei controlli interni prevede il **controllo qualità atti**, che ha come obiettivo quello di monitorare e verificare la regolarità delle procedure e degli atti adottati dall'organizzazione, gli eventuali scostamenti rispetto agli standards di qualità, ma anche alle regole e alle disposizioni interne, rispettando un apposito piano di auditing approvato dal Segretario Generale.

Dagli atti trasmessi si evidenzia che nell'anno 2021 sono stati effettuati, in linea con la superiore disposizione regolamentare, **4 controlli trimestrali** che hanno interessato, rispettivamente, n. 5 determinazioni dirigenziali per ogni settore, i cui esiti risultano descritti, per il primo trimestre 2020, nel

verbali n. 4/2021, per il secondo trimestre 2021 nel verbale n. 5/2021 per il terzo trimestre 2021 nel verbale n. 7/2021 e per il quarto trimestre 2021 nel verbale n. 1/2022, tutti a firma del Responsabile Ufficio Controlli interni, del Responsabile del Servizio in Staff Segreteria Generale - Controlli Interni - Prevenzione Corruzione e del Segretario Generale, che non hanno evidenziato particolari difformità negli atti controllati.

Più in generale per gli atti sottoposti a controllo è stata osservata la necessità di una diversa cura del provvedimento, solo per l'aspetto del format. Non è mancato di notare, infatti, che l'uso di tabelle o anche la stesura del testo, presentano spazi impropri e mancati allineamenti, ma anche scompostezze varie al punto, certe volte, che le cifre numeriche addirittura sono risultate articolate su più righe e sono stati misurati spazi abnormi tra una parola e l'altra.

In ultimo è stata redatta e trasmessa, con nota prot. n. 2923 del 11/2/2022, una **Relazione finale sul controllo successivo di regolarità amministrativa e qualità atti**, a firma del responsabile Unità controlli interni e del Segretario Generale, riepilogativa dell'attività di controllo svolta nell'anno 2021, dalla quale si evince che *"l'attività di controllo a carattere sistematico non ha fatto emergere alcuna situazione di illegittimità degli atti adottati dai responsabili dell'Ente nell'anno 2021, di conseguenza non è stata formulata nessuna richiesta di attivazione di autotutela, ne sono emersi particolari elementi di criticità relativi alla complessiva regolarità amministrativa degli stessi atti esaminati"*.

Palermo, 7/12/2022

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO

Dr. Antonio Calandriello

