



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. 4 del 21/2/2025

RELAZIONE ANNUALE 2024 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 lo scrivente è stato nominato Componente Unico del Nucleo di Valutazione 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.

Con successiva Determinazione del Commissario Straordinario n. 100 del 11/8/2023, e a seguito di procedura comparativa per l'affidamento dell'incarico per il triennio 10/2023-9/2026, lo scrivente è stato nominato Componente Unico del Nucleo di valutazione con decorrenza dal 1/10/2023 e per tre anni.

ESAMINATA, la documentazione trasmessa dall'ente e riferita all'anno 2023 e 2024.

HA PREDISPOSTO la *Relazione annuale 2024 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 2024, 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 2024**, si evidenzia, preliminarmente, che l'Ente ha approvato con determinazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente, n. 14 del 12/02/2024 il PIAO 2024/2026.

Successivamente gli obiettivi previsti nel suddetto piano sono stati assestati, a seguito di proposta trasmessa con nota prot. n. 12123 del 11/7/2024, esitata da questo Nucleo con verbale n. 5 del 17/7/2024, e con Determinazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente del Libero Consorzio Comunale di Enna n. 64 del 29/7/2024 è stato approvato il PIAO 2024/2026 assestato.

La Sezione 2 – Valore pubblico performance e anticorruzione – Sottosezione 2.2 performance del suddetto PIAO 2024/2026 assestato descrive il ciclo di gestione della performance, precisando che si compone di tre fasi: misurazione, gestione e valutazione. In particolare il Piano della Performance viene definito *“un documento programmatico che da avvio all'intero ciclo di gestione della Performance dove, in coerenza con le risorse assegnate, vengono esplicitati gli obiettivi, gli indicatori ed i risultati attesi circa le attività dell'amministrazione, su cui si baserà poi la misurazione, la valutazione e la rendicontazione dei risultati. Le amministrazioni nell'adottare il Piano della Performance dovranno quindi prevedere esplicitamente il riferimento a obiettivi, indicatori e target relativi ai risultati da conseguire.*

La suddetta sezione è strutturata prevedendo:

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

Dall'analisi del piano risultano complessivamente assegnati e descritti, con evidenziati gli indicatori di risultato, n. 38 obiettivi operativi, oltre 3 obiettivi intersettoriali comuni, il cui raggiungimento sarà oggetto di verifica nel corrente anno 2025.

Con riferimento all'attività di valutazione relativa all'anno 2023, con riguardo agli obiettivi dirigenziali il Nucleo di Valutazione, per ogni dirigente e per il Segretario Generale, ha puntualmente verificato, anche tramite riscontro documentale effettuato presso la sede del Libero Consorzio Comunale, il grado di raggiungimento dei n. 41 obiettivi operativi, oltre 3 obiettivi intersettoriali comuni, assegnati nell'anno 2023 con determina del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente n. 114 del 31/08/2023 e favorevolmente esitati da questo Nucleo con verbale n. 4/2023 del 22/6/2023.

Dall'esame effettuato, di cui al verbale n. 2 del 8/3/2024, al quale si rimanda, si evidenzia che anche per l'anno 2023 si registra una percentuale altissima di obiettivi operativi dirigenziali raggiunti, pari quasi al 100%, con un unico obiettivo operativo non raggiunto.

Il Nucleo di Valutazione, tenendo conto di tutti i criteri previsti nel sistema permanente di valutazione delle performance, con i verbali dal n. 2-3-7-8-9 e 10/2024 e n. 1/2025 ha completato tutte le attività di competenza propedeutiche alle valutazioni finali. In particolare:

- con verbale n. 2 del 8/3/2024 (sopracitato) ha proceduto alla verifica del grado raggiungimento degli obiettivi 2023 dei dirigenti di cui al P.I.A.O. 2023/2025 – Sez. 2.2. Performance;
- con verbale n. 3 del 8/3/2024, sentito 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 verbale n. 7 del 13/12/2024 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. 8 del 14/12/2024 ha proceduto ad effettuare, acquisiti tutti i dati necessari, la **proposta di valutazione finale della performance organizzativa ed individuale del Segretario Generale e dei dirigenti per l'anno 2023**;
- con verbale n. 9 del 14/12/2024 ha proceduto ad effettuare la valutazione della **performance organizzativa del personale non dirigenziale** anno 2023 di ciascun settore e della Segreteria Generale.

- con verbale n. 10 del 30/12/2024, a seguito della verifica delle schede di valutazione del personale predisposte dai dirigenti, 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 2023 delle unità organizzative**.
- con verbale n. 1 del 27/1/2025 ha proceduto, vista la *“Relazione performance anno 2023”*, trasmessa con nota del Segretario Generale prot. n. 1381 del 27/1/2025, approvata con Determinazione del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente del Libero Consorzio Comunale n. 3 del 24/1/2025 avente ad oggetto *“Presa atto valutazione conclusiva del NDV sul grado di raggiungimento degli obiettivi di performance 2023 ed approvazione relazione sulla performance anno 2023”*, alla **validazione della relazione sulla performance del Libero Consorzio Comunale di Enna per l'anno 2023**.

Nel complesso, si può affermare che, nonostante i ritardi in ordine alla valutazione del personale delle unità organizzative, dovuti anche all'avvicinarsi di personale dirigenziale durante l'anno, ed al conseguente ritardo relativo alla Relazione finale sulla performance 2023, si conferma che si è introdotta 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.

Tra le attività di controllo svolte dal Nucleo nell'anno 2024 di particolare rilievo l'attività di verifica prevista dalla delibera ANAC n. 213/2024.

Il particolare il Nucleo, con verbale n. 4 del 29/6/2024 ha effettuato la rilevazione relativa all'attestazione sul grado di assolvimento degli obblighi di pubblicazione, di cui alla Delibera ANAC 213/2024, nonché del successivo Atto del Presidente dell'1/6/2024, che è stata chiusa ed acquisita a sistema con numero di registrazione 45881.

Al citato verbale n. 4/2024 sono state allegate:

- “Ricevuta sistema web Anac - Attestazione trasparenza 2024” ;
- “Griglia Trasparenza 2024”.

Con riferimento al **sistema della trasparenza ed integrità dei controlli interni** si precisa che è vigente nell'ente il Regolamento dei controlli interni, approvato Determinazione del Commissario Straordinario con i poteri del Consiglio del Libero Consorzio Comunale n. 38, del 30/11/2021, mentre con Determinazione del Segretario Generale n. 482 del 20/3/2023 è stato adottato il piano di auditing 2023 del sistema dei Controlli Interni per l'aspetto connesso ai controlli successivi della regolarità amministrativa,.

In particolare l'art. 7 del citato Regolamento dei controlli interni prevede il **controllo successivo della regolarità amministrativa**, effettuato, in autonomia e indipendenza, sotto la direzione del Segretario Generale, da specifico nucleo tecnico di controllo amministrativo (NTCA) costituito da personale idoneo alle consegne affidate, appositamente dedicato. Sono soggette al controllo successivo di regolarità amministrativa, quadrimestralmente, le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, secondo un piano di auditing definito dal Segretario Generale con il NTCA, di norma entro il mese di dicembre di ogni anno.

Dagli atti trasmessi si evidenzia che per l'anno 2023 sono stati effettuati, in linea con la superiore disposizione regolamentare, **3 controlli quadrimestrali**, le cui risultanze risultano evidenziate nei referti trasmessi con note prot. n. 11540 del 5/6/2023, n. 22037 del 18/10/2023 (II quadrimestre) n. 2348 del 6/2/2024 (III quadrimestre 2023).

In ultimo è stata redatta e trasmessa, con nota prot. n. 3330 del 20/2/2024, una la **Relazione annuale 2023 relativa agli esiti del controllo successivo di regolarità amministrativa**, approvata con Determinazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente n. 18 del 19/2/2024, a firma del Responsabile Istruttore NTCA e del Segretario Generale, riepilogativa dell'attività di controllo svolta nell'anno 2023,

Dalla suddetta relazione, riepilogativa dell'attività di controllo svolta, si evince che si è proceduto al sorteggio degli atti adottati per ogni quadrimestre di riferimento, ed in particolare:

- in data 02/05/2023 per il 1° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 65 provvedimenti;
- in data 04/09/2023 per il 2° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 86 provvedimenti;
- in data 02/01/2024 per il 3° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 98 provvedimenti.

L'insieme dei dati elaborati ha riguardato, pertanto, l'analisi, relativamente all'anno 2023, di n. **249 provvedimenti** su un totale di n.2.623 atti sottoposti a sorteggio, stabilizzando ad una percentuale di atti soggetti a controllo decisamente incrementata rispetto al passato.

Dalla relazione si evince che il 91,97% degli atti sottoposti a controllo sono confluiti in Fascia “A”,

attestandone l'esito positivo dell'indice di conformità dell'atto rispetto agli indicatori mentre, si è registrato che l'8,03% degli atti sorteggiati è confluito in fascia "C" che attesta l'esito negativo dell'indice di conformità dell'atto rispetto agli indicatori. Come precisato nella relazione *"Il dato, ancorché negativo e peggiorato rispetto al 2022 (3,90%), è marcatamente rispondente alla strettoia volutamente impostata nel Piano di Auditing 2023 che, per finalizzare la massima attenzione ai tre parametri dell'indicatore 1 (che tratta della completezza/correttezza degli elementi di legittimità), ha fissato che già una sola negatività di parametro in indicatore (anziché la maggioranza dei parametri) negativizza l'intero report. Ne deriva, come atteso, aver ottenuto l'effetto cercato, ovvero l'altissima sensibilizzazione della Struttura, e a ciò si perviene perché la lettura del dato si completa osservando che tutti i casi di violazione sono stati immediatamente segnalati e tutti immediatamente sanati."*

Viene infine evidenziato che in termini quantitativi, le maggiori criticità continuano a registrarsi per l'indicatore 3 *"Completezza Formale"* (il meno grave fra gli indicatori), e con le prevalenze per violazione del parametro P11 *(Idonea applicazione format e scrittura ordinata)*, e viene positivamente segnalato che il sistema di controllo ha rilasciato un miglioramento generale del comportamento amministrativo rispetto all'anno 2022 (indicatore 2 e 3) e la riduzione delle violazioni per i parametri più importanti.

Palermo, 21/2/2025

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO
Dr. Antonio Calandriello

A black rectangular box redacting the signature of Dr. Antonio Calandriello. A small handwritten mark is visible to the right of the box.