



## **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. 14 del 3/12/2025**

#### **RELAZIONE ANNUALE 2025 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 2024 e 2025.

**HA PREDISPOSTO** la *Relazione annuale 2025 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 2025, 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 2025**, si evidenzia, preliminarmente, che gli obiettivi 2025 dei dirigenti dei settori e del Segretario Generale, sono stati trasmessi, a questo Nucleo, in allegato alla nota prot. n. 7063 del 17/4/2025, a firma del Responsabile Unità Controlli Interni e del Segretario Generale.

A seguito dell'esame effettuato ai sensi vigente *Regolamento per la valutazione della Performance*, il Nucleo, con verbale n. 7 del 17/4/2025, ha **espresso parere favorevole** alla adozione, nell'ambito del PIAO 2025/2027 – Sezione 2.2. Performance, dei suddetti obiettivi, rilevando che gli stessi, nel complesso, corrispondono a quanto previsto dall'art. 4 comma 6 del vigente Regolamento per la valutazione della Performance, che prevede che gli obiettivi siano “.. rilevanti e pertinenti; specifici e misurabili; tali da determinare miglioramenti significativi, in particolare per gli effetti esterni; riferibili ad un arco temporale predeterminato; commisurati a standard anche di altre amministrazioni analoghe; confrontabili con le tendenze che risultano nell'ente nell'ultimo triennio e correlati alle risorse disponibili”.

L'Ente, pertanto, ha approvato, con determinazione del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente n. 31 del 18/04/2025 il PIAO 2025/2027, successivamente modificato con determinazione del Presidente n. 43 del 3/9/2025 e n. 95 del 28/11/2025.

La Sezione 2 – Valore pubblico performance e anticorruzione – Sottosezione 2.2 performance del suddetto PIAO 2025/2027 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. 33 obiettivi operativi, oltre 3 obiettivi intersettoriali comuni, il cui raggiungimento sarà oggetto di verifica nell'anno 2026.

**Con riferimento all'attività di valutazione relativa all'anno 2024**, 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. 38 obiettivi operativi, oltre 3 obiettivi intersettoriali comuni, contenuti nel PIAO 2024/2026 assestato, approvato con Determinazione del Commissario Straordinario con i poteri del Presidente del Libero Consorzio Comunale di Enna n. 64 del 29/7/2024, favorevolmente esitati da questo Nucleo con verbale n. 5 del 17/7/2024.

Dall'esame effettuato, di cui al verbale n. 5 del 7/4/2025, al quale si rimanda, si evidenzia che anche per l'anno 2024 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. 5 – 6 – 9 – 10 – 11 - 12 e 13/2025, ha completato tutte le attività di competenza propedeutiche alle valutazioni finali. In particolare:

- con verbale n. 5 del 7/4/2025 (sopracitato) ha proceduto alla verifica del grado di raggiungimento degli obiettivi 2024 dei dirigenti di cui al P.I.A.O. 2024/2026 – Sez. 2.2. Performance;
- con verbale n. 6 del 7/4/2025, sentito il Commissario Straordinario presso la sede istituzionale dell'Ente, 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. 9 del 10/10/2025 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. 10 del 10/10/2025 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 2024**;
- con verbale n. 11 del 15/10/2025 ha proceduto ad effettuare la valutazione della **performance organizzativa del personale non dirigenziale** anno 2024 di ciascun settore e della Segreteria Generale;
- con verbale n. 12 del 17/10/2025, 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 2024 delle unità organizzative**;
- con verbale n. 13 del 29/10/2025 ha proceduto, vista la **“Relazione performance anno 2024”**, trasmessa con nota del Segretario Generale prot. n. 20047 del 27/10/2025, approvata con Determinazione del Presidente del Libero Consorzio Comunale n. 75 del 27/10/2025 avente ad oggetto **“Presa atto valutazione conclusiva del NDV sul grado di raggiungimento degli obiettivi di performance 2024 ed approvazione relazione sulla performance anno 2024”**, alla **validazione della relazione sulla performance del Libero Consorzio Comunale di Enna per l'anno 2024**.

Nel complesso, si può affermare che, nonostante i ritardi in ordine alla valutazione del personale delle unità organizzative, ed il conseguente ritardo relativo alla Relazione finale sulla performance 2024, si conferma che è vigente nell'Ente una metodologia di valutazione della performance 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 2025 di particolare rilievo l'attività di verifica prevista dalla delibera ANAC n. 192/2025.

Il particolare il Nucleo, con verbale n. 8 del 27/6/2025 ha effettuato la rilevazione relativa all'attestazione sul grado di assolvimento degli obblighi di pubblicazione, di cui alla Delibera ANAC 192/2025, che è stata chiusa ed acquisita a sistema con numero di registrazione 86058.

Al citato verbale n. 8/2025 sono state allegate:

- “Ricevuta sistema web Anac - Attestazione trasparenza 2025”;
- “Griglia Trasparenza 2025”.

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. 365 del 4/3/2024 è stato adottato il piano di auditing 2024 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 2024 sono stati effettuati, in linea con la superiore disposizione regolamentare, **3 controlli quadrimestrali**, le cui risultanze risultano evidenziate nei referti del 6/5/2024 (I quadrimestre), del 2/9/2024 (II quadrimestre) e del 2/1/2025 (III quadrimestre 2024).

In ultimo è stata redatta e trasmessa la **Relazione annuale 2024 relativa agli esiti del controllo successivo di regolarità amministrativa**, approvata con Determinazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Presidente n. 6 del 17/2/2025, a firma del Responsabile Istruttore NTCA e del Segretario Generale, riepilogativa dell'attività di controllo svolta nell'anno 2024.

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 06/05/2024 per il 1° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 91 provvedimenti;
- in data 02/09/2024 per il 2° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 76 provvedimenti;

- in data 02/01/2025 per il 3° quadrimestre sono stati sorteggiati n. 93 provvedimenti.

L'insieme dei dati elaborati ha riguardato, pertanto, l'analisi, relativamente all'anno 2024, di n. **260 provvedimenti** su un totale di n. 2.084 atti sottoposti a sorteggio, stabilizzando ad una percentuale di atti soggetti a controllo decisamente incrementata rispetto al passato.

Dalla relazione si evince che il 99,02 % 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'0,98% 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 notevolmente migliorato rispetto al 2023 (8,03%), è marcatamente rispondente alla strettoia volutamente impostata nel Piano di Auditing 2024 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 2023 (indicatore 2 e 3) e la riduzione delle violazioni per i parametri più importanti.

Palermo, 3/12/2025

**IL NUCLEO DI VALUTAZIONE MONOCRATICO**  
***Dr. Antonio Calandriello***

