



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI AGRIGENTO
(L.R. 15/2015)
EX PROVINCIA REGIONALE DI AGRIGENTO

NUCLEO DI VALUTAZIONE

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI
VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI**

ANNI 2021 – 2022 - 2023

Premessa

L'art. 14, comma 4 lett. a), del D.Lgs. 27 ottobre 2009 n. 150 "Attuazione della legge 4 marzo 2009, n.15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni", individua, tra i compiti dell'Organismo Indipendente di Valutazione il monitoraggio del funzionamento del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni e la elaborazione di una relazione annuale sullo stato dello stesso, anche formulando proposte e raccomandazioni ai vertici amministrativi.

Il Nucleo di valutazione ritiene opportuno ai fini di una maggiore collaborazione con gli organi di vertice di elaborare detta relazione seppure l'obbligatorietà del predetto adempimento, disposto dall'art. 14, comma 4 del D. Lgs. n.150/2009, non sia direttamente vincolante per gli EE.LL., e che l'obbligatorietà dello stesso vige per l'OIV, mentre nel Libero Consorzio Comunale di Agrigento permane il Nucleo di valutazione.

La presente relazione, elaborata a scadenza dell'incarico è, pertanto, finalizzata a riferire sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione ed sugli esiti del processo di valutazione riguardante gli anni 2021 – 2022 -2023, e costituisce, altresì, un momento di verifica circa l'applicazione della normativa in tema di anticorruzione e trasparenza, integrità e controlli interni, nonché per evidenziare i punti di forza e le criticità nell'ottica di un continuo e costante miglioramento della performance dell'Ente.

Essa è trasmessa al Commissario straordinario e sarà pubblicata, in formato aperto, sul sito istituzionale dell'Ente, nella Sezione Amministrazione Trasparente, sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione".

Il Nucleo di valutazione

Il Nucleo di valutazione del Libero Consorzio Comunale di Agrigento è stato nominato con Determinazione del Commissario Straordinario n. 110 del 30.06.2021 ed è così composto:

- Dott. Luigi Troja – Presidente;
- Dott.ssa Giovanna Franco – Componente ;
- Dott. Antonio Piro – Componente .

Il Nucleo di Valutazione si è insediato in data 03.08.2021

Il ciclo di gestione della performance

Alla base del ciclo di gestione della performance, ai sensi dell'art. 12 e seguenti del vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi, vengono posti, quali strumenti di programmazione che forniscono gli elementi di valutazione della performance dell'amministrazione e delle singole strutture organizzative:

- il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.);
- il bilancio di previsione finanziario;
- il piano esecutivo di gestione e delle performance;
- il piano degli indicatori di bilancio;

Il ciclo di gestione della performance si sviluppa nelle seguenti fasi:

- a) definizione ed assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori attraverso gli strumenti di programmazione;
- 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) utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- f) rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

I documenti che hanno originato e costituito il ciclo della performance per l'anno 2020 e da cui ha avuto inizio il processo di misurazione e valutazione relativo allo stesso anno, sono stati i seguenti:

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 1 del 08.01.2020 "Autorizzazione ai dirigenti ad adottare atti di gestione nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione 2020 e del PEG 2020. - Proroga linee guida del PEG 2019".
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 51 del 11.03.2020 "Approvazione Piano Provvisorio degli obiettivi 2020".
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 108 del 08.09.2020 "Approvazione D.U.P. ai sensi dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000.Triennio 2020 – 2022".
- Determinazione del Commissario Straordinario n.110 del 08.09.2020 "Approvazione del bilancio di previsione anni 2020 – 2022".
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 111 del 08.09.2020 "Approvazione PEG – Piano della performance PDO anni 2020 – 2022".

I documenti che hanno originato e costituito il ciclo della performance per l'anno 2021 e da cui ha avuto inizio il processo di misurazione e valutazione relativo allo stesso anno, sono stati i seguenti:

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 3 del 14.01.2021 "Autorizzazione ai dirigenti ad adottare atti di gestione nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione 2021 e del PEG 2021. - Proroga linee guida del PEG 2020".

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 24 del 22.02.2021 “Piano delle performance - PDO Provvisorio 2021 – 2023. Avvio ciclo di gestione della performance”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 121 del 28.07.2021 “Approvazione D.U.P. ai sensi dell’art. 170 del D.Lgs. 267/2000.Triennio 2021 – 2023”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 126 del 04.08.2021 “Approvazione del bilancio di previsione anni 2021– 2023”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 130 del 05.08.2021 “Approvazione PEG – Piano della performance PDO anni 2021– 2023”.

I documenti che hanno originato e costituito il ciclo della performance per l’anno 2022 e da cui ha avuto inizio il processo di misurazione e valutazione relativo allo stesso anno, sono stati i seguenti:

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 1 del 07.02.2022 “Autorizzazione ai dirigenti ad adottare atti di gestione nelle more dell’approvazione del bilancio di previsione 2022 e del PEG 2022. - Proroga linee guida del PEG 2021”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 59 del 11.04.2022 “Approvazione D.U.P. ai sensi dell’art. 170 del D.Lgs. 267/2000. Triennio 2022 – 2024”.
- Deliberazione dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale n. 4 del 06.05.2022 “Approvazione del bilancio di previsione anni 2022 – 2024”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 87 del 10.05.2022 “Approvazione PEG – Piano della performance PDO anni 2022 – 2024”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 110 del 01.07.2022 “Approvazione Piano Integrato di Attività e organizzazione – PIAO Triennio 2022 – 2024”.

I documenti che hanno originato e costituito il ciclo della performance per l’anno 2023 e da cui ha avuto inizio il processo di misurazione e valutazione relativo allo stesso anno, sono stati i seguenti:

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 2 del 09.01.2023 “Autorizzazione ai dirigenti ad adottare atti di gestione nelle more dell’approvazione del bilancio di previsione 2023 e del PEG 2023. - Proroga linee guida del PEG 2022”.
- Determinazione del Commissario Straordinario n. 75 del 26.05.2023 “Approvazione D.U.P. ai sensi dell’art. 170 del D.Lgs. 267/2000. Triennio 2023 – 2025”.
- Deliberazione dell'Assemblea del Libero Consorzio Comunale n. 4 del 23.06.2023 “Approvazione del bilancio di previsione anni 2023 – 2025”.

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 87 del 05.07.2023 “Approvazione Piano Integrato di Attività e organizzazione – PIAO Triennio 2023 – 2025”.

La metodologia per la misurazione della performance dell’Ente relativa ai predetti anni è quella che deriva dal seguente provvedimento:

- Determinazione del Commissario Straordinario n. 60 del 04.04.2019 con la quale è stato approvato il Regolamento sul “Sistema di misurazione e valutazione della performance del personale dell’Ente”.

A conclusione del ciclo di gestione della performance:

- Relazione sulla Performance anno 2020, che validata dal Nucleo di Valutazione, giusto verbale n. 2 del 14.06.2022, è stata approvata con determinazione del Commissario Straordinario n.106 del 23.06.2022.
- Relazione sulla Performance anno 2021, che validata dal Nucleo di Valutazione, giusto verbale n. 1 del 04.01.2023, è stata approvata con determinazione del Commissario Straordinario n.4 del 12.01.2023.
- Relazione sulla Performance anno 2022, che validata dal Nucleo di Valutazione, giusto verbale n.8 del 25.07.2023, è stata approvata con determinazione del Commissario Straordinario n.108 del 27.07.2023.

Sistema di valutazione

Il Nucleo di valutazione, al momento dell’insediamento, ha preso atto preliminarmente della struttura organizzativa dell’Ente, del Piano della Performance P.E.G. adottato dall’Ente, e dei criteri che presiedono la valutazione dei dirigenti.

Con riferimento al ciclo della performance per l’anno 2020, il Nucleo, in ragione dell’ insediamento avvenuto in data 03.08.2021, ha provveduto a gestire le fasi conclusive del ciclo della performance dedicando la maggior parte delle sedute per la misurazione e valutazione della performance riguardante detto anno.

Con riferimento al ciclo della performance degli anni successivi il Nucleo ha provveduto a gestire tutte le varie fasi, concludendo il processo con la misurazione della performance dei dirigenti.

La metodologia adottata per la misurazione della performance dell’Ente è quella derivante dal Regolamento sul “Sistema di misurazione e valutazione della performance del personale dell’Ente” approvato con Determinazione del Commissario Straordinario n. 60 del 04.04.2019.

L’ambito di misurazione e la valutazione della performance dei dirigenti ha riguardato i seguenti fattori:

performance organizzativa

- collegata a specifici obiettivi comuni a tutto l'Ente e trasversali a tutti i settori scelti all'interno degli ambiti di cui all'art. 8 del Decreto e individuati a tal fine con il Piano della performance.

performance individuale

- risultati collegati al grado di raggiungimento degli obiettivi individuati annualmente nel piano degli obiettivi e assegnati a ogni singolo dirigente con il PEG/PDO;
- comportamenti organizzativi individuali in termini di capacità, competenze, abilità, comprensiva della capacità di valutazione dei propri collaboratori dimostrata tramite una significativa differenziazione dei giudizi.

Il processo di valutazione della performance di ogni singolo dirigente, per ogni singolo anno oggetto della presente relazione, ha avuto luogo conformemente alla predetta metodologia, sulla base della documentazione prodotta da ciascun dirigente in ordine all'attività svolta nell'anno di riferimento riguardante anche gli obiettivi assegnati e perseguiti nel corso dello stesso.

Quanto documentato da ciascun dirigente è stato opportunamente verificato dal Nucleo sulla base di evidenze documentali comprovanti i risultati conseguiti e anche attraverso gli incontri effettuati con i dirigenti.

Il Nucleo, poi, per la valutazione della performance organizzativa ed in ordine al fattore "Comportamento" - "Capacità di rispetto degli adempimenti normativi" ha preso visione, per come riportato nei verbali delle riunioni svoltesi negli anni oggetto della presente relazione, e alle quali si fa rinvio, dei seguenti documenti:

- Report conclusivo – Controllo successivo di regolarità amministrativa;
- Relazione annuale sul Sistema di gestione per la prevenzione della corruzione con particolare riferimento all'attuazione delle misure del P.T.P.C.T. ;
- Attestazione in ordine alla trasparenza.

Il sistema di misurazione e valutazione adottato ed applicato dal Libero Consorzio Comunale di Agrigento, risulta adeguato e non presenta criticità.

Gli esiti analitici della valutazione riguardanti le strutture dell'Ente, con particolare rilievo agli obiettivi assegnati con il documento di programmazione "Piano della performance", risultano riscontrabili nel documento conclusivo del ciclo di gestione della performance, ossia la "Relazione sulla performance", che per ciascun anno di riferimento risulta pubblicata sul sito dell'Ente alla sezione "Amministrazione trasparente", sottosezione "Performance".

Applicando in modo puntuale la metodologia per la valutazione della performance, è stata garantita la correttezza dei processi di misurazione e valutazione della performance.

Controlli interni

Il sistema dei controlli interni ed il loro livello di integrazione e coordinamento con le varie tipologie, è stato adeguatamente attenzionato sia perché il Nucleo ha l'obbligo di verificare il livello di integrazione dei vari controlli che operano all'interno dell'Ente, e sia perché è esso stesso uno dei soggetti coinvolti nella funzione di controllo.

In merito ai controlli interni il Nucleo, ha preso atto del vigente:

- Regolamento "Controlli interni" approvato con Determinazione del Commissario Straordinario n. 176/2016 ed aggiornato con Determinazione del Commissario Straordinario n. 57 del 04.04.2019;

ed inoltre dei seguenti documenti per gli anni oggetto della presente relazione, trasmessi, con la periodicità prevista, da Segreteria Generale Direzione, Controlli, anticorruzione e trasparenza:

- Piano di auditing – Controlli interni anno 2019 è stato approvato con determinazione del Segretario generale n.71 del 15.01.2019;
- Reports trimestrali - Controllo successivo di regolarità amministrativa.
- Report conclusivo – Controllo successivo di regolarità amministrativa - anno 2019 - approvato con determinazione del Segretario/Direttore Generale n. 673 del 20.04.2020.

Non sono emerse criticità particolarmente rilevanti attinenti il sistema dei controlli interni.

Anticorruzione e Trasparenza

Con riferimento alle attività legate al Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza P.T.P.C.T. e con decorrenza dall'anno 2022 alle attività legate al P.I.A.O. nella cui sezione Rischi corruttivi e trasparenza è confluito il piano anticorruzione, questo Nucleo, analogamente a quanto evidenziato in tema di controlli interni, ha preso atto di quanto segue:

- che, per gli anni riguardanti la presente relazione, l'adozione del Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza P.T.P.C.T. nonché del P.I.A.O. è avvenuta nei termini di legge e nel rispetto delle procedure ivi previste.

L'integrazione tra Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza ed il Piano della performance trova riscontro nell'avere individuato ed assegnato ai dirigenti, quale obiettivo di performance organizzativa il rispetto delle misure previste nel Piano anticorruzione.

La Relazione annuale sul sistema di gestione per la prevenzione della corruzione, con particolare riferimento all'attuazione delle misure del P.T.P.C.T., è stata riportata sistematicamente nelle Relazioni sulla performance che sono state validate da questo Nucleo.

Relativamente alla “Trasparenza”, come da previsione normativa sancita dal D.Lgs. n. 33/2013, uno specifico controllo sull'adempimento degli obblighi di pubblicazione avviene attraverso l'attestazione annuale riguardante “la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione”, che è stata regolarmente resa da parte di questo Nucleo di Valutazione.

Proposte di miglioramento

Il Nucleo di valutazione, con riferimento a quanto relazionato, ha ritenuto che tanto il sistema di valutazione che il sistema dei controlli interni come anche la puntuale applicazione della normativa in tema di anticorruzione e trasparenza, risultino adeguati e funzionali.

Il Nucleo di valutazione ha ritenuto, altresì, di segnalare la ricerca, messa a punto da parte del Libero Consorzio Comunale di Agrigento, dell'aderenza al quadro normativo e, in tale ambito, anche delle soluzioni organizzative più efficaci ed efficienti.

Agrigento, 23/05/2024

Il Nucleo di valutazione

Dott. Luigi Troja – Presidente

Dott. Antonio Piro - Componente

Dott.ssa Giovanna Franco - Componente

