



# Comune di Cavaria con Premezzo

## Provincia di Varese

Piazza S. Pertini n.75-21044 Cavaria con Premezzo

### 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.L.gs 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 Sindaco Protempore del Comune di Cavaria con Premezzo con Decreto Sindacale n. 5 in data 28.03.2022, tenuto conto della disciplina regolamentare di cui alla delibera di Giunta Comunale n° 104 del 27/07/1999 modificato e integrato, in ultimo, con delibera di Giunta Comunale n° 186 del 27/10/2015.

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.L.gs 150/2009 nonché dal vigente sistema di misurazione e valutazione della *performance* di cui alla deliberazione di Giunta Comunale n. 76 del 20.05.2014 modificato e integrato con deliberazioni Giunta Comunale n. 186 del 27.10.2015, 98 del 21.06.2016 e 134 del 24.10.2017, 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 della Giunta Comunale n. 87 del 21.11.2023 declina in maniera compiuta gli obiettivi di PEG (confermare se corretto o modificare tipo di strumento) in relazione alla programmazione del DUP (idem), 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://comunecavariaconpremezzo/amministrazione-trasparente/sezione/sezione/614092-dati-relativi-premi-formato-tabellare>).

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

- Impiego di strumenti informatici ad hoc a supporto del sistema di valutazione quale leva per il miglioramento dei processi di valorizzazione delle risorse umane.
- 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.
- Capacità di adeguamento degli obiettivi di *performance* alle mutevoli richieste dell'Amministrazione Comunale nonché alle nuove opportunità di reperimento delle risorse finanziarie messe a disposizione dalla Regione e/o dallo Stato.

Mentre le aree di possibile miglioramento sono:

- Consolidamento della consapevolezza da parte dei responsabili nel ruolo di valutatore e nella posizione di leadership.
- Possibilità di migliorare l'individuazione degli indicatori legati agli obiettivi e la relativa rendicontazione.
- Elaborazione e introduzione 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.
- Revisione del Sistema di Valutazione e Misurazione vigente al fine di renderlo maggiormente adeguato alla realtà dell'Ente.
- Organizzazione di momenti di confronto tra titolari di incarico E.Q. per la valutazione di gruppo delle Performance (sia collettiva che individuale), onde evitare l'utilizzo di sistemi di pesatura differenti e la diversa interpretazione dei coefficienti di valutazione.

## **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 sullo stato di attuazione della sottosezione "*Rischi Corruttivi e Trasparenza*" del PIAO, nonché l'aggiornamento previsto dall'autorità competente. Il Nucleo di Valutazione, quando richiesto, ha verificato la coerenza degli obiettivi del PIAO/Piano *Performance* con quanto indicato nella sopra citata sottosezione.

Eventuali particolari richieste di notizie, informazioni, atti e documenti ovvero la rimozione di comportamenti o atti contrastanti con i piani e le regole sulla trasparenza sono 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) la struttura competente in materia ha provveduto ad effettuare i relativi controlli secondo le modalità e le metodologie definite da regolamenti e procedure interni dell'ente.

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.

Data: 9 maggio 2023

Il Nucleo di Valutazione  
Dott. Bruno Susio