



Feltre, 29/06/2018

Spett.le
Comune di Comelico Superiore
(BL)

Oggetto: Relazione integrativa alla relazione annuale dell'OIV del 30/04/2018, prot. n. 3341, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a) D. Lgs. 150/2009 sullo stato del funzionamento del sistema complessivo della valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni per l'anno 2017.

PRESENTAZIONE

Secondo quanto disposto dell'art. 14, comma 4, del D. Lgs. 150/2009, e dalla delibera CIVIT n.. 23/2013 (pur non direttamente vincolante per gli EE.LL.), il presente documento rappresenta il momento di verifica annuale relativo della corretta applicazione da parte degli Enti associati, del funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, mettendone in luce gli aspetti positivi e negativi.

La finalità è quella di evidenziarne le criticità e i punti di forza, al fine di presentare eventuali proposte per sviluppare e integrare il sistema complessivo della Performance.

Nel contesto attuativo del decreto legislativo n. 150/2009, come successivamente modificato dal D.Lgs. 74/2017, l'OIV - nell'ambito del protocollo d'intesa - ha proseguito la propria opera di divulgazione dei principi cui attenersi nell'espletamento degli adempimenti richiesti, di supporto tecnico e raccordo delle varie strutture interessate, di verifica delle linee attuative sviluppate.

Nella presente Relazione, si completa quanto già illustrato con la Relazione del 30/04/2018, prot. n. 3341, fornendo un quadro d'insieme delle principali tappe del percorso raggiunte, dei risultati ottenuti e delle eventuali problematiche ancora in atto, nonché degli obiettivi cui, in prospettiva, occorrerà orientare l'azione per perfezionare il sistema complessivo della performance.

ATTI ADOTTATI DALL'ENTE NEL CORSO DEL 2017:

Dalla documentazione agli atti risulta che codesto Ente ha provveduto a:

- Adottare il Bilancio di Previsione 2017-2019 con Deliberazione Consiliare n. 12 del 31/03/2017;
- Approvare il Piano triennale di prevenzione della corruzione 2017-2019, con delibera di Giunta n. 6 del 26/01/2017;
- Adottare il PEG 2017 – Piano della performance 2017-2019, con deliberazione di Giunta n. 76 del 29/06/2017;
- Approvare la Relazione sulla Performance anno 2016 con deliberazione di Giunta n. 118 del 30/10/2017, regolarmente pubblicata sul sito dell'Amministrazione.

DIMENSIONI ANALIZZATE

Performance organizzativa

Per quanto riguarda il Regolamento di disciplina della misurazione, valutazione, integrità e trasparenza della performance e del sistema premiale approvato dall'Ente con Delibera di Giunta n. 17 del 02/03/2011, si rileva che esso è in linea con quanto previsto dalla normativa di cui al D. Lgs. 150/2009 e ss.mm.ii.

Le schede di valutazione dei dipendenti contengono tutti gli elementi per capire l'effettivo apporto del personale.

I processi posti in essere dall'amministrazione sono idonei a garantirne la rispondenza con i requisiti metodologici definiti dall'art. 5 del D. Lgs. n.150/2009.

Il sistema di programmazione si è sviluppato attraverso un percorso condiviso tra i vertici politici e i responsabili dei servizi.

Alcuni obiettivi sono contraddistinti dal carattere della trasversalità, con l'intento di garantire una integrazione dell'organizzazione.

I legami tra obiettivi, indicatori, target sono esplicitati per ciascun obiettivo: risulta infatti espresso almeno un indicatore per ogni obiettivo. Tutti gli obiettivi hanno indicatori di riferimento.

Performance individuale

Per quanto riguarda il processo relativo alla performance individuale, si valuta positivamente la definizione degli obiettivi individuali e la coerenza con le disposizioni del Sistema.

Con riferimento alla fase di valutazione dei dipendenti per l'anno 2016, l'OIV invitava ad un maggior rispetto del principio di differenziazione del merito previsto dall'art. 18, comma 2, del D. Lgs. 150/2009.

Processo di attuazione del ciclo della performance

La prima fase del ciclo della Performance costituita dalla *programmazione*, è stata regolarmente effettuata mediante la definizione ed assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori.

Per la fase della *misurazione*, l'OIV esprime una valutazione di adeguatezza dei monitoraggi intermedi posti in essere dall'amministrazione e della qualità dei dati utilizzati.

Sono state regolarmente effettuate le ulteriori fasi della *valutazione* e della successiva *utilizzazione dei sistemi premianti*, secondo criteri di valorizzazione del merito.

I processi posti in essere dall'amministrazione sono idonei a garantirne la rispondenza con i requisiti metodologici definiti dall'art. 5 del D. Lgs. n.150/2009.

Descrizione delle modalità del monitoraggio dell'OIV

L'OIV costituito in forma monocratica a livello associato presso l'Unione Montana Feltrina, si è riunito nel corso del 2017 n. 32 volte, ciò ha consentito di poter attivare un costante e sistematico rapporto con gli enti, in linea con il protocollo sottoscritto.

Si sono potute analizzare sia le bozze di piano e di relazione, provvedendo così alla definizione di documenti omogenei e rispettosi del dettato legislativo, sia a svolgere una approfondita attività di monitoraggio dei documenti formali, creando un reciproco scambio di dati e informazioni utile al momento della valutazione della relazione finale.

Descrizione delle modalità del monitoraggio del Responsabile Trasparenza Anticorruzione

Dall'esame della Relazione annuale del Responsabile Anticorruzione e Trasparenza sul PTPCT 2017-2019, adeguatamente pubblicata sul sito dell'Amministrazione risulta quanto segue.

Secondo quanto dichiarato dal RPCT, non sono stati rilevati aspetti critici sostanziali. È stato comunque rilevato che nella predisposizione del Piano 2017-2019, le misure sono scarsamente collegate ai processi operativi ed alla mappatura dei processi, risultando così il Piano di difficile lettura.

Nel piano era stata prevista l'approvazione dell'aggiornamento di diversi regolamenti (in materia di alienazione, concessione contributi, per gli affidamenti sotto soglia, per l'accesso), l'Amministrazione ha ritenuto di non procedere all'approvazione del regolamento in materia di affidamenti, perché risulta dubbio il potere dell'amministrazione di regolare un ambito non più coperto dalla legge statale, mentre è stato approvato il nuovo regolamento unico sugli accessi. Per la concessione dei contributi, l'Amministrazione ha ritenuto di rinviare al 2019 l'applicazione del regolamento per la concessione dei contributi alle Associazioni, mentre per

la concessione dei contributi agli indigenti, per il ricovero nelle strutture residenziali, si è proceduto all'approvazione di un regolamento.

Monitoraggio e verifica degli obblighi di attuazione della trasparenza

Nel corso del 2017 sono stati organizzati e tenuti dall'ufficio di supporto dell'OIV alcuni incontri di formazione a livello base rivolti ai dipendenti, al fine di approfondire le tematiche legate alla Trasparenza illustrando le novità introdotte dal D.Lgs.97/2016.

In data 20 aprile 2018 si è provveduto ad inviare l'attestazione sugli obblighi di pubblicazione al 31/03/2018, come da delibera ANAC n.141 del 21/02/2018. La griglia di rilevazione e l'attestazione risultano correttamente pubblicate nel sito istituzionale nell'apposita sezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione".

Integrità dei controlli interni

Il Comune di Comelico Superiore ha adottato con delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 21 gennaio 2013 il "Regolamento dei controlli interni", istituito ai sensi degli artt.147, 147 bis e 147 quinquies, del D.Lgs. n. 267/2000.

Nel corso del 2017 non risultano pervenuti i due verbali semestrali relativi ai controlli interni.

Pari opportunità

Per quanto riguarda la verifica ai sensi dell'art.14 co 4 lett.h del D.Lgs 150/2009 in merito alla verifica dei risultati e delle buone pratiche di promozione delle pari opportunità l'OIV ha verificato che l'Ente ha adottato con Delibera di Giunta n.43 del 11/04/2016 il Piano Triennale delle azioni positive 2016/2018.

PUNTI DI FORZA

La gestione associata costituisce un indubbio punto di forza in quanto consente ad una pluralità di enti di piccole e piccolissime dimensioni di poter accedere ad un sistema strutturato e condiviso di controlli, altrimenti difficilmente attivabile.

L'OIV
Giuseppe Mareschi
(Atto firmato digitalmente)