



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

Relazione annuale alla Giunta del Comune di Noci sul Funzionamento complessivo del Sistema di Valutazione, Trasparenza e Integrità dei controlli interni, giusta lettera a), comma 4, art.14, D.Lgs. 150/2009 e lettera d), art.16, “Regolamento sui controlli interni” (adottato con delibera di Consiglio comunale n° 3 del 28 gennaio 2013), ed allegata, sub “A”, al verbale di riunione dell’O.I.V. del 22 aprile 2020, quanto al periodo 1° gennaio 2018 - 31 dicembre 2018.

Evidenze generali

Va sottolineato che il Comune di Noci ha predisposto relazioni sulla qualità di specifici servizi erogati, ai sensi dell’art. 12, comma 6 del medesimo Regolamento, degli esiti dei controlli sulla qualità dei servizi erogati si tiene conto nella valutazione della performance organizzativa dell’Ente; detti controlli sono obbligatori giusta art. 147 TUEL, come sostituito dall’art. 3, comma 1, lett. d), D.L. 174/2012 conv. in L. n. 113/2012. In base a quanto stabilito con verbale n. 20 del 20 ottobre 2016, l’O.I.V. predispone la presente Relazione su sistema della performance e integrità dei controlli interni, ex lettera d), art. 16, “Regolamento sui controlli interni”, con periodicità annuale (giusta art. 148, I, TUEL, come modificato dall’articolo 33, I, del D.L. 24 giugno 2014, n. 91, convertito con modd. in L. 116/2014).

L’Organismo prende atto che il controllo di regolarità amministrativa sugli atti del 2018, come effettuato dal Segretario generale, è stato svolto in conformità all’art. 9 del regolamento comunale sui controlli interni, con protocollo 15536 del 11/10/2019. Sono state sottoposte a controllo preventivo le deliberazioni di Giunta comunale e le delibere di Consiglio comunale, nel periodo di riferimento. Sono state sottoposte a controllo campionario le determinazioni delle Strutture. In attesa dell’informatizzazione di un algoritmo di prelevamento degli atti da



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

sottoporre a scrutinio, è stato estratto a sorte un numero per il prelevamento dei singoli atti. Al riguardo, l'Organismo non ha alcunché da osservare.

Come già evidenziato con la Relazione sui controlli e sulla performance relativamente al 2016 e 2017, è opportuno che l'art. 13 del "Regolamento sui controlli interni" approvato con delibera del Consiglio comunale n° 3 del 28 gennaio 2013, venga aggiornato con la sopravvenuta cadenza annuale della Relazione di cui al primo comma, art. 148, I, TUEL, come modificato dall'articolo 33, I, del D.L. 24 giugno 2014, n. 91, convertito con modd. in L. 116/2014.

Andamento delle performance

Giova rammentare che l'Amministrazione comunale ha ottemperato alla redazione dei documenti del ciclo della performance e, in applicazione delle specifiche norme di legge e compatibilmente con le risorse umane e finanziarie a disposizione, ha approvato il piano esecutivo di gestione (PEG), il Piano degli Obiettivi e della Performance (PP) valido per gli anni 2018/2020 con deliberazione di Giunta comunale n. 48 del 10/05/2018. Va debitamente segnalato che detta adozione risulta in termini quanto alla coeva adozione con il bilancio preventivo, ma in ritardo quanto al termine del 31 gennaio, recato dal D.Lgs. 150.2009; al riguardo, il Comune non ha adottato il Piano di *maintenance*, di cui all'art. 5, comma 1-ter, D.Lgs. 150.2009.

Lo schema di detto Piano è stato validato dallo scrivente OIV prima della testé citata approvazione in Giunta, con proprio verbale n. 4 in data 08 maggio 2018. Ivi veniva positivamente sottolineata una funzionalità degli obiettivi con gli atti di programmazione strategica dell'Amministrazione, ma non si aveva traccia di indicatori, target e pesi, anche per meglio precisare la distinzione con gli obiettivi 2017.

Dunque, gli obiettivi del Piano performance 2018 sono stati costruiti in coerenza con gli obiettivi strategici di mandato e con il PEG, novità che ha avuto il plauso dello scrivente OIV in apposito verbale: l'esperienza però, ha dimostrato che sono stati semplicemente troppi e spesso pletorici. Il gran



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

numero di obiettivi dallo scarso valore unitario ha fatalmente avuto scarsa attenzione da parte delle Posizioni organizzative preposte ai vari raggiungimenti.

È fenomeno comunque già corretto nel Piano performance 2019, adottato anch'esso in ritardo.

Il Piano performance 2018 comunque ha significative correlazioni ed interazioni col Piano triennale della Prevenzione della corruzione e trasparenza 2018-2020.

Con proprio verbale n. 4 del 20 febbraio 2020, lo scrivente Organismo ha redatto il referto sulla Performance annuale 2018; infatti, l'art. 4 del vigente Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance, adottato dalla Giunta Comunale con delibera n. 47 del 10 maggio 2018, prevede che la Giunta, coadiuvata dal Segretario generale e dai responsabili della gestione, adotti una relazione illustrativa nella quale venga evidenziata la performance dell'Ente, denominata "Relazione sulla Performance", di cui all'art. 10, comma 1, lett. b), D. Lgs. 150/2009 e che successivamente detta Relazione sia validata dall'OIV, giusta art. 14, comma 4, lett. c), D. Lgs. 150/2009.

Nel summenzionato referto è dettagliatamente esposta la procedura seguita per la ostensione delle risultanze in ordine agli obiettivi perseguiti dall'Amministrazione comunale e le modalità con cui sono state valutate la performance complessiva e le performance individuali degli apici gestionali. Va solo qui segnalato che l'O.I.V. dopo una dettagliata istruttoria, relativa al raggiungimento di tutti gli innumerevoli obiettivi posti in detto Piano performance, ha proceduto alle valutazioni di performance individuale e di tanto è dato atto nel proprio verbale n. 2 del 21/01/2020, ivi redigendo le valutazioni di propria spettanza sul raggiungimento degli obiettivi da parte delle P.O.; dopodiché, di concerto con il Segretario generale si è provveduto alla valutazione delle competenze manageriali ai sensi dell'art. 10 del vigente "Sistema di Valutazione e Misurazione della Performance" del Comune di Noci.



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

Sebbene non riguardi temporalmente la presente relazione, va riferito che, da ultimo, l'ente ha rivisto la pesatura delle proprie strutture, ed in ordine a tanto ha collaborato lo scrivente OIV. L'atto di delimitazione dei criteri è stato adottato con delib. Di Giunta n.65 del 4.7.2019; indi, l'OIV ha presieduto alla somministrazione di questionari e alla raccolta e verifica dei dati ostesi in tali questionari, per pervenire ad una parametrizzazione, tra le P.O., quanto più possibile obiettiva. La ridefinizione delle strutture organizzative è stata adottata con delibera di Giunta n.16 del 6.2.2020, in numero di sei, ma per l'istante, l'OIV ha fornito detta riparametrizzazione con proprio verbale n. 4 del 20.2.2020.

Funzionalità ed integrità del sistema dei controlli interni

Si riferisce che, all'attualità, lo scrivente OIV è informato quanto ai controlli di regolarità amministrativa, i cui esiti sono stati debitamente ostesi dal Segretario generale, con nota n. 15536 del 11/10/2019, in ordine al periodo 1/1/2018 - 31/12/2018; con proprio verbale n. 5, in data odierna, ai sensi del comma 8, art. 9, del "Regolamento sui controlli interni" approvato con delibera del Consiglio comunale n°3 del 28 gennaio 2013, l'OIV ha preso atto che il controllo è stato effettuato in conformità all'art. 9 del predetto "Regolamento sui controlli interni", verificando come sia stato sottoposto al controllo il 10 per cento delle determinazioni dei responsabili di settore, e come sia stato predisposto un controllo preventivo, più efficace, delle deliberazioni di Giunta comunale, delle delibere di Consiglio comunale.

Come accennato nella prima parte della presente relazione, al riguardo dell'obbligo di relazionare in ordine ai controlli sulla qualità dei servizi resi alla comunità amministrata, l'O.I.V. verifica che sono state redatte relazioni settoriali per il 2018, relativamente al servizio di mensa ed al servizio di biblioteca comunale.

Tali relazioni sono necessarie ai fini dell'art. 12, comma 6, del "Regolamento sui controlli interni". Al riguardo, si ritiene che le Relazioni ostese siano ancora bastevoli ai fini di cui al summenzionato art. 12 del



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

Regolamento sui controlli interni, ma va evidenziato che la necessità di relazionare al riguardo della qualità dei servizi, trattandosi ormai del quarto anno di applicazione al Comune di Noci, necessita di una reportistica più strutturata ed omnicomprensiva della soddisfazione dei bisogni dell'utenza.

Sussistono relazioni in ordine ai controlli di regolarità contabile (art.10, comma 5, succitato "Regolamento sui controlli interni"). Va segnalato che quanto all'anno oggetto di relazione è stato svolto dal Collegio dei Revisori dei Conti un controllo di regolarità contabile, relativamente al periodo gennaio - giugno 2018 in data 31 luglio 2018 (come da apposito verbale n. 47), relativamente al periodo luglio-settembre 2018 in data 20 novembre 2018 (come da apposito verbale n. 55) e quanto al periodo ottobre-dicembre 2018 in data 26 febbraio 2019 (come da apposito verbale n. 60), con estrazione di determine, delibere e mandati di pagamento e susseguenti controlli sui documenti estratti. Inoltre, consta che il Collegio esegua ordinariamente i propri controlli sul mantenimento degli equilibri finanziari, coevamente alle variazioni di bilancio. Consta infine che il Settore economico-finanziario si avvalga di contabilità partiduplistica, quanto alle attività relative al Controllo di gestione.

Non sussistono società controllate, ma solo società partecipate con quote di trascurabile valore; da tanto, deriva una ridotta significatività dei controlli connessi.

Trasparenza

L'OIV, quanto al 2018, ha effettuato le verifiche di cui all'art. 14, co. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle delibere ANAC n. 1310/2016 e n. 141/2019, circa la pubblicazione, la completezza, l'aggiornamento e l'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.1 - Griglia di rilevazione al 31 marzo 2019 della delibera n. 141/2019, ed ha redatto l'attestazione, la scheda di sintesi e la relativa griglia. Tanto, come risulta dai verbali n.n. 2 e 3 rispettivamente del 4 e 18 aprile 2019.



Comune di Noci
Città metropolitana di Bari

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE

Criticità

In base alla narrativa che precede, le criticità riscontrate si situano nella scarsa attenzione che le P.O. hanno dedicato alla sequela degli obiettivi da perseguirsi, quanto all'anno 2018 e nel correlato notevole ritardo con cui è stato possibile collazionare le risultanze e redigere la Relazione sulla performance per lo stesso anno, ritardo confermato dalla data di adozione della presente relazione, che sussegue ontologicamente alla suddetta Relazione sulla performance.

NOCI, 22 aprile 2020

Mario AULENTA

Elena ANGLANI

Giovanni CARNEVALE