

- Al Sindaco del Comune di Lecco  
Dott. Virginio Brivio  
- Al Vice Sindaco  
- Agli Assessori  
SEDE

Prot. n. 32479

**OGGETTO: Relazione sull'attività svolta dal nucleo di valutazione nell'anno 2018 ai sensi dell'art. 97, co. 2 del vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.**

Il Nucleo di Valutazione durante l'anno 2018 ha concentrato la propria attività sui seguenti aspetti.

**Sistema della programmazione dell'ente**

Nel corso dell'anno il Nucleo di Valutazione ha monitorato l'attività della programmazione e del controllo dalle linee di mandato all'aggiornamento del Documento unico di programmazione.

Nella fase programmatica del documento 2019/2021 sono stati riformulati e rivisti alcuni obiettivi strategici a fronte di differenti scenari e di una continua ricerca di semplificazione e maggior chiarezza dello strumento.

Il software che monitora la programmazione e il controllo ha permesso di verificare lo stato di attuazione dei programmi ed effettuare il monitoraggio degli obiettivi 2018, al fine di proporre correzioni per le eventuali criticità e conseguentemente reindirizzare e controllare le azioni e rendere noti prodotti e risultati. L'analisi periodica dello stato di attuazione degli obiettivi di PEG si è posta come necessario momento di verifica di quanto programmato e ha consentito di effettuare una valutazione circa l'adeguatezza delle scelte gestionali e dei risultati raggiunti o in corso di conseguimento, al fine di svolgere una funzione di controllo direzionale e contestualmente di apportare opportuni correttivi.

Il programma informatico ha permesso di riportare la rendicontazione riferita all'intera annualità in un documento che riassume - in maniera sintetica e con l'utilizzo di grafici e simbologie di facile lettura - l'andamento gestionale dell'ente nel suo complesso, con riferimento alla capacità dell'organizzazione comunale di perseguire i risultati prefissati.

**Piano Esecutivo di Gestione**

Il Nucleo di valutazione ha verificato l'integrazione tra il Documento unico di programmazione e il Piano esecutivo di gestione secondo una logica di coerenza programmatica per uno sviluppo sequenziale omogeneo e discendente tra strumenti di programmazione diversi, riconducibili ai differenti orizzonti spazio-temporali compresi nella programmazione.

Sulla base di tale impostazione, il 1° marzo 2018 la Giunta Comunale ha approvato il PEG (comprensivo del piano della performance), nel quale è disposta l'assegnazione complessiva degli obiettivi in coerenza con il Documento unico di programmazione. Lo strumento è stato costantemente controllato nel corso dell'anno.

Le informazioni acquisite nei corso dei monitoraggi intermedi rispetto al periodo di inizio e di fine attività hanno avuto lo scopo, oltre che di promuovere la comunicazione e la diffusione della conoscenza tra i diversi soggetti che fanno parte della struttura, anche e soprattutto di effettuare la valutazione dei *feedback* ricevuti, per realizzare in base ad essi delle azioni correttive rispetto alla strategia iniziale, nel modo più celere e tempestivo possibile.

A tale riguardo è stato effettuato un monitoraggio intermedio a metà anno con il relativo report, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 171 dell'8 agosto 2018 e, con deliberazione n. 200 del 3 ottobre 2018, la Giunta Comunale ha approvato una variazione PEG.

Anche per l'anno 2018 l'ente ha continuato a consolidare, nella parte del Piano della Performance, la tecnica di costruzione degli obiettivi e la relativa quantificazione degli output per ognuna delle cinquantadue attività strutturali (più altre sette schede generali riferite ad attività trasversali all'interno di ogni singola area) dell'ente mediante la definizione di indicatori "performanti" (ossia idonei a promuovere la misurazione delle prestazioni rese) sia dal punto di vista dell'attività dell'ente che del settore.

### **Valutazione della Dirigenza dell'ente**

Dopo aver preso visione delle risultanze derivanti dallo stato di attuazione degli obiettivi del Piano Esecutivo di Gestione dell'anno 2018 il Nucleo ha completato, in data 16 luglio 2018, il processo di valutazione della dirigenza con riferimento all'anno 2017, effettuando i colloqui per la valutazione finale con ciascun dirigente.

### **Sistema di misurazione e valutazione della performance**

A seguito dell'entrata in vigore del DLgs.74/2017 e del nuovo CCNL comparto Funzioni Locali 2016-2018, nel corso dell'anno 2018, al fine di omogeneizzare e rendere coerenti tra loro gli strumenti già in essere presso il Comune di Lecco per la valutazione della performance dirigenziale, degli incaricati di P.O. e del personale, è stato rivisto il sistema di misurazione e valutazione delle performance.

Il Nucleo di Valutazione ha fornito supporto e assistenza per l'elaborazione del nuovo sistema. Il testo aggiornato del sistema di misurazione e valutazione della performance, inviato ai membri del Nucleo di Valutazione in data 29 ottobre 2018 e successivamente integrato a seguito delle osservazioni pervenute, è stato approvato nel verbale n. 6 del 14 novembre 2018. Il Sistema è articolato in tre allegati:

- Sistema di valutazione delle prestazioni dirigenziali
- Sistema di valutazione delle prestazioni del personale incaricato di P.O./A.P.
- Sistema di valutazione delle prestazioni del personale dipendente.

Ciascun sistema ha previsto, al suo interno, uno o più modelli di scheda da utilizzarsi ai fini della valutazione.

### **Pesature delle posizioni**

Il Nucleo ha preso atto che la Giunta Comunale ha approvato, con deliberazione n. 302 del 27/12/2018, i criteri per la graduazione delle posizioni dirigenziali con decorrenza 01/01/2019.

Nel corso dell'anno, infatti, è stata fatta la verifica e la costituzione del fondo dirigenziale ed è stato definito un nuovo sistema di pesature delle posizioni dirigenziali. L'ente ha proceduto alla determinazione dei valori economici della retribuzione di posizione delle funzioni dirigenziali previste dai rispettivi ordinamenti, tenendo conto di parametri connessi alla collocazione nella struttura, alla complessità organizzativa, alle responsabilità gestionali interne ed esterne.

La graduazione è stata concertata in data 07/12/2018 e 27/12/2018 dalla delegazione trattante dei dirigenti del Comune di Lecco, anche a seguito di un percorso di relazione con tutti i dirigenti, nell'ambito del quale sono stati discussi e recepiti alcuni suggerimenti ed osservazioni.

### **Servizio di controlli interni**

Il Consiglio comunale, con deliberazione n. 41 del 24 settembre 2018 ha approvato il nuovo Regolamento sui controlli interni.

In forza ed attuazione di quanto previsto dal Regolamento si è provveduto a raccogliere, a partire dai primi giorni del mese di novembre 2018, i registri e gli elenchi delle varie tipologie di atti amministrativi, relativi al periodo 1° gennaio - 30 settembre 2018, procedendo ad una selezione casuale, nella misura stabilita dall'Unità di controllo, insediatisi il giorno 05/12/2018, in rapporto alla tipologia degli atti e delle criticità emerse e tenendo conto di quanto previsto nel Piano Anticorruzione di cui alla Legge n. 190/2012 ma, comunque, in conformità e coerenza con le statuizioni contenute nel vigente Regolamento. Con il supporto del personale che coadiuva l'Unità di controllo, sono stati acquisiti gli atti sorteggiati e, in più sedute, sono state espletate le operazioni di verifica, che si sono concluse il giorno 04/02/2019.

Con nota in data 11.02.2019, prot. n. 13556, è stata trasmessa ai componenti esterni del Nucleo di Valutazione la relazione del Segretario Generale relativa agli esiti delle attività di controllo successivo di regolarità amministrativa sui provvedimenti del periodo 1 gennaio - 30 settembre 2018, unitamente alle risultanze dell'attività espletata, sintetizzate in apposite schede specificamente redatte. Per il periodo suddetto, le attività di controllo e verifica hanno riguardato complessivamente n. 180 atti.

Non risulta ancora pervenuta ai membri esterni del Nucleo di Valutazione la comunicazione relativa all'attività di controllo svolta con riferimento al periodo 1° ottobre - 31 dicembre 2018.

### **Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione**

Il Nucleo di Valutazione ha seguito l'andamento del percorso di predisposizione del Piano Comunale di Prevenzione della Corruzione, comprendente anche il Programma Triennale della Trasparenza e dell'Integrità, tra cui la rilevazione dei processi per la rivisitazione della mappatura dei rischi e delle misure, ai fini della stesura del Piano stesso per il triennio 2019/2021.

Il Nucleo ha preso atto, infine, che il PTPC è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 18 del 01 febbraio 2018 e pubblicato sul sito istituzionale dell'ente.

Rispetto al PTPCT il Nucleo ha vigilato sulla corretta realizzazione della coerenza programmatica interna orizzontale tra questo documento e il Piano esecutivo di gestione e della performance.

Nel corso dell'anno il Nucleo di valutazione è stato aggiornato rispetto ai diversi adempimenti in materia di prevenzione della corruzione, seguendone l'evoluzione.

### **Trasparenza e obblighi di pubblicazione ai sensi del Dlgs. 33 e alla deliberazione dell'ANAC n. 141 del 21 febbraio 2018**

In adempimento a quanto disposto dalla delibera A.N.AC. n. 141/2018 il Nucleo di valutazione ha effettuato la verifica sulla pubblicazione sul sito istituzionale, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2 - Griglia di rilevazione al 31 marzo 2018 della delibera stessa e rilasciato relativa attestazione come da verbale n. 1 del 17 aprile 2018.

L'attestazione, la scheda di sintesi e la griglia sono state pubblicate sul sito del Comune di Lecco.

### **Comitato Unico di Garanzia**

Il Nucleo ha preso atto che il Comitato Unico di Garanzia, in tema di contrasto al mobbing e di promozione delle pari opportunità si è riunito n. 5 volte nel corso del 2018. Il Comitato è stato rinnovato in data 16 febbraio 2018.

## **Modalità operative del Nucleo di Valutazione**

Il Nucleo si è riunito per un totale di n. 6 riunioni, come da verbali agli atti del Servizio Programmazione e Controllo. Come da prassi consolidatasi nel corso degli anni, i componenti esterni del Nucleo hanno assicurato il costante collegamento con il Segretario Generale ed il Responsabile del Servizio Programmazione e Controlli del Comune di Lecco mediante numerosi e prolungati contatti telefonici, scambio di corrispondenza in formato elettronico, trasferimento di suggerimenti, esperienze, contributi per lo studio e l'aggiornamento professionale.

## **Conclusioni**

Il sistema di misurazione e valutazione della performance del comune di Lecco ha raggiunto nel corso degli anni un buon grado di strutturazione e maturazione. Considerato il passo avanti effettuato con l'adozione di un software che ne consente una più agevole gestione e che può permettere il collegamento con gli strumenti finanziari, il Nucleo di Valutazione esorta l'Ente a riprendere il percorso impostato ad inizio attività sul controllo di gestione, sviluppando un sistema coordinato tra il controllo strategico e quello di gestione con l'implementazione dei dati anche contabili. Al fine di procedere nel percorso per la costruzione di un adeguato e completo sistema di programmazione e controllo è necessario che il software della programmazione sia integrato con quello che gestisce la contabilità, permettendo il collegamento dei dati contabili con gli obiettivi sia a preventivo sia nella fase di rendicontazione.

Il Nucleo raccomanda inoltre di continuare a porre l'attenzione alla costruzione non solo degli obiettivi, ma anche degli indicatori di risultato nella fase di definizione degli stessi. Questi ultimi infatti giocano un ruolo di primaria importanza nella gestione dell'intero sistema: un'attenta definizione degli indicatori è essenziale per la chiarezza e trasparenza del sistema e per agevolare l'attività di valutazione dei risultati a consuntivo.

Sempre in prospettiva di miglioramento del sistema, il Nucleo invita l'Amministrazione alla definizione e all'utilizzo di indicatori di risultato per gli obiettivi strategici del mandato amministrativo.

Infine, considerato che l'Amministrazione si avvia alla fine del mandato, il Nucleo suggerisce all'Ente di predisporre le basi per l'elaborazione del bilancio di mandato del Comune di Lecco, attraverso la definizione di un documento che verifichi la corrispondenza tra gli impegni assunti in fase programmatica e i risultati ed effetti complessivi dell'azione amministrativa, evidenziando anche quanto realizzato in più e/o le modifiche di priorità occorse.

Cordiali saluti.

Lecco, 28 marzo 2019

f.to Dott.ssa Raffaella Dall'Anese

f.to Dott. Bruno Susio

f.to Dott. Sandro De Martino