



Nucleo di Valutazione

OGGETTO: Relazione sul monitoraggio del funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ai sensi dell'art. 14 - comma 4 - lettera a), d.lgs. n. 150/2009 e s.m.i.

Durante l'anno 2023 il Nucleo di valutazione ha svolto l'attività rispetto ai seguenti ambiti.

Sistema della programmazione dell'ente

Il Nucleo di Valutazione nell'anno 2023 ha costantemente monitorato l'attività di programmazione e controllo dalle linee di mandato all'aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP).

Sono stati monitorati lo stato di attuazione dei programmi (al 31 maggio e al 31 dicembre) e quello degli obiettivi 2023 (al 31 agosto e al 31 dicembre), quale momento di verifica di quanto programmato. Ciò 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.

Nel mese di luglio è stato approvato dal Consiglio Comunale il Documento unico di programmazione 2024/2026, mentre nel mese di dicembre è stata approvata la relativa nota di aggiornamento.

Piano integrato di attività e organizzazione

Il 25 maggio 2023 la Giunta Comunale ha approvato il Piano integrato di attività e organizzazione 2023/2025 (comprensivi di piano della performance, fabbisogni del personale, parità di genere, lavoro agile, prevenzione della anticorruzione e trasparenza) nel quale è altresì disposta l'assegnazione complessiva degli obiettivi in coerenza con il Documento unico di programmazione. Lo strumento è stato costantemente controllato nel corso dell'anno.

Il PIAO è stato progettato secondo una logica per cui l'ente, proseguendo l'attività, fosse in grado di migliorare le sottosezioni che sono state pianificate precedentemente. Sono state riviste le strategie, affinché le stesse fossero in grado di produrre impatti sulle diverse dimensioni di benessere di cittadini e imprese, migliorativi rispetto alle condizioni da cui si è partiti. La scelta delle strategie è stata preceduta da un'analisi del contesto esterno e interno all'ente, utile anche ai fini della successiva predisposizione delle sottosezioni del PIAO su "performance" e "rischi". La strategia, tuttavia, necessitava di un'attenzione particolare ai processi amministrativi. La costruzione del Piano integrato ha consentito all'amministrazione di sviluppare processi operativi in grado di generare Valore pubblico. In tale contesto si sono considerati i processi produttivi su cui si lavora tutti i giorni posti in relazione con il perseguimento del Valore Pubblico (VP) a prescindere delle strategie che l'amministrazione persegue.

Le informazioni acquisite nel 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.

Sulla base delle risultanze del monitoraggio del 31 agosto 2023 e, a seguito di altri eventi verificatisi nel corso dell'anno, il PIAO è stato variato con deliberazioni n. 242 del 5 ottobre 2023 e n. 293 del 23 novembre 2023.

Il Nucleo di valutazione ha seguito il servizio programmazione nell'audit svoltosi nel mese di marzo, verificando i risultati di alcune attività dichiarate dai servizi in sede di chiusura dell'esercizio 2023 all'interno del quadro delle attività strutturali. La rilevazione ha permesso di prendere visione di alcune procedure

operative seguite dai servizi nella gestione ordinaria, in particolare sono stati verificati i tempi medi dichiarati dai responsabili d'area nelle risposte ai cittadini.

È proseguita l'attività di formazione operativa sul tema della performance, dell'analisi e gestione dei processi e del Piano di Attività e Organizzazione e la formazione laboratoriale tesa alla definizione e corretto utilizzo dei sistemi di gestione per obiettivi con collegamenti logici e operativi al PIAO, come strumento di pianificazione e guida delle proprie attività.

L'unità di controllo ha collaborato con il nucleo di valutazione per le attività a cui l'organismo è proposto.

Valutazione della Dirigenza dell'ente

Dopo aver preso visione delle risultanze derivanti dallo stato di attuazione degli obiettivi del Piano Esecutivo di Gestione e delle attività strutturali dell'anno 2022 il Nucleo ha completato, il 15 maggio 2023, il processo di valutazione della dirigenza con riferimento all'anno 2022, effettuando i colloqui per la valutazione finale con ciascun dirigente.

Sistema di misurazione e valutazione della performance

Il sistema di misurazione e valutazione delle performance, aggiornato nel corso dell'anno 2018 ha trovato applicazione per la valutazione 2022 della performance organizzativa e di quella individuale per dirigenti, incaricati di P.O./A.P. e personale.

Il NdV, anche alla luce dell'evoluzione normativa, esprime la necessità di una profonda revisione del sistema per il prossimo anno.

Servizio di controlli interni

Il Nucleo ha preso atto che è stata svolta l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa.

L'attività di controllo ha riguardato sia le istanze pervenute al protocollo dell'Ente sia gli impegni di spesa assunti a favore dei fornitori. Le estrazioni sugli atti da controllare sono state effettuate a campione e l'attività ha riguardato sia i provvedimenti finali che il loro iter di formazione (controlli successivi e concomitanti).

Il controllo preventivo di regolarità amministrativa è stato verificato dalle posizioni organizzative e dai dirigenti ed il controllo sugli equilibri finanziari è stato monitorato dal servizio contabilità, in collaborazione con i dirigenti delle diverse aree comunali.

Ove previsto, i controlli sono stati svolti anche dall'organo di revisione dei conti e dal nucleo di valutazione, con riferimento non solo alla regolarità degli atti ma anche all'assolvimento di tutti gli adempimenti previsti in materia di legalità, trasparenza, rispetto della normativa.

Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPCT)

Il Nucleo ha preso atto 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 2023/2025 confluito quale allegato al PIAO. Gli obblighi di pubblicazione sul sito istituzionale dell'ente sono stati adempiuti.

Rispetto al PTPCT il Nucleo ha vigilato sulla corretta realizzazione della coerenza programmatica interna orizzontale nei diversi strumenti di programmazione generale.

Trasparenza e obblighi di pubblicazione ai sensi del Dlgs. 33 e alla deliberazione dell'ANAC n. 203/2023

In adempimento a quanto disposto dalla delibera A.N.AC. n. 203/2023 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 30 giugno 2023 della delibera stessa e rilasciato relativa attestazione il 27 luglio 2023.

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, nel corso dell'anno 2023 si è riunito sei volte.

Modalità operative del Nucleo di Valutazione

Il Nucleo si è riunito in modalità telematica per un totale di n. 5 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 collegamenti online, contatti telefonici, scambio di corrispondenza in formato elettronico, trasferimento di suggerimenti, esperienze, contributi per lo studio e l'aggiornamento professionale.

* * *

Il Nucleo di valutazione riscontra un ulteriore miglioramento del sistema di gestione del ciclo della performance nel pieno recepimento della raccomandazione effettuata dal Nucleo di valutazione nell'anno 2022.

Si è implementato, inoltre, un progetto di ridefinizione della mappatura dei processi anche funzionali a garantire una maggiore integrazione tra le diverse sottosezioni del PIAO. Tale progetto è in corso di prosecuzione anche nel 2024.

Il Nucleo di valutazione

Prof. Luca Bisio

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Dott.ssa Elisabetta Cattini

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE

Dott. Mario Spoto

DOCUMENTO FIRMATO DIGITALMENTE