



UNIONE MONTANA FELTRINA

Provincia di Belluno

32032 FELTRE (BL) - Viale Carlo Rizzarda, 21 –

Cod.Fisc. n. 91005490254



Spett.le

Comune di Comelico Superiore (BL)

OGGETTO: Relazione annuale dell'OIV, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a) D. Lgs. 150/2009 sullo stato di funzionamento del sistema complessivo della valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni per l'anno 2019.

Secondo quanto disposto dall'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 alla corretta applicazione, da parte degli Enti associati, del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni.

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 continuato a fornire agli Enti concrete indicazioni circa le modalità di attuazione del sistema di misurazione e valutazione della performance, in un'ottica di orientamento al risultato, di integrazione organizzativa e di coordinamento con la programmazione generale dell'Ente, anche con riferimento alle dimensioni della trasparenza e della prevenzione della corruzione.

Nella presente Relazione, si vuole fornire 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 di misurazione della performance.

ATTI ADOTTATI DALL'ENTE NEL CORSO DEL 2019

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

- Adottare il **Bilancio di Previsione** 2019-2021 con Deliberazione Consiliare n. 6 del 04/04/2019;
- Approvare il **Piano triennale di prevenzione della corruzione** mediante conferma del Piano triennale 2018-2020, con delibera di Giunta n. 3 del 24/01/2019;

Non sono pervenuti all'OIV, né risultano pubblicati nelle apposite sezioni di Amministrazione Trasparente nel sito web istituzionale, il Piano della Performance 2019-2021 e la Relazione sulla Performance 2018.



DIMENSIONI ANALIZZATE

Processo di attuazione del ciclo della performance

La prima fase del ciclo della Performance costituita dalla *programmazione* non può al momento essere valutata, non essendo pervenuto il Piano della Performance 2019-2021.

Non risultano inoltre poste in essere le fasi della *misurazione e valutazione* con riferimento alla performance dell'anno 2018, non essendo pervenuta la Relazione sulla Performance 2018.

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 2019 n. 25 volte; ciò ha consentito di poter attivare un costante e sistematico rapporto con gli enti, in linea con il protocollo sottoscritto. Per molti enti si è potuto sia analizzare le bozze di piano e di relazione, provvedendo così alla definizione di documenti omogenei e rispettosi del dettato legislativo, sia 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.

In base a quanto previsto dall'art. 6 del D. Lgs. 150/09 così come modificato dal D. Lgs. 74/2017, l'OIV ha effettuato il monitoraggio sull'avanzamento delle varie fasi del ciclo della performance.

Descrizione delle modalità del monitoraggio del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)

Non è attualmente pubblicata nel sito web istituzionale nell'apposita sezione di "Amministrazione trasparente", la Relazione del RPCT relativa all'attuazione nell'anno 2019 del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione.

Si dà tuttavia atto che il Comune di Comelico Superiore ha partecipato alle iniziative di formazione in materia di anticorruzione promosse dal Servizio associato di gestione della performance. Inoltre, con riferimento al *whistleblowing* il Comune di Comelico Superiore ha attivato una procedura per l'inoltro e la segnalazione di illeciti da parte dei dipendenti a mezzo e-mail.

Monitoraggio e verifica degli obblighi di attuazione della trasparenza

Nel corso del 2019 sono stati organizzati e tenuti dal Servizio di gestione della performance alcuni incontri di formazione a livello base rivolti ai dipendenti, al fine di approfondire le tematiche legate alla trasparenza, all'anticorruzione, al codice di comportamento dei dipendenti pubblici e all'illustrazione del nuovo sistema di misurazione e valutazione della Performance.

L'OIV ha effettuato la verifica, con relativa attestazione, in merito alla pubblicazione, completezza, aggiornamento e apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.1 della delibera ANAC n. 141/2019.



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.

Non sono pervenuti all'OIV i verbali relativi ai controlli interni effettuati nel 2019.

Pari opportunità

Per quanto riguarda la verifica ai sensi dell'art.14 co 4 lett.h del D.Lgs 150/2009 in merito ai risultati e alle buone pratiche di promozione delle pari opportunità, si attende di ricevere dall'Ente il Piano delle Azioni Positive adottato con riferimento all'anno 2019.

Si prende atto, ai sensi e per gli effetti della Direttiva 2/2019 della Presidenza del Consiglio dei Ministri in materia di pari opportunità, che non risulta pervenuta la relazione del Comitato Unico di Garanzia. Tenuto conto delle tempistiche fissate per l'attuale fase emergenziale dal Dipartimento Funzione Pubblica, si invita a trasmettere la relazione nei nuovi termini previsti.

Punti di forza/criticità generali

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.

Tale forma di gestione consente altresì di condividere strumenti e modalità di implementazione del ciclo della performance adatti a Enti di piccole dimensioni, consentendo loro di andar oltre il mero adempimento per addivenire a un effettivo presidio della performance dell'organizzazione.

Trattandosi di un sistema da considerare in continuo miglioramento e perfezionamento, si sottolinea la necessità di giungere di anno in anno alla definizione di obiettivi via via più sfidanti, tali da determinare un significativo miglioramento della qualità dei servizi erogati e degli interventi, misurabili in termini concreti e chiari, rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività.

Con riferimento a tale ultimo aspetto, si ricorda altresì la necessità di coinvolgere nella misurazione della performance i cittadini o gli altri utenti finali delle attività e dei servizi erogati, rilevandone il grado di soddisfazione.

Analoga attenzione al cittadino andrà riposta nelle fasi di elaborazione dei documenti (Piano della performance e Relazione in particolare), garantendo sinteticità, chiarezza espositiva e comprensibilità dei contenuti.

Considerazioni finali

Con riferimento al Comune di Comelico Superiore si evidenziano le seguenti criticità:

- la mancata pubblicazione in Amministrazione Trasparente del Piano della Performance 2019-2021: si invita l'Ente a comunicare all'OIV se la programmazione degli obiettivi per il 2019 è regolarmente avvenuta mediante approvazione del Piano e, in caso affermativo, di procedere alla sua pubblicazione;



UNIONE MONTANA FELTRINA

Provincia di Belluno

32032 FELTRE (BL) - Viale Carlo Rizzarda, 21 –

Cod.Fisc. n. 91005490254



- il mancato invio all'OIV della Relazione sulla Performance 2018: dato atto che sono scaduti i termini per la sua approvazione, si invita comunque l'Ente a volerla trasmettere all'OIV e a darne contestuale pubblicazione;
- la mancata pubblicazione nell'apposita sotto-sezione di Amministrazione Trasparente della Relazione annuale del RPCT, per la quale si invita il Comune a provvedere tempestivamente;
- il mancato invio all'OIV dei verbali relativi ai controlli interni effettuati con riferimento all'anno 2019: si invita l'Ente a trasmetterli entro congruo termine.

Si invita inoltre l'Ente a trasmettere il Piano delle Azioni positive per le pari opportunità attualmente vigente e si ricorda infine che andrà trasmessa all'OIV, non appena disponibile e preso atto della attuale sospensione dei termini, la Relazione del CUG sulla situazione del personale al 31.12.2019.

Cordiali saluti.

L'OIV

Giuseppe Mareschi

(Atto firmato digitalmente)