

## COMUNE DI AVIANO

### **Relazione annuale sul funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni anno 2023**

Con riferimento a quanto previsto dal D.L.gs 150/2009, art. 14, comma 4, lett. a), nonché dalla L.R. 18/2016 art. 42, comma 3, lett. a) e dai regolamenti dell'ente, con la presente si trasmette di seguito la relazione annuale sul monitoraggio del funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni, con riferimento al ciclo di *performance* 2023.

Sono stati preliminarmente presi in esame i vigenti documenti e sistemi relativi alla misurazione e valutazione del ciclo della *performance* nonché i processi e le metodologie di controllo di gestione, strategico e direzionale.

#### **a) Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della Performance**

Il ciclo della *performance* dell'ente, disciplinato dall'art. 4 del D.L.gs 150/2009 si sviluppa come segue:

- Documento Unico di Programmazione;
- Bilancio di Previsione;
- PIAO – Piano Integrato di Attività ed Organizzazione previsto dal DL 80/2021 che ha assorbito ~~dei~~ documenti di programmazione, tra cui il piano della performance;
- Rendiconto della Gestione;
- Relazione sulla *Performance*.

I documenti sopra indicati sono previsti in pubblicazione nelle apposite sezioni o sotto-sezioni *Amministrazione Trasparente* sul sito web istituzionale dell'ente.

Le fasi necessarie per l'impostazione, il monitoraggio e la consuntivazione della programmazione degli obiettivi per l'anno 2023 sono:

- definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- misurazione e valutazione della *performance* organizzativa e individuale;
- rendicontazione dei risultati raggiunti;
- applicazione dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito.

L'Ente cerca di garantire, considerando il proprio contesto, come da norme e regolamenti, l'applicazione di quanto previsto nel Sistema di Misurazione e Valutazione della *performance* organizzativa ed individuale

attraverso gli strumenti previsti dal ciclo di gestione della *performance* nonché dagli istituti contrattuali previsti dal CCNL.

L'esito del processo di valutazione sia dei livelli apicali sia del restante personale dell'ente - per i periodi in cui il ciclo della *performance* fa riferimento, risulta in fase di conclusione

## **b) Trasparenza e Anticorruzione**

Per l'anno 2023, l'ente ha garantito l'applicazione di quanto previsto dal D.Lgs 33/2013 nonché dalla Delibera ANAC 1310/2016, come verificato dall'apposito monitoraggio sullo stato dell'attuazione degli obblighi di legge. Tale monitoraggio si è avvalso di un *format* di supporto sulla base di quanto previsto dalla Delibera ANAC 203/2023 alla data del 30/06/2023.

Gli esiti del monitoraggio e le relative indicazioni sono stati trasmessi all'ente come previsto dalla citata delibera ANAC.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza predispone la relazione annuale sullo stato di attuazione della sottosezione "*Rischi Corruttivi e Trasparenza*" del PIAO, nonché l'aggiornamento previsto dall'autorità competente.

## **c) Integrità dei controlli interni**

Preso atto che Il sistema dei controlli interni negli enti locali, introdotto con il Testo Unico degli Enti Locali d.lgs. 267/2000, è stato superato dall'art. 3 co. 1 del d.l. 174/2012, convertito nella legge 7 dicembre 2012 n. 213.

Con riguardo al periodo di riferimento, anno 2023, la struttura competente in materia ha dichiarato di aver provveduto ad effettuare i relativi controlli secondo le modalità e le metodologie definite dai regolamenti e procedure interni dell'ente.

### **Sinteticamente, le aree di possibile miglioramento sono:**

- Necessità di rafforzare la consapevolezza da parte di responsabili della necessità di gestire in modo sistematico e "circolare" l'intero ciclo delle *performance* anche attraverso la chiara definizione delle tempistiche di elaborazione dei documenti;
- Condivisione tempestiva della documentazione di competenza all'OIV per l'adempimento di quanto previsto dalla normativa di riferimento;
- Implementare/potenziare sistemi di verifica della qualità dei servizi attraverso indagini *di Customer Satisfaction* ;

Data 30/05/2024

