

**RELAZIONE DEL NUCLEO DI VALUTAZIONE DEL  
COMUNE DI SIENA SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI  
VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITA' DEI CONTROLLI INTERNI  
ANNO 2018**

(art. 14, comma 4, lettera a) del D.Lgs. n. 150/2009)

Con riferimento a quanto previsto dal D.Lgs. n. 150/2009, successivamente integrato dal D.Lgs. n. 74/2017, e a quanto indicato dagli atti regolamentari dell'ente, la presente relazione del Nucleo indipendente di valutazione ha lo scopo di rendicontare sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni. In particolare intende certificare che la performance dell'ente e di tutti i servizi che compongono la struttura è monitorata costantemente nella definizione dei suoi obiettivi strategici e operativi, nonché dei risultati raggiunti in relazione ai vari esercizi di bilancio.

L'art. 2 del Regolamento sui Controlli Interni disciplina il sistema dei controlli interni dell'Ente nel rispetto del principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, articolando gli stessi in:

<b>Tipologia di controllo</b>	<b>Responsabile</b>
Controllo strategico	Ufficio Controllo Strategico sotto la Direzione del Segretario Generale
Controllo di gestione	Servizio Controlli Interni e Trasparenza sotto la Direzione del Segretario Generale
Controllo preventivo di regolarità amministrativa	Dirigente responsabile della Direzione Risorse Organo di revisione economico-finanziaria
Controllo successivo di regolarità amministrativa	Segretario Generale
Controllo degli equilibri finanziari	Dirigente responsabile della Direzione Risorse Organo di revisione economico-finanziaria
Controllo sulle società partecipate non quotate	Servizio Ragioneria e Partecipate sotto la Direzione del Dirigente della Direzione Risorse
Controllo di qualità dei servizi erogati	Tutti i Dirigenti

**1) Funzionamento del sistema di valutazione**

L'organismo di valutazione, indicato come Nucleo di Valutazione, ha garantito l'applicazione di quanto previsto dalle norme nazionali e dai regolamenti dell'ente, nell'ambito di quanto previsto dai Contratti Collettivi di Lavoro e dai contratti decentrati integrativi, individuando gli strumenti idonei alla verifica del ciclo di gestione della performance.

Il lavoro svolto ha riguardato in particolare i temi generali della programmazione, della misurazione e della valutazione dei risultati di tutti i servizi dell'ente, fino a giungere alla misurazione e valutazione della performance individuale dei responsabili apicali delle varie strutture e di tutto il personale in servizio.

Il lavoro svolto è stato caratterizzato dalle seguenti fasi:

- ✓ Definizione ed assegnazione degli obiettivi di PEG (Piano Esecutivo di Gestione) che l'Amministrazione intende raggiungere in collegamento con ogni programmazione di bilancio.
- ✓ Individuazione degli indicatori di misurazione dei risultati attesi.
- ✓ Collegamento fra gli obiettivi e l'allocatione delle risorse umane e strumentali.

- ✓ Monitoraggio in corso di esercizio ed attivazione di eventuali interventi correttivi.
- ✓ Misurazione finale dei risultati raggiunti e valutazione organizzativa dell'ente.
- ✓ Valutazione finale della performance individuale dei responsabili apicali delle varie strutture organizzative.
- ✓ Controllo e verifica del funzionamento dei criteri adottati nei contratti decentrati integrativi circa la valutazione del personale e la corretta applicazione dei sistemi premianti secondo principi di valorizzazione del merito.
- ✓ Rendicontazione finale all'Amministrazione riguardo ai risultati raggiunti e alle diverse performance dei servizi e dei Responsabili apicali.

L'esito del suddetto processo di valutazione ha consentito all'Amministrazione di rendersi conto di quali possano essere i risultati positivi da valorizzare e quali invece rappresentino le criticità presenti internamente all'ente.

Gli organi di indirizzo politico-amministrativo hanno sempre svolto un ruolo attivo nel processo sopra indicato, assicurando il funzionamento del sistema di valutazione in atto e riflettendo costantemente sugli esiti della misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale della struttura.

### **2) Monitoraggio e verifica degli obblighi di attuazione della trasparenza**

Il Nucleo di valutazione dell'ente ha garantito anche la verifica della corretta applicazione delle disposizioni previste dal D.Lgs. n. 33/2013 e dal D.Lgs. n. 97/2016 in materia di trasparenza. Ciò è stato possibile attraverso un attento monitoraggio di quanto attuato dagli uffici competenti in attuazione degli obblighi di legge.

Il monitoraggio suddetto è stato garantito dall'ente attraverso report periodici sullo stato di attuazione degli adempimenti previsti dal Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza e tramite l'utilizzo di una griglia di supporto prodotta dall'ANAC in materia di attestazione degli obblighi di trasparenza. Gli esiti del monitoraggio e le relative indicazioni del Nucleo di valutazione sono pubblicate sul sito dell'ente e in particolare nella sezione "amministrazione trasparente" che rappresenta uno strumento obbligatorio da aggiornate costantemente per una corretta e giusta informazione nei confronti della popolazione e della cittadinanza.

### **3) Integrità dei controlli interni**

Il Nucleo di valutazione ha preso e prende periodicamente atto dell'integrità dei controlli interni, in particolare con riferimento a quelli di regolarità amministrativa. Ciò avviene attraverso l'esame delle relazioni periodiche predisposte dai vertici amministrativi dell'ente in ordine soprattutto ai controlli successivi effettuati sulla regolarità degli atti adottati. Ogni elemento rilevato diviene anche fattore di valutazione dei comportamenti organizzativi dei vari responsabili apicali dell'ente. In tale ottica il Nucleo indipendente di valutazione collabora costantemente con il Responsabile della Prevenzione e della Corruzione, in relazione all'applicazione delle normative in vigore e di nuova emanazione.

Li, 7 6 6 10. 2019

NUCLEO DI VALUTAZIONE

Il Presidente: Dott. Michele PINZUTI

