

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE – OIV
dott. Renzo Valentini

**RELAZIONE ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**

PREMESSA

La Regione Friuli – Venezia Giulia, nell’ambito della propria autonomia legislativa, con la L.R. n. 11 agosto 2010 n. 16 ha recepito quanto disposto a livello nazionale con il D. Lgs. 27 ottobre 2009 n. 150, in attuazione della legge delega 4 marzo 2009 n. 15, inserendo nel contesto normativo il ciclo della performance.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 24 adottata in data 27.02.2023 ed esecutiva a norma di legge il sottoscritto dott. Renzo Valentini è stato nominato Organismo Indipendente di Valutazione ex art. 6 della L.R. 11 agosto 2010 n. 16 fino al 31.12.2025.

Il Comune di Sesto al Reghena, con deliberazione della Giunta n. 58 del 10.05.2023, ha approvato il proprio Piano delle Performance per l’anno 2023, integrato con il Piano delle Risorse e Obiettivi, esplicitando, in coerenza con le risorse assegnate, gli obiettivi e gli indicatori di misurazione degli stessi (IMR) ed i risultati attesi.

Ai sensi della normativa sopra descritta le amministrazioni del comparto unico del pubblico impiego regionale e locale della regione Friuli Venezia Giulia adottano progressivamente un apposito sistema di misurazione e di valutazione che individui le fasi, i tempi, le modalità, i soggetti e le responsabilità del processo di misurazione e di valutazione della prestazione, le modalità di raccordo e di integrazione con i sistemi di controllo esistenti e con i documenti di programmazione finanziaria e di bilancio.

Inoltre, per il conseguimento di tali finalità le amministrazioni adottano, con le modalità e per la durata stabilite dai rispettivi ordinamenti:

a) un documento programmatico o piano della prestazione, costantemente aggiornato ai fini dell'inserimento di eventuali variazioni nel periodo di riferimento, che definisce, con riferimento agli obiettivi individuati e alle risorse disponibili, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della prestazione dell'ente nonché gli obiettivi individuali assegnati ai dirigenti e relativi indicatori;

- b) un documento di relazione sulla prestazione che evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse, rilevando gli eventuali scostamenti;
- c) sistemi per la totale accessibilità dei dati relativi ai servizi resi dalla pubblica amministrazione tramite la pubblicità e la trasparenza degli indicatori e delle valutazioni operate da ciascuna pubblica amministrazione sulla base del sistema di valutazione gestibile anche mediante modalità interattive finalizzate alla partecipazione dei cittadini.

Nel dettaglio, l'Organismo Indipendente di Valutazione della prestazione:

- 1) monitora il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso;
- 2) comunica tempestivamente le criticità riscontrate alla Giunta, o comunque all'organo esecutivo o, per gli enti del servizio sanitario regionale, al direttore generale;
- 3) valida la relazione sulla prestazione di cui al comma 2, lettera b); la validazione positiva delle attività dell'amministrazione o dell'ente e' condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti incentivanti;
- 4) garantisce la correttezza dei processi di misurazione e valutazione, nonché dell'utilizzo dei premi incentivanti, nel rispetto del principio di valorizzazione del merito e della professionalità;
- 5) propone alla giunta, o comunque all'organo esecutivo o, per gli enti del servizio sanitario regionale, al direttore generale, la valutazione annuale dei dirigenti di vertice e l'attribuzione a essi della retribuzione di risultato, qualora prevista;
- 6) e' responsabile della corretta applicazione del sistema di valutazione;
- 7) promuove e attesta l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità di cui alle vigenti disposizioni

Questa relazione rappresenta il momento di verifica annuale della corretta applicazione da parte del Comune di Sesto al Reghena dei disposti di cui al D. Lgs. n.150/2009, delle linee guida delle metodologie e delle indicazioni dell'ANCI e dell'ANAC/CIVIT.

Il D. Lgs. n.150/2009 prevede che l'Organismo di valutazione, tra le altre sue funzioni, sia chiamato a svolgere il monitoraggio complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni elaborando una relazione annuale, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a) D. Lgs. n.150/2009, nonché ad attestare l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità, ai sensi del predetto art. 14, comma 4, lett. g) dello stesso decreto, già avvenuta per il Comune di Sesto al Reghena, da ultimo, in occasione dell'attestazione sul sito istituzionale con riferimento ai dati pubblicati in data 30 giugno 2023.

Il disposto dell'art. 14, comma 4, del D. Lgs. n.150/2009, pur non direttamente vincolante per gli EE.LL., costituisce comunque un punto di riferimento secondo quanto esplicitamente previsto dalle linee guida applicative emanate dall'ANCI che ribadisce, tra le funzioni fondamentali da attribuire all'Organismo di valutazione, il monitoraggio e la relazione annuale sullo stato dei controlli interni e la promozione e attestazione dell'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza.

Nell'ambito del ciclo di gestione della performance l'OIV attua il controllo di prima istanza ed effettua il monitoraggio. Il controllo deve riguardare la conformità, la

appropriatezza e l'effettività del ciclo, mentre il monitoraggio deve essere attuato in maniera sistemica e costante durante il ciclo stesso.

In particolare il monitoraggio concerne cinque "momenti": l'avvio del ciclo; la redazione della Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni; l'analisi dell'effettiva assegnazione degli obiettivi organizzativi ed individuali; la validazione della Relazione sulla performance, l'applicazione selettiva degli strumenti di valutazione alla performance individuale

Si è cercato di garantire, anche per il 2023, in modo rigoroso quanto previsto dal D. Lgs. n.150/2009, ovvero un processo valutativo che fosse il risultato di un ciclo che si esplicita attraverso fasi precise quali:

a) identificazione, pianificazione e assegnazione degli obiettivi annuali, dei livelli di comportamento organizzativo atteso, dei livelli minimi di garanzia della qualità dei servizi;
b) consuntivazione e valutazione della performance individuale ovvero discussione formale dei risultati ottenuti. La valutazione è quindi un processo che si pone al termine del procedimento ove si intende formalizzare ciò che dovrebbe essere stato monitorato nel corso dell'anno, e correlare il relativo premio di risultato.

Corre l'obbligo di evidenziare che sarebbe opportuno inserire un punto intermedio, caratterizzato da coaching periodico inteso ad aiutare il valutato ad ottenere la migliore prestazione facilitando ed accompagnando nel contempo il suo sviluppo professionale, anche attraverso la leva formativa, nonostante gli stringenti limiti imposti dal legislatore in tema di formazione. Si prende peraltro atto che detto passaggio incontra notevoli difficoltà nel momento in cui il termine di approvazione del Bilancio di esercizio viene posticipato ai mesi estivi, se non addirittura nell'autunno, vanificando il principio stesso della "previsione". A ciò fa seguito un conseguente ritardo nell'adozione del piano della performance.

Il modello di misurazione elaborato consente un controllo delle attività svolte, secondo parametri oggettivamente definiti, mentre non risulta sempre tempestivo il rilevamento degli scostamenti rispetto agli obiettivi prefissati ed i conseguenti interventi correttivi.

Il flusso informativo, infatti, non risulta continuo e non consente un costante monitoraggio sul corretto utilizzo delle risorse umane e finanziarie, secondo i criteri di efficienza, efficacia ed economicità. Un elemento suscettibile di miglioramento è rappresentato dalla presenza di alcuni indicatori di natura qualitativa, correttamente individuati, ma non sempre immediatamente misurabili. Gli obiettivi individuati e la loro declinazione sui diversi livelli organizzativi risultano essere chiari ed oggettivi. Il sistema di misurazione e valutazione è stato ampiamente condiviso.

L'OIV ha verificato che è stato garantito un adeguato livello di coerenza tra il sistema di misurazione e valutazione ed il ciclo di programmazione economico-finanziari e di bilancio.

Le soluzioni proposte rispondono a criteri di praticabilità e sostenibilità economico-finanziaria e sono state elaborate sulla base di un confronto tra l'organo di indirizzo politico-amministrativo e le figure apicali.

L'OIV ha anche verificato l'integrazione con il Programma Triennale per la trasparenza e l'integrità e il rispetto degli obblighi di pubblicazione. Si attesta che il programma triennale per la trasparenza ed integrità è stato adottato nei termini previsti dalla normativa, ed emerge un sostanziale rispetto delle modalità previste.

Con riferimento alla definizione e gestione di standard di qualità, si rileva che la misurazione degli standard di qualità viene attuata su due livelli: il primo si basa sui riscontri ricevuti dagli stakeholder, attraverso un sistema di monitoraggio, costituito da questionari, teso a verificarne l'andamento e l'efficacia organizzativa; il secondo attraverso un sistema di controllo interno.

Gli standard di qualità sottesi al rilevamento sono stati correttamente individuati in relazione alla tipologia di alcuni servizi offerti dall'Ente, in particolare i servizi educativi.

Il Programma triennale per la trasparenza e integrità contiene le iniziative destinate a promuovere la trasparenza e la legalità presso gli stakeholder interni ed esterni prevedendo un progressivo coinvolgimento di tutte le categorie di portatori di interesse, attivandosi in tutti i contesti di interesse allo scopo di rivedere e aggiornare le proprie politiche e strategie anche alla luce dei bisogni degli stakeholder e adottando ogni altra iniziativa necessaria ad assicurare il maggiore coinvolgimento degli stessi. Al fine di ottenere il feedback sulle iniziative poste in essere per la trasparenza e la legalità e in ordine all'azione complessiva dell'amministrazione, l'Ente ha previsto nel Programma diverse misure dirette alla rilevazione del livello di interesse dei cittadini e degli altri stakeholder quali analisi e ricerche mediante questionari specifici rivolti a particolari target, riunioni e incontri periodici con associazioni di categoria e referenti di istituzioni pubbliche a livello locale, sistemi di customer care per la raccolta ed analisi di reclami/suggerimenti, ottimizzare le forme di comunicazione con gli stakeholder dell'Ente.

Gli stakeholder intervengono nel processo attraverso canali di varia natura: esprimono opinioni e bisogni attraverso canali telematici, i social network ed incontri di tipo istituzionale specificamente destinati al confronto con l'Ente, nonché incontri squisitamente "tecnici" mirati all'approfondimento di specifiche tematiche.

Con riferimento agli obiettivi operativi che coinvolgono più direttamente gli stakeholder e i loro specifici bisogni, l'Ente collabora con le associazioni di categoria per garantire la massima attenzione rispetto alle esigenze rappresentate.

A conclusione dell'analisi operata sul ciclo della performance e dell'individuazione delle criticità riscontrate, lo scrivente ritiene opportuno proporre le seguenti modifiche da apportare al sistema di valutazione e misurazione, al fine di risolvere alcuni aspetti relativi al piano e alla gestione della performance:

- avviare un presidio più puntuale delle seguenti fasi del processo di controllo interno:
 - a) fase di programmazione (con essa vengono definiti i principali programmi dell'organizzazione; le decisioni assunte in questa fase si caratterizzano per essere declinazioni della pianificazione strategica, rappresentandone la "traduzione" gestionale da affidare ai responsabili);
 - b) fase di formulazione del budget (con il termine budget si intende quel piano espresso intermini quantitativi, sia monetari che non, riferito ad un arco temporale ben definito, solitamente annuale, che rappresenta a sua volta la "declinazione" quantitativa di quanto specificato nella fase di programmazione);
 - c) fase di attività e misurazione (con tale fase si procede, durante lo svolgimento dell'attività, alla rilevazione delle risorse effettivamente impiegate ed ai risultati effettivamente ottenuti attraverso la misurazione delle performance erogate e dei prodotti ceduti);
 - d) fase di reporting e valutazione (con tale fase si dà conto delle attività sostenute, "tradotte" in numero attraverso la generazione di supporti informativi per i differenti attori del sistema, in primis il management; i report effettuano il raffronto tra input ed output attesi ed effettivi;

- anticipare l'approvazione del Piano della Performance, pur a fronte dei costanti rinvii del legislatore relativamente all'approvazione del Bilancio di Previsione che rendono difficoltoso procedere in tal senso;
- una particolare criticità rilevata riguarda la gestione dei flussi informativi e la opportunità di adozione di sistemi informatizzati di monitoraggio, controllo e gestione al fine del migliore e più agevole governo delle informazioni;
- si ritiene opportuno, in relazione alla rilevanza delle fasi del ciclo della performance, pianificare Giornate della trasparenza in modo da garantire una adeguata comunicazione finalizzata a illustrare a consuntivo l'azione amministrativa e promozionale svolta nel corso dell'anno. Con particolare riferimento alle Giornate della Trasparenza si raccomanda che la pubblicazione di ogni informazione relativa alle varie fasi dello svolgimento (organizzazione, modalità, partecipazione, feedback ecc) avvenga anche nella apposita sezione Amministrazione Trasparente del sito web istituzionale;
- dovrà poi essere effettuata la misurazione dei risultati ottenuti tenendo conto del soddisfacimento di domande e bisogni dei diversi stakeholder e del raggiungimento dei propri obiettivi inseriti nel Piano della performance.

A fronte di quanto sopra, lo scrivente ritiene altresì doveroso evidenziare che l'Ente sta adempiendo correttamente agli obblighi di pubblicazione di cui al D. Lgs. 33/2013 (cd "Amministrazione Trasparente"), a differenza di molti enti locali, cogliendo infine l'occasione per ricordare l'importanza dell'aggiornamento dei dati pubblicati.

OBIETTIVI PRESENTATI

CENTRO DI RESPONSABILITA' n.1: SEGRETARIO COMUNALE

Responsabile: dott.ssa Anna Dazzan

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	IMR	PERIODO	PESO
Funzione sostitutiva di titolare di posizione organizzativa nei servizi che ne sono privi	Funzione sostitutiva di titolare di posizione organizzativa nei servizi che ne sono privi	Numero di giorni di Sostituzione / numero giorni di presenza	31.11.2023	50%
Contrattazione decentrata integrativa – parte normativa e parte economica	Contrattazione decentrata integrativa – parte normativa e parte economica	Sottoscrizione	31.12.2023	50%

CENTRO DI RESPONSABILITA' n.2: AREA AFFARI GENERALI SERVIZI ALLA PERSONA

Responsabile: dott. Stefano Padovan

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	IMR	PERIODO	PESO
Avvio servizio di asilo nido comunale	Avvio servizio di asilo nido comunale	Entro 01/09/2023 il	01.09.2023	30%
Conclusione affidamenti per misure P.N.R.R. area digitalizzazione entro le scadenze che ricadono nel 2023	Conclusione affidamenti per misure P.N.R.R. area digitalizzazione entro le scadenze che ricadono nel 2023	Contrattualizzazione	31.12.2023	20%
Attuazione del piano dei fabbisogni del personale	Attuazione del piano dei fabbisogni del personale	Conclusione assunzioni	31.12.2023	20%
Piano di formazione Syllabus	Piano di formazione Syllabus	Avvio 30% personale	31.12.2023	10%
Applicazione del nuovo CCRL	Applicazione del nuovo CCRL	Applicazione entro 60 giorni		20%

CENTRO DI RESPONSABILITA' n.3: AREA SERVIZIO TECNICO
Responsabile: arch. Andrea Bernava - dott.ssa Anna Dazzan – geom. Sara Innocente – arch. Roberto Bravin

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	IMR	PERIODO	PESO
Edilizia Privata: prosieguo attività di digitalizzazione delle pratiche cartacee depositate nell'archivio, sia secondo un piano di realizzazione che a seguito delle istanze di parte; avvio digitalizzazione schede anagrafiche	Edilizia Privata: prosieguo attività di digitalizzazione delle pratiche cartacee depositate nell'archivio, sia secondo un piano di realizzazione che a seguito delle istanze di parte; avvio digitalizzazione schede anagrafiche	digitalizzazione schede anagrafiche: minimo 2.500 entro il 31.12.2023 digitalizzazione pratiche edilizie su istanza degli utenti: n. 60 circa entro il 31.12.2023 Digitalizzazione pratiche edilizie in modo organizzato e su esigenza ufficio: n. 1.200 entro il 31.12.2023.	31.12.2023	25%
Lavori pubblici: avvio procedura appalto relativo al piano di asfaltature	Lavori pubblici: avvio procedura appalto relativo al piano di asfaltature	Entro il 15 dicembre 2023- determinazione e a contrarre	15.12.2023	25%
Manutenzioni: 3.1 nuovo pozzo artesiano scuola elementare Bagnarola 3.2 manutenzione straordinaria Rio Rigolo	Manutenzioni: 3.1 nuovo pozzo artesiano scuola elementare Bagnarola 3.2 manutenzione straordinaria Rio Rigolo	3.1 entro il 31 agosto 2023 3.2 entro il 31 ottobre 2023	31.10.2023	25%
Squadra operai: 4.1	Squadra operai: 4.1	4.1 entro il 30	31.08.2023	25%

supporto al trasloco del Comando Polizia Locale per le parti non di competenza di ditte esterne incaricate; 4.2 riordino ed "inventario" arredo presente presso la scuola materna di Ramuscello ai fini della futura concessione;	supporto al trasloco del Comando Polizia Locale per le parti non di competenza di ditte esterne incaricate; 4.2 riordino ed "inventario" arredo presente presso la scuola materna di Ramuscello ai fini della futura concessione;	giugno 2023 4.2 entro il 31 agosto 2023		
---	---	--	--	--

CENTRO DI RESPONSABILITA' N.4 - AREA SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

Responsabile: rag. Serenella Luchin – dott.ssa Anna Dazzan

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	IMR	PERIODO	PESO
Equilibri di bilancio a seguito approvazione del Rendiconto 2022 per poter procedere all'utilizzo della quota di avanzo libero	Equilibri di bilancio a seguito approvazione del Rendiconto 2022 per poter procedere all'utilizzo della quota di avanzo libero	Entro il 30 giugno 2023	30.06.2023	35%
Attività accertativa IMU	Attività accertativa IMU	Emissione di almeno 100 avvisi di accertamento IMU ANNI 2019 2020	31.12.2023	35%
Affiancamento al nuovo dipendente di categoria D in fase di assunzione	Affiancamento al nuovo dipendente di categoria D in fase di assunzione	Almeno 10 ore complessive di affiancamento la settimana	31.12.2023	30%

CENTRO DI RESPONSABILITA' n. 5: AREA POLIZIA LOCALE

Responsabile: dott. Simone Tonelli

OBIETTIVO	DESCRIZIONE OBIETTIVO	IMR	PERIODO	PESO
Redazione e approvazione del nuovo Regolamento di Polizia Urbana	Redazione e approvazione del nuovo Regolamento di Polizia Urbana	Presentazione bozza alla Giunta per l'approvazione da parte del Consiglio Comunale	31.12.2023	35%
Avvio dell'attività di prevenzione e contrasto all'uso di sostanze stupefacenti - controlli mirati su strada con strumenti specifici (da acquistare) ed etilometro;	Avvio dell'attività di prevenzione e contrasto all'uso di sostanze stupefacenti - controlli mirati su strada con strumenti specifici (da acquistare) ed etilometro;	Acquisto strumenti specifici entro il 31 ottobre 2023 Risultato atteso: almeno n. 4 controlli mirati su strada entro il 31 dicembre 2023	31.12.2023	25%
proseguire i controlli su mezzi pesanti con l'utilizzo della strumentazione acquistata nel 2022;	proseguire i controlli su mezzi pesanti con l'utilizzo della strumentazione acquistata nel 2022;	Svolgimento di almeno 3 servizi dedicati entro il 31/12/2023	31.12.2023	25%
abbassamento della velocità nel tratto della SR 463, tratto compreso tra il confine territoriale e le rotonde di Ramuscello	abbassamento della velocità nel tratto della SR 463, tratto compreso tra il confine territoriale e le rotonde di Ramuscello	Monitoraggio della velocità nei primi sei mesi dell'anno nel tratto interessato con contatraffico; almeno 4 servizi mensili di controllo della velocità da giugno a dicembre; nuovo monitoraggio nel mese di dicembre con contatraffico. Risultato atteso:	31.12.2023	15%

		riduzione della velocità media del 10%		
--	--	--	--	--

CONCLUSIONI

Tutto ciò premesso, il sottoscritto dott. Renzo Valentini, in qualità di Organismo Indipendente di Valutazione

INVITA

l'Amministrazione Comunale, ai sensi della normativa regionale richiamata in premessa, all'adozione della Relazione della Performance per l'esercizio 2023, che evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e alle risorse, rilevando gli eventuali scostamenti;

RICORDA

che successivamente all'adozione della Relazione, la stessa dovrà essere trasmessa al sottoscritto che dovrà provvedere alla sua validazione;
che la validazione positiva è condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti incentivanti.

L'Organismo Indipendente di Valutazione
Dott. Renzo Valentini



Pordenone, 06.05.2024