

# **CITTA' DI PORTO EMPEDOCLE**

## **Libero consorzio comunale di Agrigento**



### **NUCLEO DI VALUTAZIONE E CONTROLLO**

#### **Relazione del Nucleo di Valutazione sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni (art. 14, c. 4, lett. a), d.lgs. n. 150/2009 per l'anno 2020**

L'art. 14 comma 4 D.Lgs. 150/2009 dispone che l'Organismo indipendente di valutazione della performance monitori il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabori una relazione annuale sullo stato dello stesso. Presso il Comune di Porto Empedocle non è stato istituito l'OIV ma il Nucleo di Valutazione e controllo. L'art. 14 del D.Lgs. 150/2009 suddetto non è direttamente applicabile agli Enti Locali, tuttavia si ritiene opportuno delineare un quadro generale del sistema di controlli.

Per quanto concerne il sistema della performance, con Deliberazione di Giunta Comunale n. 119 del 30.12.2019 è stato approvato il “Regolamento per la misurazione e valutazione delle Performance. Adeguamento ai sensi del D.LGS. 74/2017” e con deliberazione di Giunta Comunale n. 61 del 02.07.2019 è stato approvato il “Regolamento per la graduazione, conferimento e revoca delle posizioni organizzative”.

In data 01.09.2020 è stato trasmesso a questo Nucleo il Piano Provvisorio delle Performance per il triennio 2019/2021 approvato con Deliberazione di Giunta Comunale n. 120 del 30.12.2019 mentre non è stato ancora trasmesso il Piano della Performance del 2020/2022.

Relativamente al predetto Piano Provvisorio delle Performance per il triennio 2019/2021 il Nucleo di valutazione e controllo, come peraltro già evidenziato nel verbale n. 14 del 17.12.2020 trasmesso in data 31.12.2020, eccepisce la totale assenza di:

- risultati attesi in termini quantitativi quindi espressi con un set di indicatori e relativi target;
- il valore di partenza degli indicatori;
- le unità organizzative che devono contribuire al raggiungimento dei risultati attesi.

Per quanto concerne l'annualità 2019 sono pervenute le relazioni dei Settori: n. 2 in data

11.03.2021, n. 3 in data 11.03.2021, n. 4 in data 01.03.2021, n.7 in data 19.11.2020.

Per quanto concerne l'annualità 2020 sono pervenute le relazioni dei Settori: n. 2 in data 11.03.2021, n. 3 in data 11.03.2021, n.7 in data 13.03.2021.

Il Nucleo di Valutazione sta provvedendo alla valutazione dei signori Responsabili di Posizione Organizzativa che hanno trasmesso le relazioni seppur con le difficoltà collegate alle predette carenze del Piano della Performance.

Per quanto riguarda la "trasparenza", in data 20.07.2020, il Nucleo di Valutazione e controllo ha effettuato, ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. g), del d.lgs. n. 150/2009 e delle delibere ANAC n. 1310/2016 e n. 213/2020, la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nell'Allegato 2.1 – Griglia di rilevazione al 31 marzo (con riferimento al 30.06.2020 giusto comunicato Presidente ANAC del 12.03.2020) di cui alla delibere ANAC n. 213/2020, attestando che l'amministrazione ha individuato misure organizzative che assicurano il regolare funzionamento dei flussi informativi per la pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente".

Il sistema dei controlli interni è disciplinato dal regolamento approvato con Delibera di Consiglio comunale n. 113 del 14/12/2017.

Per quanto concerne l'annualità 2020, allo scrivente Nucleo di valutazione e controllo, è stato trasmesso esclusivamente il primo report statistico "Controllo Interno Annualità 2020 2 trimestre".

Per quanto riguarda il controllo di gestione, il controllo strategico, il controllo sugli equilibri finanziari, il controllo sugli organismi partecipati, controllo sulla qualità dei servizi, secondo il regolamento dei controlli interni del Comune non devono essere trasmessi allo scrivente Nucleo di valutazione e controllo, e si rinvia allo schema per il referto annuale del Sindaco dei Comuni con popolazione superiore ai 15.000 abitanti, del Sindaco delle città metropolitane e del Presidente delle province sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni *ex art.* 148 TUEL che verrà trasmesso dal Comune di Porto Empedocle nei termini che verranno assegnati dalla Corte dei Conti con riferimento all'esercizio 2020.

La presente relazione viene trasmessa al Responsabile del Settore I per la pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente dell'Ente, sottosezione Performance, Relazione dell'OIV sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni e al Responsabile del Settore II.

**Porto Empedocle, lì 05.05.2021**

Letto, firmato e sottoscritto:

Il Presidente

Dott.ssa Simona Maria Nicastro

I componenti

Dott.ssa Ivana Sicurelli

Dott. Gianni Eros Cusumano