Comune di Cervignano del Friuli
Provincia di Udine

RELAZIONE DELL'OIV SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI RELATIVAMENTE ALL'ANNO 2015

a) Funzionamento del Sistema di Misurazione e di Valutazione della Performance

Il Comune di Cervignano del Friuli non ha apportato, nel corso del 2015, alcuna modifica al proprio Sistema di Misurazione e di Valutazione della Performance, né questo OIV ha proposto particolari modifiche a quel Sistema. In effetti, il Sistema sembra essere stato pienamente compreso ed attuato dai vari soggetti e, più in generale, l'applicazione del Sistema di Valutazione, relativamente all'anno 2015, è da ritenere, a parere di questo Organismo, complessivamente caratterizzato da adeguatezza e positività.

a1) Punti di forza

L' OIV del Comune di Cervignano ritiene che, anche per il 2015, il Sistema valutativo in essere abbia continuato a realizzare i suoi scopi e continui a produrre benefici effetti. Esso, infatti, non solo ha reso possibile un adeguato controllo della Performance, ma ha pure avuto effetti positivi in termini di coinvolgimento, durante il processo valutativo, degli stessi valutandi. In questo senso, attraverso la richiesta nei loro confronti (pienamente soddisfatta da essi) di una rendicontazione puntuale e dettagliata, essi hanno dimostrato di aderire pienamente anche ad un'efficace trasparenza della loro performance. Sotto questo profilo le posizioni organizzative hanno adeguatamente partecipato alla fase di istruttoria valutativa dell'OIV, trasmettendo, per via elettronica, dettagliati report sui risultati di performance e mettendo a disposizione, presso la Segreteria, adeguata documentazione comprovante la realizzazione effettiva dei risultati prospettati. Inoltre, gli stessi valutando hanno partecipato attivamente a soddisfare le richieste di integrazione provenienti da questo Organismo.

a2) Aspetti di miglioramento

Per quanto riguarda aspetti di miglioramento del suo funzionamento, sono qui prospettabili i seguenti profili, attinenti, di fatto, alla sua applicazione:

- Formulazione Obiettivi
  È opportuno continuare a curare in modo particolare il momento di individuazione degli obiettivi. Tale profilo rappresenta, in molti enti locali, un aspetto critico. Nel Comune di Cervignano esiste un'adeguata attenzione, da parte della figura del Segretario generale in quanto Coordinatore degli Apicali, nella cura tecnica degli obiettivi. Ovviamente occorrerà sempre prestare grande attenzione al carattere performante degli stessi, rafforzando in futuro la formulazione di obiettivi ancor più sfidanti.
- Partecipazione degli stakeholder
  Come si è avuto modo di condividere con il Vertice amministrativo e gestionale dell'ente è opportuno un coinvolgimento degli stakeholder (portatori di interesse interni e esterni all'Ente) attraverso questionari o sondaggi, che possano essere utili anche ai fini valutativi.
- Partecipazione degli stakeholder
  Qualche modifica è opportuna apportata, come si è avuto modo di condividere con il Segretario, nella parte relativa alla scala di valutazione dei comportamenti organizzativi degli Apicali,

Comune di Cervignano del Friuli OIV

articolandola maggiormente al fine di rendere possibile, in sede di valutazione della performance, una maggiore differenziazione valutativa.
Su questo profilo, tuttavia, ha pesato, nel 2015, l'attesa per le riforme normative, anche regionali, *in fieri*.

b) **Controlli interni**

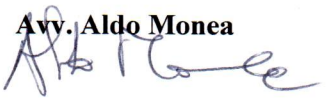
Su tale tematica questo OIV non ha particolari considerazioni da fare. Il Comune di Cervignano del Friuli rispetta pienamente le norme di legge e regolamentari vigenti, osservando

- sia l'art. 147 bis del D. lgs. 267 del 2000 stabilisce al comma 2 che "*il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.* "
- sia il vigente "*Regolamento dei controlli interni*" che prevede all'art. 3 l'esperimento di un controllo successivo, da parte Segretario Comunale, sulle determinazioni di impegno di spesa, determinazioni a contrarre, sul conferimento di incarichi, sui contratti, nonché su tutti gli atti ritenuti necessari.

Il Segretario, infatti, provvede, semestralmente, a svolgere controlli di regolarità amministrativa in modo puntuale.

c) Trasparenza

La trasparenza amministrativa, come noto, è presidiata da controlli che si sostanziano anche in attestazioni annuali da parte di questo Organismo. In ordine a tali profili esso ha provveduto, anche relativamente all'anno 2015, a produrre una specifica Attestazione in materia, come richiesto da ANAC e secondo gli standards da essa stabiliti.

31 agosto 2016

Avv. Aldo Monea