



COMUNE DI PELAGO

**RELAZIONE DEL FUNZIONAMENTO  
COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI  
VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ'  
DEI CONTROLLI INTERNI E ATTESTAZIONE  
DEGLI OBBLIGHI RELATIVI ALLA  
TRASPARENZA E ALL'INTEGRITÀ'**

**Anno 2018**

*AC*



---

## PREMESSA

Il D.Lgs. 150/2009, cd. Riforma Brunetta, prevede l'Organismo Indipendente di Valutazione, tra le funzioni, svolga il monitoraggio del funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni elaborando una Relazione annuale, (art. 14, comma 4, lettera a)) nonché attesti l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità (art. 14, comma 4, lettera g)).

L'art. 14, comma 4 del D.Lgs. 150/2009, pur se non direttamente vincolante per le autonomie locali, 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'OIV, il monitoraggio e la relazione annuale sullo stato dei controlli interni e la promozione e attestazione dell'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza.

Tali funzioni sono state inoltre esplicitamente previste dal Regolamento per l'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Pelago approvato con Delibera di G.C. n. 138 del 28/12/2010, secondo il quale il Nucleo effettua il monitoraggio costante sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e di integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso e promuove e attesta l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità.

In coerenza con le funzioni attribuite all'OIV viene pertanto redatto il presente documento.

In coerenza con le funzioni attribuite al Nucleo di Valutazione viene pertanto redatto il presente documento.

## STATO DI APPLICAZIONE DELLA RIFORMA

L'Ente ha adottato con Delibera G.C. n. 68 del 28/04/2011 il sistema di valutazione.

Si ritiene utile evidenziare che - come per gli anni precedenti - il Comune, tenuto conto anche delle continue limitazioni in termini di spesa e di assunzioni del personale, non ha potuto individuare ad oggi una struttura tecnica di supporto, che consentirebbe di svolgere un'analisi e una misurazione della performance sicuramente più accurata.

## FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI PROGRAMMAZIONE

Come per gli anni precedenti sono stati approvati i diversi strumenti di programmazione che risultano coerenti tra di loro e prevedono





l'individuazione degli indirizzi e degli obiettivi strategici, su base triennale, rispetto alle risorse nonché gli obiettivi assegnati ai Responsabili di PO.

Il Nucleo di Valutazione, dalla disamina dei documenti di programmazione, rileva che gli obiettivi assegnati sono stati definiti, attraverso l'identificazione di specifici indicatori di risultato completi dei valori attesi in coerenza con i requisiti previsti dal Decreto all'art. 5, comma 2, lettere a), b), c), d), g). Gli obiettivi sono stati pesati e quindi è stato attribuito un valore diverso a ciascun obiettivo attribuendo un valore ai diversi fattori di pesature previste nel Sistema della performance e differenti rispetto alla tipologia di obiettivo (strategico o d'innovazione organizzativa e gestionale).

#### FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE

Risulta utile premettere che per le Amministrazioni locali la rendicontazione dei risultati degli organi di indirizzo politico-amministrativo ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi non è un'attività nuova.

Gli strumenti di rendicontazione già previsti nel sistema normativo degli Enti Locali hanno una finalità fondamentalmente finanziaria e gestionale in esito ad un processo di controllo essenzialmente di natura tecnico contabile (ad es. Relazione al consuntivo e Referto controllo di gestione), ma sempre più spesso hanno anche una finalità ricognitiva e divulgativa degli obiettivi raggiunti rispetto a obiettivi prefissati e bisogni della collettività (ad es. Bilancio di mandato e Bilancio Sociale). Nel dettaglio, per l'anno 2018 il Comune di Pelago non ha effettuato una verifica intermedia in ordine al raggiungimento degli obiettivi. Gli obiettivi sono risultati comunque in linea con quanto programmato.

#### RISPETTO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE ED ANTICORRUZIONE

In attuazione di quanto previsto dalla normativa vigente in materia, che prevede che l'Organismo promuove e attesta l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità, si rileva che il Comune di Pelago nel 2018 ha approvato il Piano per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza, triennio 2018 - 2020,

In merito all'applicazione del principio di trasparenza intesa in questo caso come pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, si rileva che all'interno del sito istituzionale è presente la sezione "Amministrazione Trasparente" che è stata strutturata secondo quanto disposto dalla normativa in materia. Risultano risistemati



---

all'interno della pagina "Amministrazione trasparente" i documenti presenti nelle altre sezioni del sito e completate ed aggiornate la maggior parte delle sezioni ivi presenti.

Sono stati svolti regolarmente i controlli di regolarità amministrativa-contabile.

Nucleo di Valutazione  
Il Presidente