

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO **per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano**

Il giorno 13 maggio 2016 si è riunito il Nucleo di Valutazione della Performance istituito in forma associata tra i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano, con la presenza dei suoi componenti:

BENEDETTI Dr. Luciano	Presidente
CAPONI D.ssa. Federica	Componente
CRESCIOLI D.ssa Cecilia	Componente

In relazione alla *"Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni – anno 2015"* dei Comuni associati, come previsto dall'art. 7 comma 1 lettera a) del Regolamento del Nucleo e con riferimento all'art. 14 comma 4 lettera a) del D. Lgs. 150/2009.

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE ASSOCIATO

PREMESSO:

➤ che l'art. 14 del DLgs. 27.10.2009 n. 150, cosiddetta Riforma "Brunetta", prevede che l'Organismo Indipendente di Valutazione, tra le sue funzioni, svolga il monitoraggio del *"funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato delle stesso"* ed attesti altresì *"l'assolvimento degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità"*;

➤ che le funzioni attribuite dall'art 14 del D.Lgs. 150/2009 all'OIV o al preesistente NdV sono state esplicitamente previste dal Regolamento del Nucleo di Valutazione Unico della Performance in forma Associata tra i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano, all'art. 7 comma 1 lettera a);

➤ rilevata pertanto la propria competenza in coerenza con le funzioni attribuite;

APPROVA

[Signature]

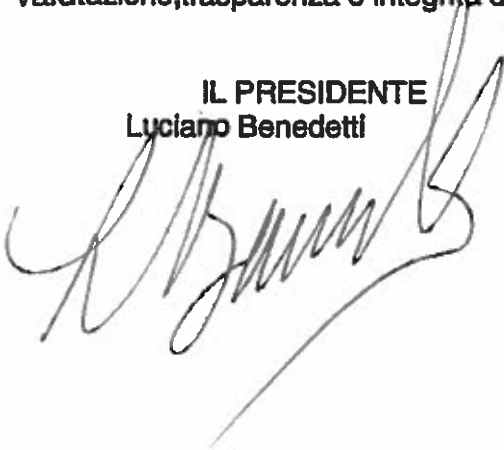
[Signature]

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

L'allegata Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni per l'anno 2015.

IL PRESIDENTE
Luciano Benedetti



I COMPONENTI
Federica Caponi



Cecilia Crescioli



COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO
per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL
SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ
DEI CONTROLLI INTERNI RELATIVO AI COMUNI DI**

S.GIMIGNANO E POGGIBONSI

ANNO 2015

Ar

by

el

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

STATO DI APPLICAZIONE DELLA RIFORMA E FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI PROGRAMMAZIONE

A conclusione dell'anno 2014 i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano (deliberazioni consiliari CC. 111 del 30.12.2014 (San Gimignano) e n. 112 del 15.12.2014 (Poggibonsi)) hanno preso atto del recesso del Comune di Colle di Val D'Elsa dalla gestione associate del Nucleo di Valutazione e contestualmente deciso la prosecuzione della gestione in forma associata tra i soli comuni di Poggibonsi e San Gimignano.

In merito ai sistemi di programmazione e controllo, i due enti hanno recepito l'indicazione del Nucleo di Valutazione espressa dal precedente verbale del 13.06.2014 di omogeneizzare le metodologie valutative dei Dirigenti /Responsabili dei Servizi. E' stato infatti predisposto un unico Sistema di Valutazione, presentato ad entrambi gli enti che lo hanno condiviso.

Per il Comune di San Gimignano il nuovo sistema di valutazione dei dirigenti è stato approvato nel corso del 2014 e ne è stata disposta l'applicazione per l'anno 2015, pertanto la valutazione del 2015 avviene sulla base del nuovo sistema.

Per il Comune di Poggibonsi la delibera G.C. 288 del 6.10.2015 ne ha disposto l'applicazione dall'esercizio 2016, integrando le nuove disposizioni nel regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi.

In riferimento agli obiettivi, si rileva un livello di dettaglio differente e che talvolta gli obiettivi risultano essere corredati di indicatori di risultato non del tutto idonei e misurabili.

Pertanto, pur nella massima autonomia di ciascun Ente in merito agli strumenti programmatori utilizzati, il Nucleo raccomanda una appropriata definizione degli obiettivi che, anche ai fini di una corretta valutazione, devono risultare chiari, ben dettagliati, completi di indicatori misurabili e target e coerenti con i requisiti previsti dal D. Lgs. 150/2009 all'art. 5, comma 2, lettere a), b), c), d) g).

Per quanto riguarda la commisurazione a valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale e internazionale, nonché da comparazioni con amministrazioni analoghe, ad oggi non è possibile disporre dati di riferimento univoci e pertanto tale criterio non risulta applicabile.

Si premette che, in merito al ciclo di programmazione di ogni singolo Ente, il Nucleo non entra ovviamente sul merito delle scelte operate dall'Amministrazione, ma si limita a verificare le modalità di svolgimento del processo di definizione degli obiettivi.

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

L'approvazione dei documenti di programmazione da parte del Consiglio Comunale, organo elettivo rappresentativo della cittadinanza, sottintende non solo un coinvolgimento quanto una formale condivisione con gli *stakeholders*.

Nello specifico, per il Comune di Poggibonsi:

In riferimento al ciclo di gestione della performance, anno 2015, si prende atto che i miglioramenti conseguiti nel corso degli anni precedenti sono stati mantenuti.

Con deliberazione della G.C. n. 25 del 27/01/2015 i Responsabili dei Settori, Unità di Progetto e di Staff. dell'Ente sono stati autorizzati alla gestione provvisoria del PEG, fino all'approvazione di quello relativo all'anno in corso, sulla base delle assegnazioni operate con il Piano esecutivo di Gestione dell'anno 2014 e degli atti di indirizzo adottati dalla Giunta Comunale per particolari interventi non previsti nel detto piano di Gestione.

Con delibera C.C. n. 68 del 30 luglio 2015 l'Ente ha approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015, il bilancio pluriennale e la relazione previsionale e programmatica per il triennio 2015-2017, definendo i programmi, gli indirizzi strategici sui quali attivare le leve della gestione attraverso l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Il percorso di concertazione degli obiettivi suddetti, iniziato con la nota di cui al protocollo n. 23324 del 21/07/2015, si è poi articolato in fasi di confronto e di scambio dei contenuti, risultante dalle note prot. n. 24579 del 4/08/2015 e prot. n. 26175 del 25/08/2015, ove risulta definito alla data del 2 settembre 2015 il termine ultimo per la predisposizione del Peg e del Piano delle Performance 2015-2017 relativi a tutti i Settori.

Il PEG è stato approvato con deliberazione Gc n. 256 del 9/9/2015 "PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ESERCIZIO 2015-2017 - APPROVAZIONE PIANO DEGLI OBIETTIVI, PIANO DELLA PERFORMANCE E PARTE FINANZIARIA", con un notevole ritardo rispetto all'esercizio precedente, sul quale hanno peraltro influito le notevoli proroghe statali per l'approvazione dei bilanci di previsione dei Comuni.

Il sistema informatico di supporto, sviluppato internamente, ha continuato a svolgere il ruolo di valido supporto per la gestione della programmazione integrata PEG/Performance.

La formulazione degli obiettivi inseriti nel piano della performance risulta sufficientemente chiara e comprensiva della schematizzazione delle fasi di raggiungimento degli obiettivi.

Gli obiettivi risultano per lo più coerenti con i requisiti metodologici previsti dall'art. 5 del d.lgs. 150/2009, ed adeguatamente correlati alle risorse disponibili.

AK

h
el

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

Si osserva che il documento programmatico approvato dalla Giunta, seppur su proposta dei Dirigenti contiene già l'assegnazione degli obiettivi anche ai dipendenti all'interno delle strutture, prerogativa che sarebbe propria dell'autonomia organizzativa dirigenziale.

Il riscontro degli obiettivi è stato effettuato facendo riferimento a certificazioni consuntive prodotte dai responsabili medesimi e sono state effettuate verifiche nel corso dei colloqui conclusivi con il Nucleo.

Si dà infine atto che il Comune, non sperimentatore dell'armonizzazione contabile, è tenuto per la prima volta alla redazione del DUP, nuovo fondamentale documento di programmazione integrata, in riferimento all'esercizio 2016.

Il Nucleo ha verificato che i dirigenti hanno provveduto alla valutazione delle Posizioni Organizzative e dei propri collaboratori con completezza e con un adeguato livello di differenziazione dei giudizi; ove il *range* numerico non appariva sufficientemente diversificato, i responsabili hanno motivato adeguatamente tale comportamento nel corso del colloquio finale sui risultati conseguiti nell'anno.

Come aspetti critici specifici, il Nucleo segnala:

- un numero piuttosto elevato di obiettivi di PEG/Piano della Performance,
- un certo appesantimento delle descrizioni delle attività da svolgere (con documenti di programmazione, sotto vari aspetti, sovrabbondanti) ed un eccesso di dettagli anche in diverse relazioni di consuntivo dei dirigenti.

Nello specifico, per il Comune di San Gimignano:

Per l'anno 2015 l'ente ha provveduto all'approvazione del Bilancio di Previsione 2015-2017 con notevole e non comune tempestività, con del. C.C. n. 109 del 30/12/2014 "BILANCIO DI PREVISIONE PER IL TRIENNIO 2015-2017 E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE. APPROVAZIONE".

Il Comune di San Gimignano nell'esercizio 2015 era sperimentatore dell'armonizzazione contabile ed era tenuto alla redazione del DUP, nuovo fondamentale documento di programmazione integrata, in riferimento all'esercizio medesimo.

Il DUP 2015-2017 è stato approvato dal Consiglio Comunale in allegato al suddetto bilancio di previsione. Il documento unico di programmazione Dup approvato con l'atto suddetto è stato predisposto in coerenza con i contenuti delle linee programmatiche del Sindaco al fine di delineare una guida strategica ed operativa dell'ente e costituisce, nel

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO *per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano*

rispetto del principio di coerenza e coordinamento dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione, in conformità ai principi contabili approvati con il decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche.

Successivamente al Bilancio di Previsione, con delibera G.C. n. 4 del 13/01/2015 è stato approvato il "PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE E DELLE PERFORMANCES PER GLI ESERCIZI 2015-2017". Il Piano esecutivo di gestione 2015-2017 è unificato con il Piano della performance e il Piano dettagliato degli obiettivi, ai sensi dell'articolo 169, comma 3bis, del decreto legislativo n. 267/2000. Il Piano esecutivo di gestione contiene gli obiettivi di gestione e le risorse affidate ai Dirigenti, in quanto responsabili delle macrostrutture organizzative dell'Ente, in riferimento ai programmi indicati nel Documento unico di programmazione.

Il Piano degli obiettivi di gestione e il Piano della performance 2015-2017 è stato poi trasmesso al Nucleo di Valutazione Associato al fine dell'assegnazione agli obiettivi della graduazione prevista ai sensi dell'art 59 c. 3 lett. a del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, propedeutica per l'assegnazione ai settori delle risorse destinate alla premialità.

Con la formale assegnazione ai Dirigenti e ai Responsabili dei Servizi il PEG contiene gli obiettivi strategici che derivano dal DUP e gli obiettivi funzionali di innovazione organizzativa che discendono da logiche migliorative di erogazione dei servizi esistenti.

Risulta pertanto evidente il collegamento tra gli obiettivi contenuti nei vari strumenti di programmazione. Si osserva inoltre che gli obiettivi risultano chiari, ben dettagliati, completi di indicatori misurabili e target, pur osservando quanto riportato in premessa.

Si osserva che il documento programmatico approvato dalla Giunta, seppur su proposta dei Dirigenti, contiene già l'assegnazione degli obiettivi anche ai dipendenti all'interno delle strutture, prerogativa che sarebbe propria dell'autonomia organizzativa dirigenziale.

Si riscontra inoltre il collegamento con le risorse finanziarie, attraverso l'assegnazione di capitoli di spesa, e con le risorse umane con lo stesso PEG.

In riferimento al livello di informatizzazione del processo di programmazione e controllo si evidenzia che nell'anno 2015 questo è stato effettuato attraverso l'utilizzo di schede elaborate internamente all'Ente.

Il Nucleo ha verificato che i dirigenti hanno provveduto alla valutazione delle Posizioni Organizzative e dei propri collaboratori con completezza e con un significativo livello di differenziazione dei giudizi, motivando adeguatamente i criteri utilizzati, nel corso del colloquio finale con il Nucleo sui risultati conseguiti nell'anno.

Handwritten initials and signature:
A
M
el

COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano

FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E DI VALUTAZIONE

In riferimento ai Sistemi di Valutazione della Performance si prende atto che gli enti hanno proseguito il percorso comune di definizione di un nuovo sistema di valutazione.

Il nuovo Sistema di valutazione condiviso risulta semplice nelle modalità al fine di non appesantire le attività dei soggetti coinvolti nel processo valutativo ma sufficientemente oggettivo con elementi di valutazione significativi per la valorizzazione dei risultati effettivamente conseguiti.

Nello specifico, per il Comune di Poggibonsi:

Gli obiettivi sono stati monitorati nel mese di novembre e a fine esercizio sulla base delle relazioni, della documentazione presentata e dei colloqui con i dirigenti effettuati dal Nucleo. Il Segretario Generale uscente ha prodotto una dettagliata relazione, consegnata tempestivamente al Nucleo, ed ha formulato le valutazioni di propria competenza sui risultati conseguiti dai dirigenti nel periodo gennaio-settembre 2015.

Nello specifico il Comune di San Gimignano:

Nel dettaglio, per l'anno 2015, il Comune di S. Gimignano ha effettuato tre monitoraggi infrannuali, al 30 giugno, al 30 settembre e al 30 novembre sull'andamento degli obiettivi in relazione agli indicatori programmati.

I dati utilizzati per la misurazione vengono forniti dai Dirigenti/Responsabili dei servizi medesimi e verificati dalla struttura del Controllo di Gestione.

Il Sistema di valutazione del risultato dei Dirigenti / Responsabili di Settore è stato approvato con Del. G.C. n. 220 del 30.12.2014 ed è stato applicato per l'anno 2015.

FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI TRASPARENZA ED INTEGRITA'

I due Comuni hanno provveduto nel corso del 2015 ad individuare i responsabili per la trasparenza ed a pubblicare sui rispettivi siti istituzionali i programmi triennali per la trasparenza e l'integrità.

FE

AG

ee

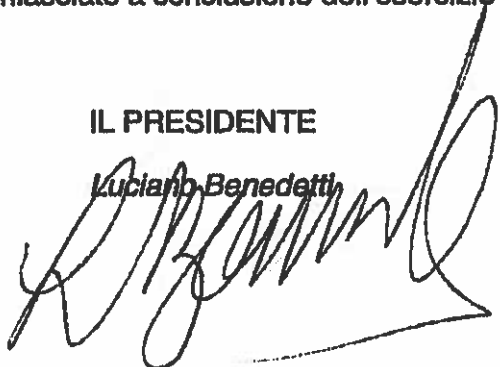
COMUNE DI POGGIBONSI

NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ASSOCIATO *per i Comuni di Poggibonsi e San Gimignano*

Per quanto riguarda la pubblicazione sui siti istituzionali dei contenuti obbligatori nella sezione "Amministrazione Trasparente", gli adempimenti sono stati svolti con esito complessivamente positivo ed in tal senso il Nucleo richiama le proprie attestazioni annuali rilasciate a conclusione dell'esercizio 2015 e pubblicate sui rispettivi siti istituzionali.

IL PRESIDENTE

Luciano Benedetti



I COMPONENTI

Federica Caponi



Cecilia Crescioli



