



Comune di Campi Bisenzio  
(Città Metropolitana di Firenze)

Organismo Indipendente di  
Valutazione

## Verbale incontro del 07 giugno 2019.

Il giorno 07 giugno 2019 alle ore 18:00 si è riunito l'OIV mediante Skype e sono presenti Manuela Sodini, Leonardo Cioccolani e Stefano Tripi.

I componenti procedono in data odierna alla stesura della Relazione dell'OIV sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni è prevista dall'art. 14, c. 4, lett. a) del D.Lgs. 150/2009, in base al quale l'Organismo indipendente di valutazione monitora il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso anche formulando proposte e raccomandazioni ai vertici amministrativi.

Preliminarmente preme precisare che ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. 150/2009 "Le regioni, anche per quanto concerne i propri enti e le amministrazioni del Servizio sanitario nazionale, e gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi contenuti negli articoli 3, 4, 5, comma 2, 7, 9 e 15, comma 1. Per l'attuazione delle restanti disposizioni di cui al presente decreto, si procede tramite accordo da sottoscrivere ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo n. 281 del 1997 in sede di Conferenza unificata".

Nonostante le disposizioni contenute nel predetto art. 16 non prevedano per gli enti locali la diretta applicazione dell'art. 14, co. 4, lett. a), questo OIV ritiene comunque opportuno redigere la presente relazione al fine di esercitare compiutamente le proprie funzioni in materia.

Le informazioni funzionali alla predisposizione del documento sono state rese disponibili all'OIV da parte della Struttura Tecnica Permanente dell'Ente che corrisponde all'ufficio personale e all'ufficio trasparenza.

Questa relazione, anticipata, analizzata e redatta in forma di bozza dai componenti dell'OIV e circolarizzata nei giorni precedenti alla presente seduta tra gli stessi componenti, in data odierna viene approvata dall'OIV e sarà trasmessa al Sindaco quale organo d'indirizzo politico-



Comune di Campi Bisenzio  
(Città Metropolitana di Firenze)

Organismo Indipendente di  
Valutazione

amministrativo del Comune di Campi Bisenzio, al Segretario Generale e al Responsabile della  
Trasparenza.

La seduta si conclude alle ore 19:30.

L'O.I.V.

Manuela Sodini (Presidente)

Leonardo Cioccolani (Membro)

Stefano Tripi (Membro)

# Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni

Anno 2018

*Spett.le Comune di Campi Bisenzio*

*c.a. del Sindaco sig. Emiliano Fossi*

*c.a. del Segretario Generale dott. Marco Pandolfini*

*c.a. del Responsabile per la Trasparenza dott.ssa Giovanna Donnini*

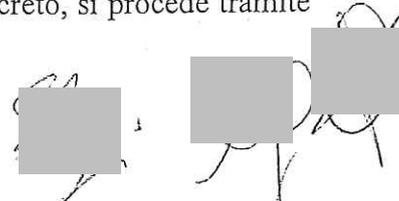
## SOMMARIO

1. Presentazione
2. Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione
3. Integrazione con il ciclo di bilancio e i sistemi di controllo interni
4. Il programma triennale per la trasparenza e l'integrità e il rispetto degli obblighi di pubblicazione
5. Proposte di miglioramento del sistema di misurazione e valutazione

## 1.PRESENTAZIONE

La stesura della Relazione dell'OIV sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni è prevista dall'art. 14, c. 4, lett. a) del D.Lgs. 150/2009, in base al quale l'Organismo indipendente di valutazione monitora il funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni ed elabora una relazione annuale sullo stato dello stesso anche formulando proposte e raccomandazioni ai vertici amministrativi.

Preliminarmente preme precisare che ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. 150/2009 "Le regioni, anche per quanto concerne i propri enti e le amministrazioni del Servizio sanitario nazionale, e gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi contenuti negli articoli 3, 4, 5, comma 2, 7, 9 e 15, comma 1. Per l'attuazione delle restanti disposizioni di cui al presente decreto, si procede tramite



accordo da sottoscrivere ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo n. 281 del 1997 in sede di Conferenza unificata”.

Nonostante le disposizioni contenute nel predetto art. 16 non prevedano per gli enti locali la diretta applicazione dell'art. 14, co. 4, lett. a), questo OIV ritiene comunque opportuno redigere la presente relazione al fine di esercitare compiutamente le proprie funzioni in materia.

Le informazioni funzionali alla predisposizione del presente documento sono state rese disponibili all'OIV da parte della Struttura Tecnica Permanente dell'Ente che corrisponde all'ufficio personale e dall'ufficio trasparenza.

Questa relazione viene trasmessa al Sindaco quale organo d'indirizzo politico-amministrativo del Comune di Campi Bisenzio, al Segretario Generale e al Responsabile della Trasparenza.

Nel 2018 il ciclo di gestione della performance si è sviluppato come previsto dal vigente Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP), sistema risalente all'anno 2012, sul quale l'OIV ha reso il proprio parere vincolante ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 150/2009, invitando l'Ente ad aggiornarlo al fine di tenere conto delle novità normative nel frattempo introdotte, nonché per renderlo maggiormente rispondente alle logiche sottostanti alla normativa in termini di adozione dei pesi per calibrare gli obiettivi, maggiore omogeneizzazione degli obiettivi rispetto alla loro numerosità per settore, maggiore misurabilità degli indicatori e maggiore attenzione alla performance organizzativa. L'Ente preso atto del parere di questo OIV ha inserito fra gli obiettivi del 2019 quello di adottare un nuovo SMVP.

## **2.FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE**

Il SMVP in vigore per l'annualità 2018 presenta delle criticità che sono state evidenziate da questo OIV, in particolare riconducibili ad un'eterogeneità degli obiettivi attribuiti ai dirigenti e responsabili di servizio (con riferimento alla quantità e al dettaglio degli stessi), la mancata individuazione a monte del peso degli obiettivi assegnati e la difficile misurabilità degli indicatori proposti.

La performance organizzativa nel SMVP del 2018 non risulta declinata appieno, anche perché il SMVP è antecedente alle modifiche introdotte dal D.Lgs. 74/2017.

Pertanto, gli “indicatori di performance” di Ente, con riferimento all’amministrazione nel suo complesso, sono stati assunti da questo OIV a seguito delle attività di rendicontazione condotte in via preliminare relative alla Relazione sulla Performance richieste appositamente da questo OIV al fine di poter compiere le attività necessarie per la proposta di valutazione per l’anno 2018.

Con riferimento alla performance individuale, questo OIV ha potuto svolgere le proprie attività basandosi su schede compilate dai Dirigenti e Direttori dei Servizi, con riferimento agli obiettivi individuali preventivamente assegnati nel Piano della performance, nonché mediante colloqui.

Con riferimento infine al terzo pilastro del SMVP attualmente in essere, le c.d. competenze professionali, questo O.I.V. ha preso atto della significativa differenziazione dei giudizi dei propri collaboratori operata dai dirigenti/direttori, tuttavia stante anche la rilevanza di questo pilastro a discapito della performance organizzativa e l’assenza di strumenti a disposizione dell’organo per la valutazione di tale ambito, questo OIV ha ritenuto che tale parte riferendosi ai comportamenti organizzativi debba essere valutata direttamente dall’organo politico-amministrativo.

### **3. INTEGRAZIONE CON IL CICLO DI BILANCIO E I SISTEMI DI CONTROLLO INTERNI**

Con riferimento all’integrazione tra il ciclo di bilancio e i sistemi di controllo interni, si osserva che ancora l’Ente si trova in una fase arretrata, in quanto il ciclo del bilancio non risulta collegato con il SMVP, nè risulta impiantato un controllo di gestione. Inoltre, con specifico riferimento alle diverse tipologie di controllo proprie del sistema dei controlli interni (introdotti nel T.U.E.L. dal D.L. 174/2012), questo OIV non ha potuto che prendere atto delle osservazioni formulate dalla Corte dei Conti con riferimento al sistema dei controlli interni in vigore all’anno 2016<sup>1</sup>, il quale è risultato di fatto immutato nell’Ente fino alla fine del 2018. L’Ente, anche in conseguenza delle osservazioni della Sezione regionale della Corte dei Conti e di quanto esposto da questo OIV, ha assunto opportune iniziative nei primi mesi del 2019, coinvolgendo tutta la struttura e potenziando il sistema dei controlli.

### **4. IL PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L’INTEGRITA’ E IL RISPETTO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE**

<sup>1</sup> Referto sul funzionamento dei controlli interni negli enti locali della Toscana, esercizio 2016, approvato dalla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti con deliberazione n. 2 del 19.12.2018, depositata in data 09.01.2019.

Quanto al sistema di monitoraggio sul rispetto degli obblighi di pubblicazione, all'interno della categoria "Controlli e rilievi sull'amministrazione" nella sezione Amministrazione Trasparente sono riportati i documenti annuali e le relative griglie di rilevazione e schede di sintesi con cui l'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance ha attestato l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, così come richiesto - da ultimo - dalla Delibera ANAC n. 141 del 27.02.2019. Per approfondimenti si rinvia dunque al monitoraggio che questo OIV ha condotto relativamente agli obblighi di pubblicazione, in tale occasione l'OIV ha potuto attestare che l'assolvimento degli obblighi suddetti da parte del Comune di Campi Bisenzio è rispondente alla normativa.

#### **5. PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE**

L'OIV non può che rinnovare il proprio invito ad aggiornare quanto prima il SMVP: tenendo conto per gli obiettivi della necessità di attribuire dei pesi; elaborando una selezione degli indicatori maggiormente circostanziata nei fattori di misurazione, anche sotto forma di rapporti, indici, indicatori (anche attraverso una stretta integrazione con il sistema dei controlli interni, in primis il controllo di gestione, il controllo strategico, il controllo sulla qualità dei servizi erogati); elaborando una declinazione della performance organizzativa a cui attribuire maggiore rilevanza ai fini della misurazione e valutazione, così come stabilito dalle disposizioni normative. Si osserva come l'Ente abbia già dato avvio nel corso del 2019 alle attività necessarie per un aggiornamento del SMVP.

Infine, come già evidenziato l'OIV invita l'Ente ad un maggiore potenziamento del sistema dei controlli interni, anche in sinergia con il SMVP, iniziativa che l'Ente ha già adottato a partire dai primi mesi del 2019.

7.06.2019

L'OIV  
Manuela Sodini  
Leonardo Cioccolani  
Stefano Tripi

