



## **Relazione annuale del Nucleo di valutazione di cui all'art. 14, comma 4, lett. a) del D. Lgs. 150/2009 sullo stato del funzionamento del sistema complessivo della valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni del Comune di Cuneo nell'anno 2018.**

Questa relazione rappresenta il momento di verifica annuale della corretta applicazione da parte del Comune di Cuneo dei disposti di cui al D. Lgs. 150/2009 e delle Linee guida delle metodologie e delle indicazioni dell'Anci e della CIVIT (ora ANAC).

Il Nucleo di valutazione, originariamente nominato con decreto Sindacale n. 5 in data 16 aprile 2013, è stato prorogato, a seguito del rinnovo delle cariche elettive del Comune e con provvedimenti diversi da parte del Sindaco, sino al 31 dicembre 2018.

Nell'anno 2018 il Nucleo di valutazione si è riunito 5 volte.

Nel corso delle riunioni si è provveduto in particolare a:

- attestare l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 31 marzo 2018;
- esaminare le relazioni finali dei Piani di attività e dei Progetti di risultato riferite all'anno 2017;
- esaminare i Piani di attività e i Progetti di progetti di risultato riferiti all'anno 2018;
- monitorare le tipologie di lavoro flessibile utilizzate nell'anno 2017;
- prendere atto della costituzione del Fondo sviluppo risorse umane e produttività' anno 2018;
- esaminare delle relazioni riferite al raggiungimento degli obiettivi di gestione dei diversi settore dell'ente inseriti nel piano degli obiettivi anno 2017 ed attribuzione dei punteggi agli obiettivi dei dirigenti per l'anno 2017 ai fini della retribuzione di risultato
- prendere visione della relazione periodiche sugli esiti delle attività di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile riferite ai primi 3 trimestri del 2018
- attribuire il punteggio teorico agli obiettivi di gestione anno 2018 dei settori comunali
- validare la relazione della performance relativa all'anno 2017.
- rilasciare attestazione all'ANAC relativa alla richiesta di informazioni sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione nel rispetto delle previsioni del D. Lgs. 33/2013

### **Piano delle performance**

Il ciclo di gestione della performance, con riguardo all'anno 2018, si è sviluppato attraverso le linee programmatiche di mandato, la relazione previsionale e programmatica, il bilancio di previsione, il PEG, Piano della Performance.

Il Piano della Performance adottato dal Comune di Cuneo è risultato essere coerente con il sistema integrato di pianificazione e controllo e con i principali documenti programmatici pluriennali ed annuali.

Il sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa è stato costruito seguendo le indicazioni della delibera CIVIT n. 104/2010 e le Linee Guida approvate con deliberazione di Giunta comunale n. 353 del 20/12/2011.

I principi cui si ispira il Ciclo della Performance sono:



- a) coerenza tra politiche, strategia e operatività attraverso il collegamento tra processi e strumenti di pianificazione strategica, programmazione operativa e controllo;
- b) trasparenza intesa come accessibilità totale delle informazioni di interesse per il cittadino; quindi, pubblicazione in formato accessibile e di contenuto comprensibile dei documenti chiave di pianificazione, programmazione e controllo;
- c) miglioramento continuo inteso come utilizzo delle informazioni derivate dal processo di misurazione e valutazione delle performance a livello organizzativo e individuale in un ambito di pari opportunità;
- d) misurabilità degli impatti di politiche e azioni dell'Amministrazione che devono essere esplicitati, misurati e comunicati al cittadino.

Il *Piano della Performance* rappresenta in modo schematico e integrato il collegamento tra le Linee Programmatiche di Mandato ed i successivi strumenti di pianificazione e programmazione, in modo da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance attesa dall'Ente, nonché l'esplicitazione degli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione del personale, elencati. La valutazione della performance individuale è altresì stata collegata all'utilizzo di un sistema premiante.

Nell'esercizio 2018 gli obiettivi per i Dirigenti dell'Ente risultano essere stati assegnati con il Piano della Performance (che comprende il Piano dettagliato degli obiettivi) approvato dalla Giunta con delibera n. 101 del 26/04/2018.

Per la "pesatura" delle singole attività che concorrono al raggiungimento dell'obiettivo si è scelto, come per l'anno precedente, di applicare una percentuale specifica legata al raggiungimento delle singole fasi individuate come essenziali per il raggiungimento dell'obiettivo.

Dall'analisi dei dati di monitoraggio del Piano della performance anno 2018 non si evidenziano particolari criticità nel raggiungimento degli obiettivi. Come è emerso dal monitoraggio intermedio, un numero limitato di obiettivi potrebbe avere un leggero ritardo nel termine di conclusione.

Nel complesso si giudica soddisfacente il grado di raggiungimento complessivo degli obiettivi dell'ente.

### **Programma per la trasparenza e l'integrità**

Sul sito istituzionale dell'ente (<http://www.comune.cuneo.it>) è attiva e costantemente aggiornata la sezione "Amministrazione Trasparente", in cui sono presenti i documenti e le informazioni relative all'attività dell'Ente, pubblicati secondo lo schema previsto dall'Allegato A del citato D. Lgs. 33/2013.

Il 21/06/2018 il Comune di Cuneo ha ricevuto una nota dall'ANAC (Prot. 0054298) con cui l'Autorità richiedeva un adeguamento di alcune sotto-sezioni di "Amministrazione Trasparente", in particolare della parte relativa agli incarichi ex art. 15 del D. Lgs 33/2013 con riferimento alla pubblicazione delle dichiarazioni di assenza di conflitto di interessi: in data 18 luglio il Nucleo di Valutazione, ha accertato, dopo attento esame, l'avvenuto adeguamento delle sezioni, attestando l'assolvimento degli obblighi di pubblicazione trasmesso all'ANAC in data 20 luglio. Inoltre, il Responsabile della Trasparenza ha ulteriormente precisato all'Autorità i motivi della errata pubblicazione degli atti nella sezione "Consulenti e collaboratori".

In osservanza del principio di trasparenza, il Comune ha provveduto a pubblicare le note dell'ANAC e i relativi riscontri nella pagina "Altri contenuti – Prevenzione della corruzione – Provvedimenti adottati dall'ANAC ed atti di adeguamento a tali provvedimenti".

Il Nucleo di valutazione ha effettuato, successivamente, con il supporto degli uffici comunali, una intensa attività di monitoraggio verificando il rispetto dell'adeguamento delle sezioni agli obblighi di pubblicazione, tenendo in considerazione anche quanto previsto dalla deliberazione dell'ANAC n. 1310 del 28 dicembre 2016.



Si può ragionevolmente sostenere che anche grazie a questa attività le pagine dell'Amministrazione Trasparente sono state uniformate alla normativa in modo significativo, anche se si rende ancora necessario migliorare la pubblicazione dei dati per alcune voci specifiche, considerato che i programmi oggi in dotazione al Comune di Cuneo non consentono di poter procedere con la pubblicazione in modo totalmente automatico.

### **Prevenzione della corruzione e sistema dei controlli interni**

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ha provveduto a compilare e pubblicare nell'apposita sezione la Relazione annuale 2017 relativa all'attuazione del PTPC 2017 (secondo lo schema reso pubblico dall' ANAC entro i termini stabiliti).

In relazione all'art. 2 del *Regolamento dei controlli interni al Comune di Cuneo, in ottemperanza al D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni nella L. N. 213 del 07/12/2012*, approvato con delibera di CC n. 9 del 28 gennaio 2013 e s.m.i., si precisa che i controlli successivi sulla regolarità amministrativa e contabile degli atti del 2017 sono stati svolti dal Segretario Generale dell'Ente il quale si è avvalso della collaborazione dei Dirigenti del Settore Personale - Socio Educativo e Appalti, Ragioneria e Tributi, Servizi al Cittadino e Affari Legali, Cultura - Attività Istituzionali interne e Pari Opportunità settore quest'ultimo cui fa capo il servizio del Controllo di gestione.

Il Nucleo di valutazione ha preso conoscenza del fatto che gli esiti complessivi dei controlli non hanno rilevato situazioni di particolare criticità e che sono state comunque formulate delle raccomandazioni da parte del Segretario Generale, trasmesse a tutti i Dirigenti, al fine di migliorare ulteriormente l'impostazione degli atti.

Nel corso del 2018 sono stati predisposti dal servizio Controllo di gestione la "Relazione sulla Performance" dell'anno 2017, con l'analisi degli obiettivi attuati dall'Ente, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 156 del 14 giugno 2018 e validata da questo Nucleo in data 21 giugno 2018 e il "Referto di controllo di gestione" previsto dall'art. 197 del TUEL, sempre riferito all'anno 2017, strutturato nel seguente modo:

- parte prima: Analisi dell'Ente e Gestione finanziaria nell'anno 2017;
- parte seconda: Il controllo interno (sulle determinazioni dirigenziali);
- parte terza: Il controllo strategico e di gestione.

Nell'ultima parte, si evidenzia che gli obiettivi già descritti nella Relazione della Performance sono stati confrontati con le linee programmatiche contenute nel D.U.P, verificando che le scelte contenute negli atti di indirizzo siano state effettivamente attuate negli atti di gestione allo scopo di perseguire gli obiettivi istituzionali, politici e sociali. Per ogni settore sono state anche indicate, in modo semplificato e sintetico, le spese (calcolate sulle previsioni e sull'impegnato) in relazione non solo agli obiettivi raggiunti, ma anche rapportandole con quello che i settori hanno prodotto in termini di servizi all'utenza e in termini di mole di lavoro svolta durante l'anno, quantificata attraverso le schede relative ai "prodotti" dei settori.

Il referto del controllo di gestione anno 2017 è stato trasmesso con nota prot. n. 55149 del 30/07/2018 al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, alla Sezione regionale della Corte dei Conti del Piemonte.

Cuneo, 28 dicembre 2018

F.to Il Presidente      Corrado Parola

I componenti          Pinuccia Carena

Roberto Mandruzzato