

# RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE VERIFICA RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI ANNO 2022 - PROPOSTA DI VALUTAZIONE

L'anno 2023 il giorno venticinque del mese di settembre presso il Comune di Verrua Po si è riunito l'Organismo di Valutazione per la verifica del raggiungimento degli obiettivi 2022 di miglioramento o di sviluppo, assegnati al Responsabile di Area, in relazione al raggiungimento della retribuzione di risultato 2022;

Il Nucleo di Valutazione è composto nelle persone dei Sigg.:

Dr. Umberto Fazia Mercadante - Presidente

Dr. Alfredo Garavaglia - Esperto esterno

Viste le apposite relazioni in merito all'avvenuto raggiungimento degli obiettivi riportate nel prospetto del PDO 2022 a cura del Responsabile del Servizio Finanziario-Amministrativo;

Visto il Contratto Collettivo Decentrato Integrativo che prevede la quantificazione e la ripartizione della produttività per la performance individuale dei dipendenti non incaricati di P.O.;

## **1. RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLE PERFORMANCE**

### **PRESENTAZIONE**

Il D.Lgs. n.150/09 prevede che gli enti locali si adeguano ai principi generali e alle norme in tema al "Ciclo delle Performance" e in particolare prevede che si adeguano non formalmente a quanto previsto per il "Piano delle Performance" bensì "sostanzialmente" individuando nei propri strumenti ordinamentali il "veicolo" mediante il quale esplicitare i contenuti di detto Piano.

Questa Amministrazione ha ritenuto adeguarsi sostanzialmente a dette indicazioni individuando nei documenti di programmazione e pianificazione del titolo II del D. Lgs. n. 267/2000 (la relazione previsionale al bilancio, il Piano Esecutivo di Gestione (PEG)/Piano Dettagliato degli Obiettivi (PDO)/Piano delle Performance (PdP), lo stato di attuazione dei programmi e la relazione al rendiconto di gestione) gli atti che assolvono la funzione indicata dal D.Lgs. n.150/09 relativa alla definizione e assegnazione degli obiettivi di gestione e al collegamento tra questi ultimi e le risorse.

La stessa Commissione per la valutazione la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche (CIVIT) con deliberazione n°6/2011, ha avuto modo di precisare che l'adeguamento da parte degli enti locali alle disposizioni di cui al D. Lgs. n.150/09 va riferito esclusivamente agli articoli ed ai commi richiamati dal comma 2 dell'art.16 e del comma 1 dell'art.31, in quanto altrimenti si verificherebbe l'incongruenza che, a seguito del mancato tempestivo adeguamento, si avrebbe un'applicazione più ampia di quella che il legislatore ha voluto a regime, sulla base anche dell'intesa con la Conferenza Unificata delle Regioni in sede di attuazione della L.15/09 e di adozione dello stesso d.lgs.150/09. Inoltre, anche varie Corte dei Conti hanno evidenziato che la ridotta dimensione dell'ente, che comporta una minima dotazione di personale e spazi angusti nella programmazione della spesa, non rende funzionale l'applicazione di un Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance, scritta su impostazioni con riferimento ad enti di media e grandi dimensioni, senza opportune semplificazioni.

Si ricorda, inoltre, che in base all'art.10 c.1 lett. a) del d.lgs. 74/2017, anche per tutti gli enti locali, la fase di valutazione deve avere come output la Relazione annuale sulla Performance che, evidenzia, a consuntivo, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto agli obiettivi programmati e formalizzati nel Piano delle Performance /Piano Dettagliato degli Obiettivi. Nella Relazione, l'amministrazione inoltre evidenzia le modalità secondo cui si è svolto, nell'anno di riferimento, l'intero processo di misurazione e valutazione.

È infine importante precisare che la misurazione e valutazione della performance si riferiscono ad unità di analisi differenti ma tra loro correlate:

1. amministrazione nel suo complesso;
2. Le aree dell'amministrazione;
3. Obiettivi;
4. individui.

Le unità di analisi 1, 2, 3 rientrano nel perimetro della performance organizzativa; mentre quando il focus si sposta sull'individuo si entra nel campo della performance individuale.

È evidente che performance organizzativa e performance individuale sono strettamente correlate in tutte le fasi del ciclo: solo l'azione programmata e coordinata degli individui consente infatti il raggiungimento di risultati organizzativi.

Per quanto riguarda le modalità di raccordo e integrazione con i documenti di programmazione finanziaria e di bilancio si demanda alle risorse previste negli appositi capitoli di bilancio stanziati per i servizi dell'Amministrazione contenuti nel bilancio di programmazione/Documento Unico di Programmazione 2020-2022.

## **FUNZIONAMENTO SISTEMA MISURAZIONE E VALUTAZIONE PERFORMANCE**

In particolare questa amministrazione rientra fra i Comuni italiani di ridotte dimensioni che sono tenuti a relazionare sul "Ciclo delle Performance" mediante un documento snello, chiaro e di facile intelligibilità.

Come riportato nella delibera degli "Strumenti di Misurazione e Valutazione delle P", approvata da questa Amministrazione, la messa a regime di questa nuova metodologia con le finalità sopra previste ha bisogno di un percorso evolutivo progressivo che abbraccia un periodo almeno triennale.

**PDO/PdP - Obiettivi e indicatori:** Strumento di punta per l'attuazione del "Sistema di misurazione e valutazione delle Performance" è il Piano Dettagliato degli Obiettivi/Piano delle Performance (PDO/PdP) che questa amministrazione ha iniziato ad elaborare annualmente per le finalità sopra citate.

Nel PDO/PdP sono stati definiti gli indicatori e gli obiettivi di Mantenimento, Miglioramento o di Sviluppo, collegati ai valori di partenza in caso di obiettivi di Mantenimento o di Miglioramento e comunque con dei valori attesi per poter verificare l'effettivo raggiungimento del risultato.

Non tutti gli obiettivi e gli indicatori rispecchiano i requisiti previsti dalla norma ma l'OdV ritiene che lo sforzo tendenziale sia da considerarsi positivo con particolare riferimento ai dipendenti destinatari dell'incentivo. La sfida per l'innovazione si basa sul superamento della cultura dell'adempimento per lavorare per obiettivi. Il grado di condivisione del sistema, pur in gran parte condiviso, è ancora in parte da approfondire.

**Monitoraggio:** In considerazione della tardività della pubblicazione del PDO/PdP non è stato possibile attivare il monitoraggio previsto nel corso dell'anno e pertanto la misurazione è stata effettuata alla fine dell'anno sulla base delle relazioni dei responsabili. Alcuni soggetti interessati sono stati sentiti direttamente in alcuni casi per chiarimenti e i dati indicati nella relazione sono stati verificati direttamente negli uffici o a campione. Le valutazioni sono state stilate previo confronto con il Segretario Comunale nonché Presidente dell'OdV.

Con il prossimo anno si auspica di anticipare la tempistica dell'approvazione del PDO/PdP in collegamento con l'approvazione del bilancio compatibilmente con la prulusione di modifiche e revisioni normative che vengono approvate.

**La Performance individuale:** Come riportato nel "Sistema di misurazione e Valutazione delle P." la P. individuale viene valutata sotto due diversi aspetti:

a) i comportamenti organizzativi tenuti dal lavoratore (il "*come* è stato fatto).

b) i risultati ottenuti dal lavoratore in relazione agli obiettivi assegnati (il "*cosa* è stato fatto");

mediante apposita scheda suddivisa con percentuali diverse a seconda che i valutati siano Responsabili con indennità di risultato o collaboratori da incentivare mediante il fondo della premialità.

Da evidenziare che con il D.Lgs. n.74/2017 è stata abrogata l'applicazione dell'istituto delle fasce di merito ed inoltre, con riguardo alla previsione della selettività delle valutazioni, si dà atto che in questo ente risulta impraticabile per l'OdV pretendere e imporre delle differenziazioni di valutazione in considerazione del piccolo numero e della diversità di attività poste in essere da ciascuno.

**La Performance organizzativa:** La valutazione della performance organizzativa, come previsto nel "Sistema di misurazione e Valutazione delle P." sarà data dalla somma della valutazione del raggiungimento degli obiettivi di tutte le aree.

L'analisi per l'attuazione di politiche sulla soddisfazione finale dei bisogni della collettività, obiettivo primo della P. Organizzativa, in un comune di questo tipo di dimensione viene effettuata in alcuni casi direttamente dai politici che vivono la realtà del paese.

Occorre comunque diffondere la cultura del risultato, dell'economicità e dell'efficienza e promuovere concrete applicazioni di modelli utili a migliorare i servizi offerti e le forme gestionali e organizzative dei diversi servizi dell'ente in maniera oggettiva e misurabile.

**Sistema di trasparenza e integrità:** Ai sensi della L.190/2013 è stato approvato a gennaio 2020 l'aggiornamento al Piano Triennale per la Trasparenza e l'Integrità per il triennio 2020-2022. Sul sito era già stato creato il link "Amministrazione trasparente" che ha sostituito il precedente link "Trasparenza, valutazione e merito" come previsto dal D. Lgs. 33/2013 a cui è stato dato attuazione con la pubblicazione dei dati richiesti

A seguito di collegamento con il sito del Comune il NdV dà atto che è stato effettuato un grande lavoro di popolamento con inserimento di dati nel rispetto delle indicazioni del D. Lgs. 33/2013.

**Collegamento Performance/Programma Anticorruzione:** Ai sensi della L. n.190/2013 a gennaio 2020 è stato confermato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione (PTPC) per il periodo 2020-2022 mentre già precedentemente era stato approvato il Codice di Comportamento Interno e la disciplina degli incarichi extra lavorativi dei dipendenti. Inoltre è stato rivisto e ripubblicato il “Codice Disciplinare” a seguito delle modifiche apportate dal D.Lgs. n.74/2017. Il piano è stato redatto tenendo conto dell’organizzazione di un comune di ridotte dimensioni che non può mettere in campo risorse umane e strumentali di organizzazioni più grandi e maggiormente esposte al rischio corruzione. La collaborazione con i Responsabili ha consentito la valutazione del rischio connesso ai vari processi e l’adozione di talune misure di mitigazione e contrasto dei fenomeni di corruzione.

Gli obiettivi contenuti nel piano sono stati formulati in collegamento con la programmazione strategica e operativa dell’Ente definita nel Piano Dettagliato degli Obiettivi/Piano delle Performance (PDO/PdP).

La funzione di controllo dell’effettiva attuazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente da parte del RPC, è stata riportata nella Relazione del Presidente Prevenzione Anticorruzione anno 2020 riportata sul sito di questo comune.

## **2. VERIFICA DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI 2022 DI MIGLIORAMENTO O DI SVILUPPO**

Viste le apposite relazioni dei responsabili e da parte dei dipendenti in merito all’avvenuto raggiungimento degli obiettivi riportate nel prospetto del PDO 2022;

Preso atto che il CCDI prevede che il risultato ai Responsabili e la produttività per i dipendenti senza incarico di P.O sia liquidata per il 50% sulla base della valutazione da parte dell’OdV sul raggiungimento degli obiettivi e l’altro 50% sulla base della valutazione dei comportamenti organizzativi da parte dell’OdV per quanto riguarda le P.O. e da parte dei responsabili per quanto riguarda i dipendenti senza incarico di P.O.

### **VERIFICA**

Il raggiungimento degli obiettivi riportati nel PDO 2022 sulla base la relazione dei Responsabili e dei dipendenti in merito all’avvenuto raggiungimento degli obiettivi previsti nel PDO 2022.

### **PERFORMANCE DI AREA E PERFORMANCE INDIVIDUALE - RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI RIPORTATI NEL PDO 2022**

La verifica viene effettuata sulla base:

- delle relazioni presentate dai Responsabili per quanto riguarda il PDO della propria area;
- delle relazioni presentate dai dipendenti per quanto riguarda gli obiettivi individuali;
- dai controlli effettuati sui documenti e sui dati dichiarati nella relazione;
- sentito il Sindaco;
- del confronto con i dipendenti in merito a quanto riportato nella relazione.

Il Responsabile dell’Area Finanziaria e amministrativa è il Sig. Boron Jacopo.

Obiettivi 1,7,8,9,16 – Rag. Lucchini Maria

Obiettivi 2,3,4,5,6,7,8,16 – Dott. Boron Jacopo

Obiettivi 9,12,13,14,15,16 – Dott.ssa Bollati Gabriella

Obiettivo 10,11,16 – Sig.ra Rovati Carmen

N.Obiettivo	Area	Titolo	Descrizione	Misurazione e valutazione
1	TRIBUTI	Lotta all'evasione fiscale tramite l'emissione degli avvisi di accertamento e all'attuazione delle procedure di riscossione coattiva.	Verificare le posizioni anagrafiche che risultano inadempienti nel versamento della TARI e dell'IMU, e procedere all'elaborazione e notifica degli avvisi di accertamento.	In collaborazione con gli uffici comunali, sono stati predisposti gli avvisi di accertamento TARI e IMU e spediti ai contribuenti dall'ente medesimo.
2	RAGIONERIA	Attuare le procedure di concorso, selezione e mobilità, secondo quanto previsto dai documenti programmatici.	È prevista l'assunzione di un agente di polizia locale cat. C1 a tempo parziale per 18 ore settimanali ed indeterminato	A far data 01 gennaio 2023, è stata assunta un'agente di polizia locale a 18 ore settimanali e a tempo indeterminato. Cat C1.
3	RAGIONERIA	Applicazione del prossimo Contratto Collettivo Nazionale del Lavoro 2019-2021	L'obiettivo riguarda la gestione degli atti conseguenti all'applicazione del nuovo CCNL e comporterà l'applicazione dei nuovi istituti economici e giuridici connessi al rinnovo del CCNL del personale dipendente, nonché la predisposizione degli atti preparatori per l'approvazione del nuovo contratto integrativo.	Con deliberazione n. 26 del 29.03.2023 sono stati ridefiniti i ruoli professionali e applicato il nuovo sistema retributivo previsto dal CCNL 2019-2021 siglato il 16 novembre 2022 ed entrato in vigore il 01 aprile 2023.
4	RAGIONERIA	Aggiornamento Regolamenti Comunali	Modifica degli attuali regolamenti alla luce del nuovo quadro normativo.	Con delibera di consiglio comunale si è approvato il nuovo regolamento per l'applicazione del tributo sui rifiuti (TARI). n. 14 del 25/05/2022. Il personale ha provveduto alla predisposizione e pubblicazione degli atti.

5	RAGIONERIA	Utilizzo Fondo sostegno economico di cui all'articolo 1, comma 822, della legge 178/2020 (c.d. Fondone Covid)	L'articolo 13 del D.L.n. 4/2022 consente l'utilizzo per il 2022 degli avanzi delle risorse erogate ai Comuni in seguito all'emergenza Covid-19 nel 2021.	L'OIV ha verificato l'utilizzo del Fondo sostegno economico di cui all'articolo 1, comma 822, della legge 178/2020(c.d. Fondone Covid) e il caricamento del Modello ristori Covid 19-2022 sul portale Pareggio di bilancio del MEF
6	RAGIONERIA	Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) per il triennio 2022-2024.	L'art. 6 del D.L.n. 80/2021 introduce il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), accorpando il Piano dei Fabbisogni di Personale (PFP), il Piano delle azione concrete (PAC), il Piano per Razionalizzare l'utilizzo delle Dotazioni Strumentali (PRSD), il Piano della Performance (PdP), il Piano di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PtPCT), il Piano Organizzativo del Lavoro Agile (POLA), il Piano di Azioni Positive(PAP). Il DM 24giugno 2022 contiene le istruzioni e le modalità operative per la redazione del documento, unitamente allo schema tipo per i Comuni con meno di 50 dipendenti.	Con deliberazione n. 44 del 25/07/2022 è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) per il triennio 2022-2024.

7	AMMINISTRATIVA-RAGIONERIA	Rinnovo servizio tesoreria in scadenza al 31/12/2022	Occorre stipulare una nuova convenzione per il servizio di tesoreria ai sensi dell'art. 208 e ss. del D. Lgs. n. 267/2000.	Con determinazione n. 119 del 29/06/2023 si è provveduto ad affidare il servizio di tesoreria per il periodo dal 01/07/2023 al 30/06/2028.
8	AMMINISTRATIVA-RAGIONERIA	Contributo ordinario statale regionalizzato alle gestioni associate (Co.Sta.r.g.a.) della Regione Lombardia	Il Comune di Verrua Po ha aderito, insieme al Comune dei Rea, all'Unione dei Comuni Lombardia Verrua Po e Rea. Il contributo Co.Sta.r.g.a. è concesso dalla Regione Lombardia alle Unioni di comuni.	L'OIV ha verificato che gli uffici abbiano trasmesso alla Regione Lombardia tutta la documentazione necessaria per ottenere il contributo.
9	AMMINISTRATIVA-RAGIONERIA	Disposizioni della Legge 190/2012 – Piano Anticorruzione	Predisposizione del documento da portare all'approvazione dell'Organo competente	Con delibera di giunta n. 24 del 27/04/2022 si è provveduto ad approvare il Piano Triennale 2022- 2024. Il personale ha provveduto alla predisposizione e pubblicazione degli atti.
10	AMMINISTRATIVA	Elezioni Politiche 2022	Gestione della procedura a partire dal 45° giorno antecedente la votazione: predisposizione atti fatti fino alla data delle elezioni.	L'OIV ha verificato l'attuazione di tutti gli adempimenti necessari al corretto svolgimento delle elezioni politiche 2022; con determinazione n. 135 del 25/07/2022 è stato costituito il seggio elettorale.

11	AMMINISTRATIVA	Inserimento ed aggiornamento dei dati e degli atti di propria competenza nella sezione Amministrazione Trasparente e all'Albo pretorio.	Caricamento di tutti i documenti previsti dalla normativa vigente	Si da atto che questo link nel 2022 è stato alimentato. Si da atto del lavoro di popolamento della sezione "Amministrazione Trasparente", e il NdV esprime una valutazione positiva al lavoro svolto.
12	AMMINISTRATIVA	Procedura di riconoscimento dei maggiori costi sostenuti dal comune per l'espletamento delle attività di gestione delle domande di agevolazione del bonus elettrico e bonus gas sul portale sistema di gestione delle agevolazioni sulle tariffe energetiche (SGATE).	Procedura di riconoscimento dei maggiori costi sostenuti dal comune per l'espletamento delle attività di gestione delle domande di agevolazione del bonus elettrico e bonus gas sul portale sistema di gestione delle agevolazioni sulle tariffe energetiche (SGATE).	Con determinazione n. 110 del 23/06/2022 è stato approvato il rendiconto n. 1060043874 generato dal portale "SGATE" dal quale risulta che l'ente ha diritto ad un rimborso di € 43,20 incassato con reversale n. 782 del 01/12/2022.
13	AMMINISTRATIVA	Aggiornamento del portale del ministero della pubblica amministrazione "PerlaPA".	Aggiornamento del portale del ministero della pubblica amministrazione "PerlaPA".	L'OIV ha verificato il costante aggiornamento delle informazioni relative all'assegnazione di incarichi, permessi Legge 104, scioperi (banca dati GEPAS), permessi sindacali e procedimenti disciplinari.
14	AMMINISTRATIVA	Aggiornamento pratiche inserite nel portale telematico "impresa in un giorno" (art. 38 della legge n.133/2008).	Inserimento pratiche presso il portale "Impresa in un giorno" (art. 38 della legge n.133/2008).	L'OIV ha verificato la costante trasmissione di atti e documentazioni da utilizzare obbligatoriamente per tutti gli adempimenti SUAP.
15	AMMINISTRATIVA	Aggiornamento del Sistema Informativo delle prestazioni e dei bisogni sociali – SIUSS (ex Casellario dell'assistenza) presso	Trasmissione telematica delle informazioni e dei dati	L'OIV ha verificato l'inserimento nelle specifiche sezioni della banca dati.

16	AMMINISTRATIVA	Attività di coordinamento tra il personale dell'ente e del Comune di Rea nell'espletamento delle funzioni relative anche all'Unione dei comuni	Svolgimento	L'OIV ha verificato l'approvazione degli adempimenti entro i termini previsti dalla normativa vigente.
----	----------------	--	-------------	--

In conclusione l'OdV. sulla base di quanto sopra riportato, dà atto del raggiungimento degli obiettivi al 100 %.

Ai fini della indennità di risultato per il Sig. Boron Jacopo P.O. AREA AMMINISTRATIVA/FINANZIARIA, si passa alla valutazione dei comportamenti organizzativi mediante l'apposita scheda di valutazione come segue:

#### **VALUTAZIONE COMPORTAMENTI ORGANIZZATIVI**

**Sig. Boron Jacopo** : 50% su 50% come da scheda allegata.

Successivamente, al fine della liquidazione della produttività individuale, si prende atto della valutazione dei comportamenti organizzativi della **Sig.ra Rovati Carmen** mediante l'apposita scheda di valutazione da parte del Responsabile dell'area come segue:

#### **VALUTAZIONE COMPORTAMENTI ORGANIZZATIVI**

**Sig.ra Rovati Carmen**: 50% sul 50% della valutazione come da scheda allegata.

**Sig.ra Lucchini Maria (utilizzo a comando dal Comune di Rea)**: 50% sul 50% della valutazione come da scheda allegata.

**Sig.ra Bollati Gabriella (utilizzo a comando dal Comune di Rea)**: 50% sul 50% della valutazione come da scheda allegata.

### **3. PROPOSTA DI VALUTAZIONE**

#### **PERFORMANCE INDIVIDUALE - INDENNITÀ DI RISULTATO POSIZIONE ORGANIZZATIVA AREA FINANZIARIA/AMMINISTRATIVA**

Sulla base di quanto sopra riportato, si propone all'Amministrazione la seguente valutazione:  
Sig. Boron Jacopo.

A seguito della ponderazione delle valutazioni l'OdV dà atto di una valutazione totale pari al **100%** di risultato;

#### **PERFORMANCE INDIVIDUALE - PRODUTTIVITÀ OBIETTIVI INDIVIDUALI**

Sig. Rovati Carmen

A seguito della ponderazione delle valutazioni l'OdV dà atto di una valutazione totale pari al **100%** di risultato in quanto gli obiettivi sono stati raggiunti mentre i comportamenti organizzativi sono stati valutati al 100 % sul 100 %;

#### **PERFORMANCE ORGANIZZATIVA DELL'ENTE**

Come previsto dal sistema di misurazione e valutazione delle P.O, l'organizzazione si valuta sulla base della media del raggiungimento degli obiettivi di ogni area.

#### **MISURAZIONE DELLA PERFORMANCE**

La misurazione della performance organizzativa è pari alla media del raggiungimento degli obiettivi di ogni area; è pari al **100 %** e coincide con la **VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE**



Per concludere, l'OdV:

- domanda al Sindaco e alla Giunta Comunale ogni ulteriore valutazione ai fini dell'erogazione della retribuzione di risultato per l'anno 2022.
- ricorda ai Responsabili che il PDO, le relazioni presentate e il presente verbale dovrà essere pubblicato sul sito del Comune nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente" che dovrà essere completata con la pubblicazione degli atti previsti dalla normativa vigente.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

I COMPONENTI

F.to Dr. Umberto Fazia Mercadante

F.to \_\_\_\_\_

F.to

Dr. Alfredo Garavaglia