Città di Giugliano in Campania

Organismo Indipendente di Valutazione

RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI

ANNO
2022

1. Premessa

La presente relazione è redatta dall'O.I.V. p.t. dell'Ente intestato ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a) del D. Lgs n. 150/2009 e s.m.i. che prevede: *"[l'OIV] 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*". Ai fini della redazione del presente documento si è tenuto conto delle indicazioni generali contenute nelle Linee guida emanate in materia. In data odierna, l'O.I.V. (nominato giusta Decreto Commissariale n. 77 del 18.08.2020 con insediamento il 3.9) presenta, seguito precedenti sedute di lavoro, la relazione la cui stesura è stata ispirata ai principi di trasparenza, attendibilità, ragionevolezza, evidenza e tracciabilità, verificabilità dei contenuti.

2. Il sistema dei controlli dell'Ente

I Controlli di cui trattasi sono disciplinati dal Regolamento dei Controlli interni approvato con D.C.S. n. 6 del 07.01.2013, modificato con D.C.S. n. 33 del 29.08.2013 e successiva D.G.C. n. 150 del 17.11.2016.

2.1 Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Tale tipologia di controllo è normata dal Titolo II (articoli da 5 ad 11) del Regolamento citato. Il controllo, in fase successiva (per le evidenze di interesse per l'attività dell'O.I.V.) è effettuato da apposito Ufficio incardinato presso la Segreteria comunale, diretto dal Segretario Generale. Quest'ultimo, con nota prot. n. 34770 del 16.03.2023, ha trasmesso la relazione conclusiva 2023, annualità 2022, pubblicata nella sezione "*Amministrazione trasparente*" (di seguito, per brevità, "A.T.") del sito internet istituzionale. Nella stessa il medesimo Segretario ha evidenziato criticità che, come riferito, "*hanno portato all'inoltro di altrettante note istruttorie ai dirigenti di settore competenti*" ma, in linea generale, è stata affermata, "*una complessiva sufficiente regolarità e conformità dei provvedimenti dirigenziali alla normativa vigente. In linea generale, gli atti risultano, per la maggior parte, curati e corredati dei necessari allegati, corretti quanto ad individuazione della procedura applicabile e completi in ordine alle dichiarazioni sull'insussistenza di conflitto di interessi e all'adempimento degli obblighi di trasparenza*" ed ancora "*in linea generale si può affermare una sufficiente correttezza dell'attività amministrativa dell'Ente, in quanto dai controlli effettuati, esclusi i rilievi mossi è emerso 1. rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente; 2. correttezza formale nella redazione dell'atto; 3. rispetto dei provvedimenti in materia di pubblicazione all'albo pretorio on-line; 4. i provvedimenti risultano sufficientemente motivati e indicano i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche che hanno determinato la decisione in relazione alle risultanze dell'istruttoria; 5. lo stile e il linguaggio è spesso semplice e diretto al fine di consentire a tutti di comprendere la portata dei provvedimenti*. Nell'occasione si registra, nell'ambito della relazione conclusiva, l'emanazione nel tempo a cura del Segretario Generale di diverse Direttive ai Dirigenti e ai Titolari di P.O. nonché forniti ulteriori suggerimenti ai medesimi, cui attenersi.

2.2. Controllo Strategico

Il controllo di cui trattasi è disciplinato dal solo art. 14, cui si rinvia, del Regolamento menzionato in epigrafe. L'O.I.V. (che partecipa, secondo la disposizione citata, segnatamente comma 4, al Consiglio di Direzione strategica in uno al Dirigente del Settore Finanziario e al Segretario Generale) ha più volte evidenziato, sin dall'insediamento, in Verbali e, da ultimo, anche nel 2023, nel Verbale del 17.03, la necessità di adeguamento

della citata unica disposizione regolamentare anche considerando la poca chiarezza della disposizione normativa nonché la mancanza, di precisi indicatori, tanto in conformità delle indicazioni della Magistratura Contabile dedicate alla tematica. In relazione a quanto riferito l'O.I.V. non è rimasto destinatario di alcun riscontro ma è stata segnalata, per le vie brevi, dal Segretario Generale e dal Dirigente Finanziario anche nell'occasione del recente ultimo incontro del Consiglio di Direzione strategica, l'intenzione di proporre al competente Consiglio comunale la modifica dell'intero Regolamento dei Controlli interni.

Nell'occasione gli scriventi partecipano che hanno, altresì, segnalato l'opportunità, facendo seguito, a quanto riportato in precedente Verbale (con espresso richiamo alla Deliberazione n. 23/SEZAUT/2019/FRG della Sezione Autonomie della Corte dei Conti dedicata all'"*Analisi del sistema dei controlli interni degli Enti locali*") che il controllo strategico sia integrato con il controllo di gestione. La menzionata Deliberazione evidenzia che "*Il controllo strategico si colloca nei rapporti interorganici tra Consiglio e Giunta…*" ed ancora che "*Spetta agli organi d'indirizzo politico indicare gli obiettivi da raggiungere, che vengono determinati a seguito dell'attività di programmazione; gli organi di controllo interno e, in specie, di controllo strategico verificano periodicamente lo stato di avanzamento della programmazione e come ne siano stati perseguiti i traguardi*" ed, altresì, che "*è opportuno che il controllo strategico sia integrato con il controllo di gestione*", "*gli indicatori, ampiamente utilizzati dagli enti, consentono la misurazione del grado di realizzazione degli obiettivi*".

L'O.I.V. segnala che non è stato investito, nella fase preparatoria del D.U.P., di attività relative a verifiche tecniche/economiche sull'attuazione delle scelte a livello di programmazione, né tanto è avvenuto in sede di predisposizione degli obiettivi strategici del Piano della Performance 2022.

2.3 Controllo di gestione

Il Controllo di gestione è disciplinato dagli artt 12 "*Principi comuni*" e 13 "*Definizione degli indicatori di Ente*", cui si rinvia, del Regolamento sopra citato. Lo stesso è incardinato nel Settore Finanziario del Comune in conformità alla struttura organizzativa dell'Ente. Il responsabile e coordinatore del servizio del controllo di gestione è il Dirigente del Settore Finanziario. Oltre all'utilizzazione dei dati contabili il sistema si avvale anche dell'elaborazione di eventuali dati extracontabili al fine della misurazione dei parametri, degli obiettivi e del loro stato di avanzamento. Ogni Dirigente dovrà individuare all'interno del proprio Settore un referente che avrà cura di rilevare trasmettere i dati e le informazioni necessarie per l'efficiente gestione del sistema del controllo di gestione anche al fine di realizzare i report con la periodicità stabiliti annualmente dalla Giunta Comunale.

In relazione all'annualità 2022 l'O.I.V. non è rimasto all'attualità destinatario di alcun referto/report di riferimento.

2.4. Carte dei servizi e standard di qualità

In merito alle Carte dei Servizi le evidenze presenti nella sottosezione "*Servizi erogati*" e successiva "*Carta dei servizi e standard di qualità*" della più ampia sezione Amministrazione trasparente del sito internet istituzionale evidenziano la ritenuta necessità di aggiornamento e comunque di implementazione delle Carte presenti nonché di redazione di quelle assenti. L'O.I.V. sollecita la definizione degli standard qualitativi dei servizi offerti da tutte le strutture e la redazione completa delle carte dei servizi, con particolare riguardo alla individuazione di indicatori in grado di misurare e quantificare in modo valido, pertinente ed affidabile le

dimensioni della qualità e i valori attesi/conseguiti in corrispondenza di ciascun indicatore (costruendo serie storiche), a cui connettere le valutazioni delle strutture e del personale.

3. Funzionamento del sistema di programmazione misurazione e valutazione della performance

Con D.G.C. n. 118 del 21/09/2021 è stato approvato il nuovo Sistema di misurazione e valutazione della performance SMIVAP dell'Ente, in ordine al quale l'O.I.V. ha fornito il parere di competenza legalmente previsto con Verbale del 07.09.2021. La deliberazione giuntale citata ha dato espressamente atto che il detto Sistema sarebbe entrato in vigore a partire dal 01 gennaio 2022.

L'O.I.V. rappresenta che nell'annualità 2022 ha espletato l'attività di competenza prevalentemente con riferimento alla valutazione della performance della pregressa annualità 2021 in quanto le relazioni rendicontative dei Dirigenti sono pervenute con rilevante ritardo (sebbene richieste tempestivamente con nota di avvio del procedimento) ed, all'esito, operate le verifiche e comunque tutta l'attività conseguenziale, sebbene agli scriventi competeva, ai sensi del citato SMIVAP vigente pro tempore, esclusivamente la misurazione dei comportamenti e delle competenze professionali dei dirigenti (con peso 30%), mentre, in onere ad altri soggetti, la valutazione del risultato della percentuale di raggiungimento degli obiettivi assegnati (con peso 50%) e il valore della rilevanza delle competenze attribuite (con peso 20%). Il Ciclo della performance dell'annualità 2021, all'attualità, non si è ancora concluso in quanto non è stata ancora approvata la Relazione sulla Performance e l'inerente documento di Validazione. Si precisa, nell'occasione, che gli scriventi, conn Verbale del 5.2.23 hanno terminato l'attività valutativa relativa ai riferiti comportamenti e alle competenze professionali (completando la redazione delle previste schede) ma chiaramente precisando in sede conclusiva che l'attività di competenza espletata "*è da qualificarsi solo astrattamente strumentale alle successive fasi dell'iter amministrativo in questione, ferma restando la necessità di accertare, preventivamente, il superamento eventuale delle criticità afferenti alla mancata pesatura già segnalata con nota del 17.06.2021 e di cui non si conoscono gli esiti anche a seguito delle successive iniziative legali intraprese*". In ordine a quanto sopra esposto gli scriventi, facendo seguito a successiva corrispondenza (alla menzionata nota del 17.6.21) intervenuta con il Segretario Generale e, da ultimo, in data 4.3.23, hanno nuovamente chiesto "*di conoscere quale esito i citati atti abbiano riportato in ordine alla liquidazione delle indennità di posizione e da esse discendenti* (indennità di risultato)*; tanto anche e soprattutto in termini di eventuale erogazione degli importi correlati*". In merito, all'attualità, non è giunto alcun riscontro e gli scriventi formulano ogni conseguenziale riserva. Tanto, dando atto che con la nota pec del 17.06.2021 gli scriventi evidenziavano al Segretario Generale preoccupazione per quanto affermato essere occorso con riferimento alle pregresse annualità in cui alla dichiarata mancanza di metodologia di valutazione e pesatura delle posizioni dirigenziali dovrebbe essere correlata la liquidazione delle riferite indennità in assenza di sistema indispensabilmente richiesto dalla legislazione e giurisprudenza contabile ai fini dell'erogazione. Vieppiù, nella medesima nota, veniva richiesto al Segretario Generale concreto approfondimento di quanto occorso in riferimento già all'esercizio 2020 e si ricordava l'obbligo di valutare la sussistenza per ogni informativa. Quanto occorso all'oggi non si può verificare a fronte dell'intervenuta modifica della disciplina di Sistema e della concreta applicazione.

Il Piano della Performance 2022 è stato approvato a fine luglio con D.G.C. n. 102 del 21.07.2022 e con successiva D.G.C. n. 141 del 25.11.2022 è stato approvato il P.I.A.O. 2022-2024. In merito alla tempistica di approvazione del Piano, l'O.I.V. aveva già suggerito in precedente corrispondenza l'opportunità di approvare ad inizio esercizio il Piano della Performance provvisorio secondo le indicazioni più volte espresse dalla Magistratura Contabile a partire dalla Deliberazione della Sezione Autonomie n. 18/2014. La stessa "*ribadisce la necessità che gli enti si dotino di strumenti provvisori di indirizzo e di programmazione finanziaria e operativa (quali ad esempio il Piano esecutivo di gestione provvisorio e/o direttive vincolanti degli organi di governo) al fine di sopperire all'assenza, all'inizio dell'esercizio, degli strumenti di programmazione previsti dall'ordinamento. Ciò deve consentire di raggiungere i principali obiettivi sopra richiamati, in attesa della definitiva approvazione del bilancio di previsione. E' quindi da evitare una gestione in esercizio provvisorio "al buio", carente, cioè, di indirizzi approvati dai competenti organi di governo".*

Il procedimento di valutazione della performance dell'esercizio 2022 è stato avviato dagli scriventi con precisa comunicazione in ordine alla quale sono pervenute relazioni da parte solo di alcuni Dirigenti, sollecitate nella relativa redazione e trasmissione anche dal Segretario Generale. In merito il medesimo Segretario ha riferito che per l'annualità 2022 non sono state rinvenute segnalazioni negative da parte dell'utenza né censure da parte di Organi di vertice dell'Ente anche relativamente ai tempi di conclusione dei procedimenti di settore, che non sono stati rinvenuti provvedimenti disciplinari, che non sono state registrate criticità particolari e/o reclami giustificati avverso la Dirigenza dell'Ente, né adottati provvedimenti formali di censura o altro tipo di provvedimento disciplinare nei confronti degli stessi anche in relazione ai tempi procedimentali. Il medesimo Segretario ha, altresì, trasmesso la relazione ai sensi dell'art. 9, comma 3, del vigente Regolamento dei Controlli Interni che prevede che l'Organo di valutazione tiene conto delle osservazioni espresse dal Segretario Generale nella valutazione annuale dei dirigenti.

4. Trasparenza

L'O.I.V. ha svolto nell'annualità di cui trattasi l'attività di competenza di verifica sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione relativa ai/alle dati/informazioni pubblicati/e in Amministrazione Trasparente; tanto con Documento di Attestazione, Scheda di sintesi, Griglia di Rilevazione al 31 maggio 2022 nonché con Griglia di Rilevazione al 31 ottobre 2022. Nell'ambito della citata scheda di sintesi (in cui si è operato rinvio complessivo alla relativa Griglia per le complessive evidenze) sono stati evidenziati, all'esito dello svolgimento della rilevazione effettuata il 31.05.22 nonchè nelle date 03.06 e 06.06.2022, alcuni aspetti critici. In merito, in termini di indicazioni, l'OIV ha consigliato: di realizzare (seguito precedente segnalazione) un prontuario generale sulle regole e tempistiche da utilizzare per la pubblicazione dei dati; di sistematizzare, all'interno di ciascuna sottosezione della più ampia sezione "Amministrazione trasparente", i dati da pubblicare secondo la "Denominazione" del singolo obbligo rispetto alla "Denominazione sottosezione" ed, al termine, invitato l'Ente a completare le informazioni indicate come mancanti alla data di rilevazione e di compiere ogni attività in esecuzione della delibera Anac n. 201/2022. Successivamente, con verbale del 3.11.2022, si è provveduto ad effettuare il controllo di intervenuta esecuzione degli adempimenti prescritti in materia di trasparenza al 31.10.2022 e rilasciata attestazione relativa. La documentazione complessivamente sopra citata è pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito internet istituzionale.

Relativamente al monitoraggio del rispetto degli obblighi di pubblicazione (D.lgs. n. 33/2013) si è provveduto ad espletare i controlli attraverso le seguenti fasi:

-accesso al sito istituzionale dell'Ente, nella sezione sopra citata e sottosezioni relative;
-esame della documentazione e delle banche dati relative alle informazioni oggetto di attestazione;
-confronto diretto, anche per le vie brevi, con il Responsabile della trasparenza dell'Ente, con riferimento alla corrispondenza tra situazione rilevata e griglia di rilevazione, cui ha fatto seguito, a cura del medesimo Responsabile, interlocuzione con i soggetti onerati della pubblicazione dei dati da Piano anticorruzione, sezione relativa;
La Relazione anticorruzione e trasparenza redatta dal Segretario Generale – RPCT nel 2023, di evidenza per l'annualità 2022, riferisce, quanto alla trasparenza - nell'ambito del Format dell'Anac (della detta Relazione) - alla domanda "*Indicare se è stato informatizzato il flusso per alimentare la pubblicazione dei dati nella sezione Amministrazione trasparente*" che "*La trasparenza, ha acquisito una precipua rilevanza sulla base del principio che le attività della Pubblica Amministrazione devono essere rese pubbliche e accessibili ai cittadini. In particolare si è lavorato non solo ad una maggiore cooperazione e condivisione dei dati, ma anche alla libertà di accesso alle informazioni amministrative da parte dell'utenza, nonché alla condivisione di documenti, saperi e conoscenze tra istituzione e comunità locale. In tal senso nell'annualità 2022 l'Ente ha utilizzato un nuovo applicativo gestionale che prevede un flusso informatizzato automatico degli atti e provvedimenti amministrativi basato su un approccio di tipo bottom up. Notevole impegno è stato profuso per pervenire ad una completa digitalizzazione dei processi pienamente conforme ai sistemi aperti previsti dalle normative vigenti. Si è pervenuti inoltre ad un sufficiente livello di completezza dati ed informazioni in relazione alle sottosezioni tematiche di Amministrazione trasparente. Nonostante ciò, tanto si può e si deve ancora lavorare."* e sulla domanda *"Formulare un giudizio sul livello di adempimento degli obblighi di trasparenza indicando quali sono le principali inadempienze riscontrate nonché i principali fattori che rallentano l'adempimento"* che "*In conformità alle previsioni del vigente PTCPT sono stati svolti monitoraggi con cadenza periodica semestrale da parte del RPCT ed hanno riguardato la totalità dei dati pubblicati, oltre il monitoraggio effettuato dall'OIV per la valutazione annuale. Nell'annualità considerata si rappresenta che il Comune ha provveduto a realizzare nuovo portale internet istituzionale di cui al link https://www.comune.giugliano.na.it/kweb/sito/giugliano, rispetto al precedente link http://ww2.comune.giugliano.na.it/. E' stata ultimata la migrazione completa dei dati nel nuovo indicato portale così come comunicato dal Dirigente di competenza con nota prot. n. 4825/2023. Si è registrato un notevole miglioramento nell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione. Le incompletezze marginali ancora rilevate in alcune sottosezioni sono da imputare soprattutto ai numerosi adempimenti in capo ai referenti del RPCT*"
L'OIV ha trasmesso, anche recentemente, specifiche comunicazioni in materia di trasparenza:
1) in ordine all'adempimento ANAC di cui all'art. 1, comma 32, della L. n. 190/2012 inerente alla pubblicazione sul sito web istituzionale delle informazioni di cui all'art. 4 della Deliberazione Anac n. 39/2016 (da effettuarsi entro il 31 gennaio di ogni anno);
2) per ricordare i nuovi obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza per il 2023 (all'uopo allegando documento esplicativo in uno a foglio excel di cui all'allegato 9 al PNA 2022);

3) segnalando la personale successiva attività di controllo all'esito dell'adozione da parte dell'Anac della deliberazione di approvazione della nuova Griglia di previsione dei parametri la cui attestazione è normativamente fissata con riferimento al 31 marzo di ciascun anno.

Si partecipa, nell'occasione, che il Comune con D.G.C. n. 46 del 28.04.2022 ha approvato il Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza 2022/2024, in attuazione della L. n. 190/2012. In relazione al detto Piano, il Segretario Generale - RPCT, al termine dell'annualità, ha trasmesso la Relazione conclusiva 2022. Dalla stessa si evidenzia, in estrema sintesi di contenuto, in relazione agli aspetti di interesse:

-quanto alla domanda (prevista da Format dell'Anac) "*Stato di attuazione del PTPCT - Valutazione sintetica del livello effettivo di attuazione del PTPCT e trasparenza del PIAO, indicando i fattori che hanno favorito il buon funzionamento del sistema*" che *"Le misure di prevenzione della corruzione previste nel Piano, anche considerando la complessità delle attribuzioni per i rilevanti processi gestionali, sono state sostanzialmente attuate e ciò nonostante l'esiguità del personale impiegabile. La mancata rilevazione di fenomeni corruttivi definitivamente accertati nell'esercizio in questione a fronte invece dell'ammontare complessivo delle risorse finanziarie gestite dall'Ente Locale e più in generale il mancato avvio di procedimenti disciplinari collegati a procedure penali per condotte corruttive confermano l'adeguatezza complessiva delle misure di prevenzione della corruzione individuate ed implementate. Il trend di sufficiente livello effettivo di attuazione del P.T.P.C.T. continua quindi a essere mantenuto. Gli elementi che favoriscono codesta attuazione sono determinati anche dal fatto che il P.T.P.C.T. contiene misure organizzative condivise e contestualizzate alla realtà dell'Ente. Non di minore importanza l'elemento che le stesse hanno un rapporto dialettico con l'attività di controllo interno di regolarità amministrativa e con gli altri strumenti di programmazione dell'Ente, tra tutti il Piano della Performance e il successivo P.I.A.O. approvato con Delibera di Giunta comunale n. 141 del 25/11/2.*";

-quanto alla domanda "*Aspetti critici nell'attuazione PTCP*" che "*Nonostante il generale e complessivo rafforzamento dell'impianto normativo in materia di prevenzione della corruzione, continuano a rilevarsi criticità attuative, che impongono sicuramente un adeguamento delle misure specifiche di prevenzione del rischio attraverso interventi più incisivi e mirati nei contenuti del Piano. Va di certo perfezionata la mappatura ed analisi dei processi sia in ordine alle tipologie di rischio che alle correlate misure neutralizzanti. Dal monitoraggio effettuato, si rileva una sufficiente attuazione delle misure, con margini di necessario miglioramento in alcuni ambiti (es PNRR - ambiente - urbanistica ed edilizia - servizi sociali-servizi demoanagrafici) ed un aumento di consapevolezza ed attenzione sui temi dell'anticorruzione…"*

- *"che non si sono verificati eventi corruttivi"* e che *"nel corso del 2022 non sono stati avviati procedimenti disciplinari per eventi corruttivi"*.

L'OIV, nell'occasione, partecipa poi:

-che l'Ente, nel secondo semestre 2021, e, pertanto, anche a regime per l'annualità 2022, ha modificato (con DGC n. 105 e n. 160/2021) l'assetto organizzativo delle strutture di vertice che ha portato alla rotazione di n.

5 Dirigenti su 6.

-che è stato approvato, con D.G.C. n. 100/2021, nuovo Codice di comportamento dei dipendenti del Comune (con obblighi di condotta estesi a tutti i soggetti di cui all'art. 2, co. 3, d.P.R. 62/2013) in ordine al quale gli scriventi hanno espresso, ai sensi di legge, il parere di competenza;

- nella corrente annualità non è stato ancora approvato il Piano triennale della prevenzione della corruzione e trasparenza 2023/2025. Per le vie brevi è stato partecipato dal Segretario Generale l'attività in itinere nell'ambito del redigendo PIAO

5. Conclusioni – Proposte di miglioramento

Gli scriventi, posto quanto in premessa esplicitato, rappresentano:
-il riferito dato inerente al mancato completamento del ciclo di gestione della performance annualità 2021, collegato alla circostanza per cui le relazioni rendicontative giungono con rilevante ritardo dalla richiesta, ed il fatto stesso che il medesimo fenomeno si sia ripetuto per più di un anno consecutivo, dà evidenza della circostanza che il sistema dei controlli sia innanzitutto carente in ordine al monitoraggio concomitante alle scadenza degli adempimenti; tanto, al punto di tralasciare inevase anche incombenze legali, quali quelle menzionate; tanto richiede innanzitutto il rispetto degli steps cronologici di verifica dello stato di evoluzione dei procedimenti plurifasici;
-parimenti va implementata la necessaria contestualità richiesta nel rapporto interlocutorio tra organo valutatore e tutti i soggetti istituzionali e servizi dell'ente, in forza della quale le richieste interlocutorie e di trasferimento dati formulate dal valutatore devono essere tempestivamente riscontrate ai fini di un ordinario funzionamento del sistema;
- necessità di ottimizzare il raccordo e l'integrazione dello SMIVAP con i controlli interni, necessario (per dati ed informazioni relative opportunamente integrate per la migliore elaborazione dei reports di riferimento) nonché per promuovere i valori del miglioramento continuo della performance e della qualità del servizio. Si raccomanda, altresì, di dare maggiore attenzione alla cultura della qualità del dato, sviluppando un sistema informativo di supporto al controllo direzionale in grado di consentire il monitoraggio costante degli indicatori di tipo strategico e gestionale;
- implementazione delle attività di cui al superiore punto 2.4. in relazione alla Carte dei servizi e standard di qualità;
- riduzione dei tempi di raccolta ed elaborazione dei dati tra settori gestionali ai fini della reportistica periodica per una maggiore significatività ed utilizzabilità delle informazioni prodotte in un'ottica di miglioramento continuo ed, al contempo, si segnala la necessità di una maggiore puntualità nel rispetto delle fasi, circa gli adempimenti dettati dal D.lgs n. 150/2009 e s.m.i.;
-in materia di trasparenza occorre provvedere periodicamente ed in maniera ottimale all'implementazione/aggiornamento costante, anche in termini di completezza e apertura del formato, di ciascun dato oggetto di pubblicazione all'interno delle singole sottosezioni dedicate della più ampia sezione "*Amministrazione trasparente*" del sito internet istituzionale per come previsti dalla normativa legale (letti alla luce delle FAQ dell'ANAC in materia di Trasparenza (che, come noto, si sostanziano nelle risposte fornite

dall'Autorità in riscontro alle domande che vengono poste più frequentemente, ovvero sull'applicazione del D.lgs. n. 33/2013 come modificato dal D.lgs. n. 97/2016 aggiornate successivamente alla emanazione del PNA 2019-2021) nonché nella sezione Trasparenza del Piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza;

-maggiore coinvolgimento di portatori di interesse nelle fasi di programmazione della performance e implementazione della rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei servizi anche attraverso modalità interattive tramite apposite indagini di customer satisfaction;

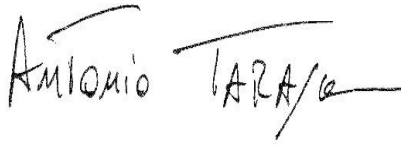
Si ricorda che la presente Relazione deve essere pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente in "*Amministrazione trasparente*", sottosezione "*Controlli e rilievi sull'amministrazione*".
Gli scriventi si riservano eventuali integrazioni.

27 aprile 2023

L'Organismo Indipendente di Valutazione

Dott. Michele Ferraro – Presidente

Dott. Antonio Tarasco – Componente



Dott.ssa Francesca Beneduce – Componente