



COMUNE DI CATANZARO
Nucleo di Valutazione della performance
Verbale n. 10/2019

In data **17 dicembre 2019 alle ore 17:00** si è riunito, in modalità telematica, il Nucleo di Valutazione della performance del Comune di Catanzaro, con i seguenti punti all'o.d.g.:

1. Verifica sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni (art. 14, comma 4, lettera a) del D.Lgs. n. 150/2009);

Sono presenti:

- dott. Arturo Bianco
- dott. Luigi Vero,
- dott.ssa Stefania Lavecchia.

Si procede con la verifica sul funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni valutando le singole fasi dell'intero ciclo della *performance* appena concluso. Il Nucleo di Valutazione riassume i passi per ciascun ambito.

I principali documenti che il Nucleo di Valutazione ha preso in esame sono:

- Piano della Performance per il triennio 2018-2020 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 101 del 14.03.2018;
- Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2018-2020, redatto ai sensi del D.Lgs. 118/2011, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 197 del 15.05.2018 nel quale sono riuniti organicamente anche il Piano della *Performance* ed il Piano dettagliato degli obiettivi.

Nei suscitati atti sono riuniti organicamente il Piano della Performance ed il Piano dettagliato degli obiettivi, articolati per come segue:

- Sezione 1 – Struttura organizzativa
- Sezione 2 – Riepilogo sintetico obiettivi

- Sezione 3 – Piano degli obiettivi generali/strategici
- Sezione 4 – Piano degli obiettivi specifici:
 - Obiettivi di funzionamento
 - Obiettivi di miglioramento/innovazione e sviluppo
- Sezione 5 - Piano delle risorse umane
- Sezione 6 – Risorse Finanziarie

Per l'anno 2018 sono stati individuati n. 8 Obiettivi generali/strategici, n. 43 Obiettivi specifici di funzionamento, n. 73 Obiettivi di sviluppo, n. 56 Obiettivi di Innovazione/miglioramento.

Gli obiettivi assegnati ai Responsabili dei servizi sono stati individuati in coerenza ai seguenti strumenti di programmazione:

- Documento Unico di programmazione (D.U.P.) per il periodo 2018/2020 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 33 del 20/03/2018, esecutiva ai sensi di legge;
- Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2018/2020, redatto secondo i nuovi principi contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, così come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 20/03/2018, esecutiva ai sensi di legge. Di seguito, il Consiglio Comunale, con Delibera n. 77 del 11/07/2018, ha approvato l'assestamento generale al Bilancio di previsione 2018 e la correlata verifica del permanere degli equilibri finanziari, e, successivamente, sono state disposte le seguenti variazioni di bilancio:
 - a) con deliberazione di Giunta Comunale n. 378 del 06/08/2018 è stata approvata la "Variazione, in via d'urgenza, al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018 - 2020 (Art. 175, comma 4, del TUEL)" successivamente ratificata dal Consiglio Comunale;
 - b) con deliberazione di Giunta Comunale n. 495 del 12/11/2018 è stata approvata la "Variazione, in via d'urgenza, al Bilancio di Previsione dell'esercizio 2018 - 2020 (Art. 175, comma 4, del TUEL)" successivamente ratificata dal Consiglio Comunale;
 - c) con deliberazione del Consiglio Comunale n. 134 del 13/11/2018 è stato approvato "Attuazione misure nazionali di contrasto alla povertà - Variazione al Bilancio di Previsione 2018 - 2020"
 - d) con deliberazione del Consiglio Comunale n. 122 del 22/11/2018 esecutiva ai sensi di legge, è stata approvata "Attuazione Agenda Urbana Città di Catanzaro. Variazione al Bilancio di previsione 2018-2020";

- Piano Triennale di Prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018-2020 adottato ed approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 30/01/2018;
- Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n°465 del 30/09/2013, conforme alle disposizioni contenute nel citato D.Lgs. n° 150/2009 modificato con deliberazione successiva n. 126 del 30.09.2017 a seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 74/2017 e delle proposte avanzate da questo Nucleo relative alla redazione della "relazione sulla performance predisposta ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs n°150/2009" ed alla retribuzione di risultato da attribuire, a dirigenti e posizioni organizzative/alte professionalità, tenendo conto del peso differenziato alla retribuzione di posizione in godimento, in relazione alle seguenti fasce:

Punteggio	% Indennità risultato
<60/100	0,00 dell'indennità contrattualmente prevista
da 60/100 a 70/100	50% dell'indennità contrattualmente prevista
da 71/100 a 80/100	80% dell'indennità contrattualmente prevista
da 81/100 a 100/100	100% dell'indennità contrattualmente prevista

Le medesime fasce si applicano anche per la determinazione economica delle premialità da corrispondere al personale dipendente.

- Rapporto di Gestione 2018 - Referto del Controllo di Gestione e Relazione sulla performance (art. 198 T.U.E.L. D.Lgs.267/00 - art. 10 comma 1 lett b del D.Lgs. n. 150/2009) adottata con deliberazione di Giunta Comunale n. 267 del 03/07/2019 le cui risultanze sono:

Obiettivi realizzati al 100%	133
Obiettivi realizzati parzialmente (sup. 80%)	23
Obiettivi realizzati parzialmente (sup. 50%)	10
Obiettivi realizzati parzialmente (inf. 50%)	14
TOTALE OBIETTIVI MONITORATI	180

- Documento di validazione della Relazione sulla Performance anno 2018 approvato dal Nucleo di Valutazione in data 12/07/2019 .

Riguardo la *performance organizzativa*, individuata come componente della valutazione, essa esprime il risultato che un'intera organizzazione, con le sue singole articolazioni, consegue ai fini del raggiungimento di determinati obiettivi e, in ultima istanza della soddisfazione dei bisogni dei cittadini.

I parametri che la compongono sono i seguenti:

- e) grado di raggiungimento degli obiettivi strategici – risultanti dal controllo di gestione;
- f) obiettivi di miglioramento della gestione valutati attraverso:
- 1) la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica per l'anno 2017 (saldo non negativo);
 - 2) il volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio;
 - 3) l'ammontare complessivo dei residui attivi;
 - 4) la capacità di riscossione dei residui attivi (residui iniziali a cui si sottraggono i residui finali ed il risultato viene diviso per 100);
 - 5) il volume complessivo dei residui passivi;
 - 6) il rapporto tra incassi per proventi derivanti da violazioni del codice della strada e totale sanzioni contestate per violazioni del codice della strada (andamento nell'anno a prescindere dalla data in cui le violazioni sono state contestate);
 - 7) il rapporto tra raccolta differenziata di rifiuti e totale raccolta rifiuti;
 - 8) il rapporto tra incassi derivanti dalle tariffe per i servizi sociali (asilo nido, scuolabus, mensa scolastica, etc) e risorse che a questo titolo l'ente ha previsto di incassare;
 - 9) l'aumento delle entrate derivanti da tributi, al netto degli incrementi decisi dall'ente;
 - 10) il miglioramento dell'andamento economico finanziario delle società partecipate;
 - 11) La diminuzione del valore del contenzioso;
 - 12) La % soccombenze/totale delle cause trattate dall'ente;
 - 13) La % soccombenze/totale dei ricorsi trattati in commissione tributaria ;
 - 14) La consistenza dei debiti fuori bilancio;
 - 15) Il tempo medio dei pagamenti dell'ente;
 - 16) Il censimento dei procedimenti amministrativi;
- g) valutazione da parte degli utenti finalizzate a valutare il grado di soddisfazione dell'utenza in merito all'erogazione dei servizi da parte del Comune (cd *customer satisfaction o citizen satisfaction*);
- h) rispetto dei vincoli dettati dal legislatore : - per tale fattore il NdV prende in esame i seguenti dati: pubblicazione sul sito internet ai sensi del DLgs n. 33/2013; rispetto dei vincoli alle assunzioni flessibili; rispetto dei vincoli per la riduzione delle spese per autovetture; rispetto dei vincoli per l'uso degli immobili (fitti) ed altri

vincoli imposti dalla normativa, tenendo conto dell'evoluzione normativa in materia di snellimento dei procedimenti amministrativi e tempestività dei pagamenti e degli obblighi di legge vigenti.

Il Nucleo di Valutazione, alla fine dell'esame, conclude con un giudizio complessivamente positivo sul ciclo delle performance del 2018 e degli anni precedenti, sottolineando la necessità di introdurre meccanismi che consentano una maggiore differenziazione nella erogazione delle premialità.

A riguardo il NV rinvia la discussione, dopo aver acquisito i dati definitivi dall'Ufficio Trattamento economico del Personale e si riserva di proporre eventuali modifiche per la correzione delle criticità che saranno rilevate.

Alle ore 18:30 si concludono i lavori.

Il presente verbale viene trasmesso a cura dell'Ufficio Controlli Interni al Sindaco ed alla Giunta Comunale, al Segretario Generale, ai Dirigenti nonché per la pubblicazione sul sito web istituzionale dell'Ente.

LC

f.to Dott. Luigi Vero

f.to Dott. Arturo Bianco

f.to Dott.ssa Stefania Lavecchia