

Borgo a Mozzano
08/05/14

ALLEGATO AL
Prot. n° 5689/14



Unione dei Comuni Media Valle del Serchio
Ufficio del Segretario

RELAZIONE SUL CONTROLLO INTERNO DI GESTIONE PER L'ANNO 2013

L'anno 2014, il giorno sei del mese di Maggio alle ore 10.00 presso la sede dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio si è riunito il controllo interno di gestione, come individuato dal regolamento di contabilità e in base a quanto stabilito dalla Delibera di Giunta dell'Unione dei Comuni n. 6/2011.

Si premette che:

- con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 235 del 22.12.2011 la Comunità Montana Media Valle del Serchio è stata estinta allo spirare del 31.12.2011 e che ai sensi del suddetto Decreto l'Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio, a decorrere dalla data del 1 gennaio 2012, è succeduta a tutti gli effetti nei rapporti attivi e passivi della Comunità Montana Media Valle del Serchio estinta, compresi i rapporti di lavoro in corso.
- lo Statuto dell'Unione dei Comuni è stato aggiornato alle disposizioni contenute nella L.R. n. 68 del 27/12/2011 e successive modifiche, ed è stato approvato nei rispettivi Consigli Comunali.
- ai sensi dell'art. 54 dello Statuto dell'Unione dei Comuni, fino all'emanazione dei propri atti regolamentari da parte degli organi dell'Unione si applicano, provvisoriamente ed in quanto compatibili, i regolamenti già vigenti della Comunità Montana Media Valle del Serchio.
- con Decreto del Presidente dell'Unione n. 1 del 30/12/2011 è stato nominato Segretario dell'Unione ai sensi dell'art. 32 dello Statuto il Dott. Marco Conti in quanto dirigente amministrativo che ricopriva la funzione di Segretario della Comunità Montana.
- con la delibera di Giunta n. 135 del 06/07/2012 è stata approvata la nuova riorganizzazione degli uffici e servizi dell'Unione ed è stato preso atto che l'Ente è privo di personale con qualifica dirigenziale, fatto salvo il Segretario che sovrintende allo svolgimento delle funzioni dei Responsabili dei Servizi e ne coordina l'attività. Con tale delibera è stato poi confermato Ufficiale Rogante dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio in ossequio all'art. 33 comma 4 dello Statuto il Dott. Marco Conti, già Ufficiale Rogante e Segretario della Comunità Montana Media Valle del Serchio.
- con la delibera sopracitata è stata confermata provvisoriamente la dotazione organica e l'organizzazione della Struttura Unica di Polizia Municipale, come da delibera di Giunta dell'Ente n. 2 del 30/12/2011, costituita dai Comuni di Barga, Borgo a Mozzano, Coreglia e Fabbriche di Vallico, composta dal personale assegnato dai Comuni convenzionati.

Vi sono pertanto nell'organigramma dell'Ente quattro Aree e più precisamente l'Area Amministrativa, l'Area Tecnica, l'Area Bonifica e l'Area Polizia Municipale.

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'articolo 3, comma 1, del decreto legge 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 07/12/2012, n. 213, che ha sostituito l'art. 147 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In attuazione della legge 213/2012, l'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio, con deliberazione del Consiglio n. 2 del 11/01/2013, ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

Il controllo di gestione è il processo diretto a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati ed il rapporto tra risorse acquisite, costi sostenuti e servizi offerti. Tale verifica è finalizzata al monitoraggio

Alto

del grado di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, al supporto delle decisioni e al riorientamento della gestione.

Il controllo di gestione è disciplinato dagli art. 11-12-13-14 del suddetto regolamento e la struttura operativa è costituita dal segretario e dai responsabili dei servizi avvalendosi della collaborazione dell'organo di revisione. Nel corso dell'esercizio, con cadenza almeno semestrale, ogni responsabile di servizio predispone una relazione in riferimento al proprio servizio da inviare al segretario; la struttura operativa svolge poi la verifica del grado di realizzazione degli obiettivi riferita all'attività complessiva dell'Ente e, in caso di scostamento rispetto a quanto programmato, definisce eventuali interventi correttivi.

Il Presidente dell'Unione dopo la delibera di Giunta n.135/2012 (e successive m.e i.) con propri Decreti in base allo Statuto ha provveduto a nominare i Responsabili dei Servizi attribuendogli la relativa Posizione Organizzativa con i compiti e le responsabilità dell'art. 107 del D.Lgs. 267/2000, i quali a loro volta con proprie determinazioni hanno disciplinato l'organizzazione del proprio servizio con l'attribuzione dei carichi di lavoro ai dipendenti.

Con delibera di giunta poi n. 226 del 30/12/2013 si è provveduto a effettuare la riorganizzazione del Servizio della Struttura Unica di Polizia Municipale con l'individuazione di una posizione organizzativa ricoperta dal Comandante.

Successivamente con delibera di giunta n. 44/2014 in seguito al collocamento a riposo di un Responsabile P.O. di Servizio è stata effettuata una nuova riorganizzazione degli uffici e servizi dell'Ente alla luce anche del comando, a far data dal 01/02/2014, di n.17 dipendenti appartenenti al personale di polizia municipale dei Comuni dell'Unione recepito con delibera di giunta n. 26/2014.

Il Presidente, inoltre, con propri decreti ha provveduto a rinominare i Responsabili dei servizi attribuendogli la relativa Posizione Organizzativa.

Considerata poi la L.R. n. 79 del 27/12/2012 (e successive m. e i.) relativa alla nuova disciplina in materia di Consorzi di Bonifica, si fa presente che:

- con delibera di Consiglio dell'Ente n. 8 del 17/04/13 è stata approvata la convenzione con l'Ing. Riccardo Gaddi in qualità di Commissario del Comprensorio 1 – Toscana Nord ai sensi del comma 3 dell'art. 33 della L.R. 79/2012 per la gestione dei fondi relativi all'emissione dei ruoli per l'anno 2013;
- con il Decreto del Commissario sopracitato n. 1 del 19/04/2013 è stata approvata tale convenzione;
- con il decreto dello stesso Commissario n. 2 del 29/04/2013 è stato approvato il bilancio 2013 dell'Unione dei Comuni;
- con Decreto del Presidente n. 12 del 31/12/2013 ai sensi dell'art. 38 ter comma 2 della L.R. 79/12 è stato approvato il bilancio di previsione 2014 ratificato con delibera di Consiglio n. 2 del 14/02/2014.

Con la L.R. 43/2013 il Comune di Fabbriche di Vallico è uscito dall'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio a far data dal 01/01/2014 in seguito alla fusione con il Comune di Vergemoli e l'Ente prima con delibere di giunta n.1/2014 e n. 2/2014 e poi con delibera di Consiglio n. 1/2014 ha effettuato una modifica allo Statuto e una ricognizione degli organi istituzionali.

Con la delibera di giunta n.138/2013, avente ad oggetto "l'attribuzione dei poteri sostitutivi ex articolo 9-bis della legge 241/90 così come modificata dal D.L. n. 5/2012 convertito in Legge n. 35/2012", sono state individuate i soggetti cui attribuire il potere sostitutivo in caso di inerzia nell'emanazione del provvedimento e a cui il privato può rivolgersi per la conclusione del procedimento e precisamente:

- in caso di inerzia del dipendente individuato come responsabile del procedimento, il Responsabile di Servizio a cui sia attribuita strutturalmente la P.O.
- in caso di inerzia del Responsabile P.O. di servizio il Segretario.

Si fa presente che la verifica per corrispondere l'indennità di risultato ai vari Responsabili P.O. viene effettuata in base ai seguenti parametri di riscontro, di pari valori come approvato dalla Delibera di Giunta dell'Unione n. 76/2012:

- A) Conseguimento degli specifici obiettivi assegnati al dipendente, anche in rapporto alla loro oggettiva difficoltà.
Gestione delle quote di P.E.G. ricevute in delega, con valutazione degli incrementi di produttività della struttura, delle economie conseguite, delle variazioni di P.E.G. effettuate.
Gestione del personale assegnato.
Accrescimento o consolidamento del grado di soddisfacimento dell'utenza.
- B) Capacità dimostrata di adeguato e rapido adattamento alle mutate condizioni organizzative, amministrative e contabili dell'Ente.
Disponibilità manifestata alla fattiva collaborazione con gli altri responsabili di struttura e con il Dirigente per il conseguimento di risultati complessivi.
Partecipazione effettiva alle esigenze di flessibilità e capacità d'iniziativa personale.
Utilizzo razionale e funzionale alle esigenze organizzative della struttura del tempo-lavoro proprio e del personale assegnato.
Lavoro straordinario e rientri fuori orario effettuati.

I responsabili delle Posizioni Organizzative al 31/12/2013 sono i seguenti:

SERVIZIO AFFARI GENERALI – Sig.ra Lucia Palazzi
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO – Rag. Filiberto Franceschini
SERVIZIO PERSONALE – Sig. Lorenzo Vanni
SERVIZIO AGRICOLTURA E SVILUPPO RURALE – Dott. Alessandro Profetti
SERVIZIO FORESTE, A.I.B., LAVORI PUBBLICI – Geom. Livio Giacomelli
SERVIZIO CULTURA, AMBIENTE, ATTIVITÀ PRODUTTIVE, PROTEZIONE CIVILE – Dott. Fabrizio Salani
STRUTTURA UNICA DI POLIZIA MUNICIPALE – Sig. Fabio Biagioni
SERVIZIO PROGETTI E LAVORI AREA MEDIA VALLE E APPENNINO PISTOIESE E GESTIONE TECNICA COMPRESORIALE – Geom. Guglielmo Ruggi
SERVIZIO PIANO DI CLASSIFICA E GESTIONE AMMINISTRATIVA COMPRESORIALE – Dott.ssa Pamela Giani
SERVIZIO CATASTO CONSORTILE E RUOLI DI CONTRIBUENZA – P.A. Luigi Baroncelli
SERVIZIO PROGETTI E LAVORI AREA GARFAGNANA E ALTA VERSILIA – Geom. Giovanni Satti

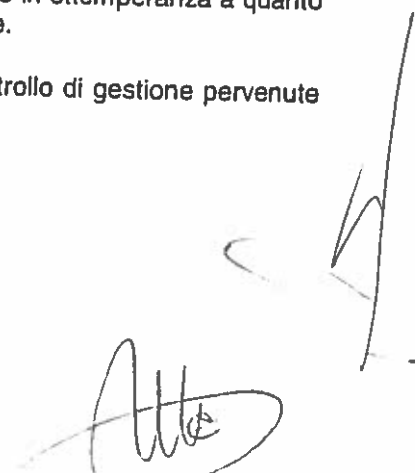
Si attesta che con nota del Segretario del 03/07/2013 (prot. n. 7997/1.2.2) è stata inviata a tutti i Responsabili P.O. la richiesta di predisporre una relazione per il primo semestre 2013 in riferimento al proprio servizio da inviare al Segretario in ottemperanza a quanto stabilito all'art.14 comma 1 lettera b) del regolamento dei Controlli interni dell'Ente e i Responsabili P.O. hanno fatto pervenire le loro relazioni.

Sempre con nota del Segretario del 27/09/2013 (prot. n. 11295/1.2.2) è stata convocata per la data del 02/10/2013 la struttura operativa del controllo di gestione con tutti i responsabili dei servizi ed è stata fatta un'analisi ed una relazione sull'andamento del 1° semestre 2013 valutando attentamente tutte le relazioni pervenute. Tale relazione elaborata dal Segretario è stata inviata in data 09/10/2013 (prot. 11812/1.1.1) al Presidente, al Nucleo di Valutazione, al Revisore dei conti e a tutti i responsabili P.O. ed è stata pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente nella parte dell'Amministrazione trasparente.

Si sottolinea poi che con nota del Segretario del 21/01/2014 (prot. n. 991/1.1.1) è stata nuovamente inviata a tutti i Responsabili P.O. la richiesta di predisporre una relazione per il secondo semestre e in generale per l'anno 2013 in riferimento al proprio servizio da inviare al sottoscritto in ottemperanza a quanto stabilito all'art. 14 comma 1 lettera b) del regolamento dei Controlli interni dell'Ente.

Le relazioni del secondo semestre e in generale dell'anno 2013 per il controllo di gestione pervenute sono le seguenti:

- Responsabile P.O. Luigi Baroncelli (prot. n. 1296/2014)
- Responsabile P.O. Pamela Giani (prot. n. 1306/2014)
- Responsabile P.O. Livio Giacomelli (prot. n. 3616/2014)
- Responsabile P.O. Guglielmo Ruggi (prot. n. 1787/2014)
- Responsabile P.O. Lucia Palazzi (prot. n. 3476/2014)
- Responsabile P.O. Fabrizio Salani (prot. n. 4576/2014)
- Responsabile P.O. Filiberto Franceschini (prot. n. 4236/2014)



- Responsabile P.O. Alessandro Profetti (prot. n. 3818/2014)
- Responsabile P.O. Lorenzo Vanni (prot. n. 3926/2014)
- Responsabile P.O. Fabio Biagioni (prot. n. 5266/2014)

Ai fini dell'erogazione del fondo di risultato relativo all'anno 2013, vengono pertanto, compilate le schede di valutazione di tutti i responsabili P.O. che si allegano alla presente.

Passando ad analizzare la situazione più in generale dell'Ente innanzitutto si sottolinea che l'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio è un Ente a finanza derivata, non soggetto al patto di stabilità e pertanto non vincolato alle norme del D.L. n. 35/2013 sulla trasparenza.

Per l'anno 2013 (come per il 2012) con delibera n. 79 del 21/06/2013 la Giunta dell'Unione, ai sensi dell'art. 33 del D.lgs. n. 165/2001 nel testo modificato da ultimo dall'art. 16 della legge n. 183/2011, c.d. legge di stabilità 2012, ha dato atto che in questo Ente non vi è personale né in esubero né in soprannumero e copia di tale delibera è stata inviata al dipartimento della Funzione Pubblica con nota del 03/07/13 (prot. n. 8030/1.2.2).

In seguito alla delibera di giunta n. 153/2013 avente per oggetto "direttive per l'istituzione del Comitato Unico di Garanzia (C.U.G.) per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni – art. 21 L. 183/2010", con determina 2027/2013 è stato formalmente costituito il C.U.G. con la nomina del Presidente e dei suoi componenti.

Il D.Lgs. 150/2009 di attuazione della L. 15/2009 (c.d. riforma Brunetta) ha previsto un nuovo sistema disciplinare per i dipendenti pubblici introducendo nuovi articoli che costituiscono norme imperative, ai sensi degli art. 1339 e 1441 del codice civile, e pertanto integrano e modificano le fattispecie disciplinari previste dal C.C.N.L. In seguito a tutto ciò da parte del Segretario dell'Ente è stato comunicato a tutti i dipendenti con nota prot. n. 4295/1.2.2 del 02/04/2012 che ai sensi dell'art.55 c. 2 del D.Lgs. 165/2001 è stato pubblicato sul sito istituzionale dell'Unione dei Comuni (amministrazione trasparente) il Codice disciplinare dei dipendenti del Comparto Regioni Enti Locali a cui tutti i lavoratori si devono attenere.

Con delibera di giunta n. 222/2013 è stato costituito l'ufficio per i procedimenti disciplinari (U.P.D.) ai sensi dell'art. 55 bis del D.lgs. n.165/2001 come modificato dall'art. 69 del D.lgs. n. 150/2009.

Con delibera di giunta n. 21/2014 poi è stato approvato il Codice di comportamento interno dell'Ente così come previsto dall'art. 54 comma 5 del D.lgs. n. 165/2001 e dall'art. 1 comma 2 del D.P.R. 62/2013 nonché la relazione illustrativa e il verbale del nucleo di valutazione.

Con Decreto del Presidente n. 5 del 24/09/2013 è stato nominato responsabile della prevenzione e della corruzione il Segretario dell'Ente il dott. Marco Conti, mentre con la delibera di giunta n. 23 del 31/01/2014 è stato approvato il programma triennale di prevenzione della corruzione 2014/2016.

Con Decreto del Presidente n. 6 del 24/09/2013 è stato nominato responsabile della trasparenza il Responsabile P.O. del Servizio affari generali la Sig.ra Lucia Palazzi, mentre con la delibera di giunta n. 22 del 31/01/2014 è stato approvato il programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014/2016 rispettando le disposizioni del D.lgs n. 33/2013.

Inoltre nelle competenze delegate in agricoltura è stato attivato un nuovo programma di P.S.R. 2007/2013 misura 226 per un importo di € 3.741.245.83.

Con deliberazione del consiglio n. 7 del 17/04/2013 è stato approvato il conto consuntivo dell'Ente relativo all'anno 2012 con un avanzo di amministrazione al 31/12/12 di € 36.248,28.

Sul piano contabile si rileva invece che al termine dell'esercizio 2013 e in base al conto consuntivo in fase di predisposizione e approvazione, si registra un avanzo di amministrazione pari a € 39.578,49 comprensivo di un avanzo di competenza pari a € 3.330,21.

Inoltre in base al conto consuntivo 2013 in fase di predisposizione e approvazione si ha la seguente situazione dei residui alla data attuale:

- Residui attivi: € 11.658.261,59.
- Residui passivi: € 11.662.039,12.

Rispetto all'anno 2011 prima della trasformazione della Comunità Montana in Unione dei Comuni nell'anno 2012, ma anche nel 2013 si è avuta un'importante riduzione dei residui di circa il 18%. La permanenza però di un livello abbastanza alto di residui è purtroppo ricorrente per un ente a finanza derivata. Infatti le principali assegnazioni finanziarie avvengono nella seconda metà dell'esercizio e quindi introitate ed utilizzate in larga parte nell'esercizio successivo. Inoltre i Comuni e le Province che sono soggetti al patto di stabilità hanno difficoltà a effettuare i pagamenti per il rispetto del patto anche se aventi disponibilità finanziarie sul loro conto di tesoreria.

Con deliberazione del Consiglio n. 19 del 27.06.2013, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio 2013 ed il Bilancio pluriennale 2013/2015, la relazione previsionale e programmatica per il triennio 2013/2015 ed in allegato il piano triennale delle opere pubbliche; contestualmente è stato approvato il programma triennale del fabbisogno del personale.

Visto l'art. 12 del vigente regolamento di contabilità, anche se l'Ente non è obbligato, la Giunta dopo l'approvazione del Bilancio di Previsione, sulla base dei programmi e degli obiettivi previsti nella relazione previsionale e programmatica, degli stanziamenti del bilancio di previsione annuale e delle proposte dei responsabili dei servizi ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G. 2013) con delibera n. 95 del 05/07/2013.

Si ricorda che:

- che il P.E.G. ripartisce i servizi della spesa nell'ambito di ciascun programma in relazione alla struttura organizzativa e che i servizi possono essere suddivisi in più centri di costo assegnati a programmi diversi.
- che compete alla Giunta l'istituzione degli Uffici e l'assegnazione a ciascuna struttura organizzativa (Servizi o Programmi) le risorse di personale necessarie allo svolgimento delle proprie attribuzioni secondo l'ottica del perseguimento della migliore organizzazione dei fattori produttivi nel rispetto del profilo professionale appartenente ad ogni unità lavorativa.
- che il P.E.G., di cui al presente atto, prevede la razionalizzazione delle attribuzioni assegnate al personale anche in conseguenza alla dotazione organica approvata con il fabbisogno del personale di cui al citato atto deliberativo consiliare n.19 del 27/06/2013.
- che detta razionalizzazione s'informa al criterio dell'ottimizzazione della dislocazione del personale presso i servizi secondo l'obiettivo guida di massimizzare l'efficienza della macchina amministrativa nonché al miglioramento della distribuzione dei carichi di lavoro anche in ragione delle attitudini dimostrate.

Si evidenzia che tale razionalizzazione organizzativa di cui si tratta va a vantaggio di una maggiore condivisione degli obiettivi gestionali predeterminati dall'Amministrazione permettendo nel contempo una certa flessibilità nell'utilizzo della risorsa umana ovvero, fin dove possibile, dei ruoli del personale, dando la possibilità ai responsabili di utilizzare il personale in diverse unità operative senza ricadere in vincoli amministrativi anziché organizzativi; ciò contribuisce a far passare il principio secondo il quale il personale opera per l'Ente e non per i singoli servizi.

Sul fronte delle spese poi hanno trovato la piena attuazione, nell'anno 2013, i programmi contenuti nella relazione previsionale e programmatica. Nel contempo, in virtù dell'obiettivo del contenimento della spesa pubblica, sono state applicate le norme volte al risparmio ed alla razionalizzazione dei servizi in essere. A tale scopo per l'acquisizione di beni, servizi e fornitura in genere, è stato fatto ricorso alle convenzioni gestite dalla Centrale di Committenza CONSIP ed al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (ME.PA.).

Si sottolinea che il contenuto finanziario del P.E.G. 2013, collima esattamente, con le previsioni finanziarie del bilancio di previsione annuale 2013, con il bilancio triennale 2013/2015 e con gli obiettivi di gestione delle unità operative che sono coerenti con i programmi illustrati nella relazione previsionale e programmatica.

E' importante ricordare inoltre che i responsabili P.O. dei servizi rispondono del risultato della loro attività sotto il profilo dell'efficacia (soddisfacimento dei bisogni) e dell'efficienza (completo e tempestivo reperimento delle risorse e contenimento dei costi di gestione).

Si è inoltre accertato che trimestralmente, ad opera del revisore dei conti, è stata verificata la consistenza di cassa e la regolare tenuta dei registri contabili e le risultanze della gestione degli agenti contabili, senza alcun riscontro negativo.



Si attesta inoltre che, in base agli art. 15-16-17 del Regolamento dei controlli interni dell'Ente, il responsabile del servizio economico-finanziario ogni trimestre formalizza il "controllo sugli equilibri finanziari" attestando il permanere degli equilibri di bilancio in un verbale asseverato dal Revisore dei Conti.

Si sottolinea poi che per il 1° semestre 2013 è stato effettuato il "controllo successivo di regolarità amministrativa" a cui si rimanda alla relazione competente di cui al prot. n. 11592/2013 e tale controllo è stato effettuato anche per il 2° semestre 2013 con la relazione di cui al prot. n. 3376/2014; tali relazioni predisposte dal Segretario sono state inviate al Presidente, al Revisore dei conti, al Nucleo di Valutazione, a tutti i Responsabili P.O. e sono state pubblicate sul sito istituzionale dell'Ente nell'Amministrazione trasparente.

Si evidenzia inoltre che con delibera di giunta n. 221/2013 è stato approvato il contratto decentrato integrativo per l'anno 2013 concernente l'applicazione degli istituti del trattamento accessorio previsti dal CCNL del personale del comparto Regioni-Autonomie locali.

Sussistono, e altre ne saranno attivate, convenzioni stipulate con i Comuni per lo svolgimento di funzioni e servizi associati.

Si rileva pertanto che l'attività amministrativa svolta dall'Ente sia in linea con le disposizioni legislative correnti e che i responsabili abbiano finalizzato la loro azione al raggiungimento degli obiettivi con efficienza, efficacia ed economicità.

Inoltre si evidenzia che la Regione Toscana, su richiesta dei Comuni di Bagni di Lucca e Pescaglia, con delibera di Giunta n. 1031 del 26/11/2012 ha approvato la modifica della composizione dell'ambito della dimensione territoriale adeguata individuato come "Ambito 21" nell'allegato A alla l.r. 68/2011. Tutto ciò per far sì che tali Comuni possano entrare nell'attuale Unione dei Comuni.

In conclusione si ritiene di esprimere un giudizio sostanzialmente positivo sulla gestione dell'anno 2013 e su quanto operato da tutti i Responsabili P.O. dei Servizi competenti; si ritiene che l'attività amministrativa svolta dall'Ente sia in linea con le disposizioni legislative correnti e che i responsabili P.O. abbiano finalizzato la loro azione al raggiungimento degli obiettivi con efficienza, efficacia ed economicità.

Vengono formulate le seguenti indicazioni all'Amministrazione:

- **CODICE DI COMPORTAMENTO DEI DIPENDENTI:** con delibera di giunta n. 21/2014 è stato approvato il Codice di comportamento interno dell'Ente che dovrà essere seguito e rispettato da tutto il personale;
- **TRASPARENZA:** con delibera di giunta n. 22 del 31/01/2014 è stato approvato il programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014/2016 e quindi occorre prestare particolare considerazione al D.Lgs n. 33/2013 sulla trasparenza in quanto sono stati rivisti gli obblighi di pubblicazione dell'Ente, con l'imposizione di una precisa e definita collocazione dei dati all'interno delle sezioni del sito istituzionale;
- **ANTICORRUZIONE:** con delibera di giunta n. 23 del 31/01/2014 è stato approvato il programma triennale di prevenzione della corruzione 2014/2016 per cui è importante seguire le disposizioni della Legge 190/2012 recante disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione;
- **COMUNI:** seguire con attenzione le fasi successive per i Comuni di Bagni di Lucca e Pescaglia che hanno formalmente manifestato l'intenzione di entrare a far parte dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio e anche del nuovo Comune di Fabbriche di Vergemoli;
- **RESIDUI:** cercare, nei limiti del possibile, di continuare a ridurre l'entità dei residui con la riscossione delle somme a credito;
- **CAUSE LEGALI:** continuare a seguire con attenzione le cause legali residue in essere;
- **PRIORITA':** definire con precisione le priorità in rapporto alle reali disponibilità operative e finanziarie del nuovo Ente, anche per il fatto che in base allo Statuto dipende finanziariamente dai comuni membri.

Borgo a Mozzano, 06/05/2014

 <p>IL SEGRETARIO (Dr. Marco Conti)</p> 	<p>IL REVISORE DEI CONTI (Dott. Pietro Turicchi)</p> 
--	---

VERBALE n. 2/2014

OGGETTO: Valutazione Dirigente/Segretario esercizio 2013

Il giorno 7 Maggio 2014 alle ore 11.00 presso la sede dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio si è riunito l'organismo preposto alla valutazione del Dirigente/Segretario, in base a quanto stabilito dalla delibera della Giunta Esecutiva dell'Unione n. 6/2011 che ha prorogato le funzioni del Nucleo di valutazione, nella sola persona del Dott. Luigi Importuno fino a che non verrà costituito il nuovo organo di valutazione dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio in base al regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi del nuovo Ente.

Si ricorda prima di tutto che con Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 235 del 22.12.2011 la Comunità Montana Media Valle del Serchio è stata estinta allo spirare del 31.12.2011 e che ai sensi del suddetto Decreto l'Unione dei Comuni della Media Valle del Serchio, a decorrere dalla data del 1 gennaio 2012, è succeduta a tutti gli effetti nei rapporti attivi e passivi della Comunità Montana Media Valle del Serchio estinta, compresi i rapporti di lavoro in corso.

Si rileva inoltre che lo Statuto dell'Unione dei Comuni è stato aggiornato alle disposizioni contenute nella L.R. n. 68 del 27/12/2011 e successive modifiche, ed è stato approvato nei rispettivi Consigli Comunali.

Si sottolinea poi che la Giunta dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio con atto n. 5 del 30/12/2011 ha deliberato di prorogare il Contratto Integrativo decentrato attualmente in essere in attesa di una maggiore chiarezza ordinamentale e procedurale visto quanto disposto dal D.lgs. n. 141/2011 e comunque di procedere alla stipula del nuovo Contratto Integrativo Decentrato come Unione dei Comuni Media Valle del Serchio.

Con Decreto del Presidente dell'Unione n. 1 del 30/12/2011 è stato nominato Segretario dell'Unione, ai sensi dell'art. 32 dello Statuto, il Dott. Marco Conti in quanto attuale dirigente amministrativo che ricopriva la funzione di Segretario della Comunità Montana.

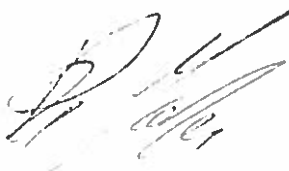
Si riscontra che con delibera di Giunta n. 107/2012 è stata nominata la delegazione trattante di parte pubblica dell'Unione dei Comuni nella seguente composizione:

Presidente: Segretario dell'Ente Dott. Marco Conti
Componente: Responsabile Servizio Personale – Privacy Lorenzo Vanni

Con tale delibera è stato inoltre stabilito che agli incontri con le R.S.U. e OO.SS. in riferimento alla trattazione di specifiche materie la delegazione trattante potrà essere integrata dal Responsabile P.O. del servizio interessato.

In base poi alla delibera di Giunta n. 135/2012 (e successive m. e i.) è stata approvata la nuova riorganizzazione degli uffici e servizi dell'Unione ed è stato preso atto che l'Ente è privo di personale con qualifica dirigenziale, fatto salvo il Segretario che sovrintende allo svolgimento delle funzioni dei Responsabili dei Servizi e ne coordina l'attività. Con tale delibera è stato poi confermato l'Ufficiale Rogante dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio, in ossequio all'art. 33 comma 4 dello Statuto il Dott. Marco Conti, già Ufficiale Rogante e Segretario della Comunità Montana Media Valle del Serchio.

Il Nucleo di valutazione, nella riunione in data odierna, deve esprimersi in riferimento alla valutazione delle prestazioni e dei risultati ottenuti dal Dirigente/Segretario dell'Ente nel corso dell'anno 2013 e alla contestuale verifica del livello di conseguimento degli obiettivi di PEG.



Nucleo di Valutazione

Dott. Pierluigi Importuno

Il sistema di valutazione è basato principalmente sulla misurazione di obiettivi stabiliti dal Piano Esecutivo di Gestione e sulla valutazione dei comportamenti organizzativi in base ad un indicatore di qualità del servizio.

• Valutazione in base al raggiungimento di obiettivi di PEG:

La valutazione avverrà per l'80% in base al raggiungimento degli obiettivi di PEG. La valutazione si intenderà in senso positivo qualora siano raggiunti almeno il 80% degli obiettivi di PEG.

Nel caso di raggiungimento di obiettivi fra il 70 e il 80%, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo al 90 %.

Nel caso di raggiungimento di obiettivi fra il 60 e il 70%, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo al 80 %.

Nel caso di raggiungimento di obiettivi fra il 50 e il 60%, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo all'70%.

Nel caso di raggiungimento di obiettivi inferiore al 50%, l'indennità di risultato non potrà essere liquidata.

• Valutazione in base ad un indicatore di qualità del servizio

La valutazione avverrà per il 20% in base al raggiungimento di un obiettivo di qualità dei servizi di riferimento.

Obiettivo di qualità: Migliorare complessivamente i risultati organizzativi dell'Ente, promuovere comportamenti organizzativi volti al raggiungimento dei risultati, dell'efficacia ed efficienza amministrativa.

Si procede, quindi, a convocare innanzi al Nucleo di valutazione il Dirigente/Segretario per esporre l'attività dell'anno 2013 e il grado di raggiungimento degli obiettivi e costituire un tavolo per la verifica dei risultati.

Viene prima di tutto rilevato che il Segretario sovrintende e coordina l'attività di tutti i Responsabili dei Servizi a cui è stata assegnata la Posizione Organizzativa, è stato confermato Ufficiale Rogante ed è stato nominato Presidente della commissione trattante dell'Unione.

Viene pertanto presa in esame l'attività del Segretario per l'anno 2013 in rapporto agli atti dell'Amministrazione ed in particolare vengono analizzati i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione 2013 e sue variazioni
- Relazione previsionale e programmatica 2013/2015
- P.E.G. 2013
- Risultanze dell'esercizio 2013 (dati di pre-consuntivo forniti dal servizio finanziario)
- Relazione del controllo interno di gestione sull'esercizio 2013

Dal riscontro fra le assegnazioni ricevute dal Segretario attraverso il P.E.G. 2013 e le risultanze fornite dal servizio finanziario si verifica il buon andamento della gestione.

Sul fronte delle spese infatti hanno trovato la piena attuazione, nell'anno 2013, i programmi contenuti nella relazione previsionale e programmatica. Nel contempo, in virtù dell'obiettivo del contenimento della spesa pubblica, sono state applicate le norme volte al risparmio ed alla razionalizzazione dei servizi in essere. A tale scopo per l'acquisizione di beni, servizi e fornitura in genere, è stato fatto ricorso alle convenzioni gestite dalla Centrale di Committenza CONSIP ed al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (ME.PA.).

Nucleo di Valutazione

Dott. Pierluigi Importuno

Si sottolinea anche che il contenuto finanziario del P.E.G. 2013, collima esattamente, con le previsioni finanziarie del bilancio di previsione annuale 2013, con il bilancio triennale 2013/2015 e con gli obiettivi di gestione delle unità operative che sono coerenti con i programmi illustrati nella relazione previsionale e programmatica.

Si attesta poi che con nota del Segretario del 03/07/2013 (prot. n. 7997/1.2.2) è stata inviata a tutti i Responsabili P.O. la richiesta di predisporre una relazione per il primo semestre 2013 in riferimento al proprio servizio da inviare al Segretario in ottemperanza a quanto stabilito all'art.14 comma 1 lettera b) del regolamento dei Controlli interni dell'Ente e i Responsabili P.O. hanno fatto pervenire le loro relazioni.

Sempre con nota del Segretario del 27/09/2013 (prot. n. 11295/1.2.2) è stata convocata per la data del 02/10/2013 la struttura operativa del controllo di gestione con tutti i responsabili dei servizi ed è stata fatta un'analisi ed una relazione sull'andamento del 1° semestre 2013 valutando attentamente tutte le relazioni pervenute. Tale relazione elaborata dal Segretario è stata inviata in data 09/10/2013 (prot. 11812/1.1.1) al Presidente, al Nucleo di Valutazione, al Revisore dei conti e a tutti i responsabili P.O. ed è stata pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente nella parte dell'Amministrazione trasparente.

Si sottolinea poi che con nota del Segretario del 21/01/2014 (prot. n. 991/1.1.1) è stata nuovamente inviata a tutti i Responsabili P.O. la richiesta di predisporre una relazione per il secondo semestre 2013 e in generale per l'intero anno 2013 in riferimento al proprio servizio da inviare sempre al Segretario in ottemperanza a quanto stabilito all'art.14 comma 1 lettera b) del regolamento dei Controlli interni dell'Ente; si attesta che tutte le relazioni sono pervenute consentendo al Segretario di predisporre la relazione del controllo di gestione per l'anno 2013 con l'apporto del revisore dei conti.

Viene altresì verificato che tutti gli atti fondamentali dell'Ente sono stati predisposti con ampio margine per consentirne l'approvazione da parte degli organi preposti nei tempi di legge.

Gli atti di programmazione, sulla scorta degli indirizzi forniti dagli organi politici, sono stati predisposti dall'Ente con risparmio di risorse finanziarie.

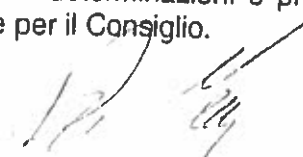
Si sottolinea in particolare che con l'approvazione del conto consuntivo 2012 con delibera di consiglio n. 7 del 17/04/2013 è stato predisposto dal Segretario l'elenco delle spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo dell'ente in base all'art.16, co. 26 del D.L. n. 138 del 13/08/2011 e tale prospetto è stato inviato alla Corte dei Conti come richiesto.

Si attesta poi che con Decreto del Presidente n. 5 del 24/09/2013 è stato nominato responsabile della prevenzione e della corruzione il Segretario dell'Ente, mentre con la delibera di giunta n. 23 del 31/01/2014 è stato approvato il programma triennale di prevenzione della corruzione 2014/2016 in ottemperanza al legge 6 novembre 2012 n.190.

Si rileva inoltre che per il 1° semestre 2013 è stato effettuato anche il "controllo successivo di regolarità amministrativa" a cui si rimanda alla relazione competente di cui al prot. n. 11592/2013 e tale controllo è stato effettuato anche per il 2° semestre 2013 con la relazione di cui al prot. n. 3376/2014; tali relazioni predisposte dal Segretario sono state inviate al Presidente, al Revisore dei conti, al Nucleo di Valutazione, a tutti i Responsabili P.O. e sono state pubblicate sul sito istituzionale dell'Ente nell'Amministrazione trasparente.

Si evidenzia che con delibera di giunta n. 221/2013 è stato approvato il contratto decentrato integrativo per l'anno 2013 concernente l'applicazione degli istituti del trattamento accessorio previsti dal CCNL del personale del comparto Regioni-Autonomie locali.

Nell'attività di gestione di loro competenza il Segretario e i Responsabili P.O. dei Servizi hanno adottato nell'esercizio 2013 n. 2027 determinazioni e predisposto n. 228 proposte di delibere per la Giunta e n. 25 proposte di delibere per il Consiglio.



Nucleo di Valutazione

Dott. Pierluigi Importuno

Indi, il Nucleo di valutazione, sulla base delle relazioni di cui sopra e degli ulteriori elementi conoscitivi raccolti in sede di valutazione, attesta il raggiungimento degli obiettivi assegnati da parte del Segretario in misura superiore al 80% degli stessi e attesta altresì il raggiungimento dell'obiettivo di qualità per l'anno 2013.

In conclusione a fronte dei riscontri effettuati ed in considerazione delle risultanze della relazione del controllo interno di gestione 2013, non risultando agli atti alcuna segnalazione negativa da parte degli Amministratori, si ritiene di esprimere una valutazione positiva sull'operato del Dirigente/Segretario per l'esercizio 2013.

Borgo a Mozzano, 07 Maggio 2014

Nucleo di Valutazione
(Dott. Pierluigi Importuno)

