Anno 2024: Relazione annuale dell'NIV di cui all'art. 14, comma 4, lett. a) del D.Lgs. 150/2009 sullo stato del funzionamento del sistema complessivo della valutazione, della trasparenza ed integrità dei controlli interni

Il presente documento ha lo scopo di verificare il funzionamento del sistema di valutazione, di trasparenza ed integrità dei controlli interni e della sua applicazione da parte dell'ASP Paolo Ricci, per quanto di competenza del Nucleo indipendente di Valutazione, ed ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. a), del D.Lgs. 150/2009.
Il documento si riferisce all'anno 2024 e riguarda:

- Funzionamento del Sistema di Valutazione
- Sistema della trasparenza ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii.;
- Sistema dei controlli interni.

Preso atto che:

- in data 30.01.2020, con Delibera del Consiglio di Amministrazione dell "ASP Paolo Ricci" n.3/2020 è stato ricostruito i ciclo della performance dell'Ente, coincidente – per la prassi amministrativa adottata nell'organizzazione e per strategia programmatoria consolidata negli anni – al ciclo di programmazione, implementazione, rendicontazione e valutazione già in atto attraverso gli strumenti di programmazione e valutazione previsti nelle disposizioni vigenti (Legge Regione Marche 5/2008, Regolamento di organizzazione 2/2009, CCNL Enti locali, ecc..); i documenti ritenuti indispensabili per la suddetta ciclicità amministrativa e di programmazione sono: il Bilancio di Previsione, il Bilancio programmatico Pluriennale, il Conto consuntivo e la relazione del Conto consuntivo; con l'adozione di tali atti, nel rispetto dei principi recati dagli artt. 4 e 5, comma 2, del D.Lgs. 150/2009, l'Ente realizza il ciclo di gestione delle performance, schematizzabile nelle seguenti fasi:

    - programmazione - bilancio previsione annuale e pluriennale;
    - gestione - esecuzione attività;
    - controllo - analisi obiettivi previsti;
    - valutazione - sistema di valutazione dei risultati e della posizione dei dirigenti e sistema unico di valutazione delle prestazioni del restante personale dipendente;
    - rendicontazione - conto consuntivo e relazione al conto consuntivo e sulla performance perseguita rispetto agli obiettivi prefissati;
    - premialità - risultanze valutazione dei dirigenti e Risultanze valutazioni dei dipendenti;

- in data 16.11.2022 è stato sottoscritto il CCNL 2019-2021 del Comparto Regioni Enti Locali, attualmente in vigore nelle more della sottoscrizione di un nuovo CCNL;
- in data 16.12.2024 è stato sottoscritto il Contratto Collettivo Integrativo Decentrato nel rispetto delle procedure stabilite dalla legge e dal CCNL da parte della delegazione sindacale e della parte datoriale;
- il Piano della *performance* dell "Asp Paolo Ricci", anche per il 2024, è coincidente con l'adozione del piano programmatico annuale e pluriennale redatto in sede di approvazione del bilancio preventivo adottato con Delibera del Consiglio di

Amministrazione n. 49 del 19.12.2023 ed è inserito nella relazione al bilancio preventivo stesso;

- in data 29.01.2014, con Delibera del Consiglio di Amministrazione è stato aggiornato lo Statuto dell "ASP Paolo Ricci", che all'art.8 disciplina le funzioni di controllo e verifica amministrativo contabile del Revisore dei Conti, che si configura come un organo di controllo interno, previsto dalla Legge Regione Marche 5/2008 e dal Regolamento di organizzazione 2/2009;
- con Delibera n. 28 del 13.11.2014 è stato adottato il Codice di comportamento dei dipendenti del "ASP Paolo Ricci";
- con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 30.01.2024 è stato adottato il PIAO, Piano integrato di attività e organizzazione 2023-2025, che l "ASP Paolo Ricci" è tenuta ad elaborare in versione semplificata, avendo un numero di dipendenti inferiore a 50, così come definita dal Decreto 30/06/2022 n. 132 della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento della Funzione Pubblica.

Dato atto:

- dell'attestazione rilasciata in data 11/07/2024 dallo scrivente sulla verifica al 30/06/2024 degli obblighi di pubblicazione nella Sezione "Amministrazione Trasparente del sito web istituzionale;
- dell'attestazione rilasciata in data 13/01/2025 sul monitoraggio, al 30/11/2024, delle misure di adeguamento agli obblighi di pubblicazione adottate dall'Amministrazione;
- che il NiV, nel corso del 2024, non ha ricevuto dal RPTC segnalazioni riguardanti eventuali criticità nell'attuazione del PTPCT (art.1, co. 7, l. 190/2012).

Relativamente all'attività di verifica si evidenzia che:

- il Sistema di misurazione e valutazione della performance adottato dall'Ente risulta conforme alle logiche di valorizzazione del personale e risponde per le dimensioni organizzative e gestionali, alle disposizioni normative. L'erogazione dei compensi incentivanti avviene solo sulla base della valutazione annuale degli obiettivi definiti nel bilancio di previsione e nei suoi allegati, nonché a seguito degli accordi del contratto decentrato;
- nel sistema dei controlli interni dell' "ASP Paolo Ricci" il Revisore dei conti, previo accesso ai documenti amministrativi e contabili, nel rispetto delle vigenti disposizioni statutarie: a) vigila sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione; b) esprime il parere di competenza predisponendo una relazione di accompagnamento al bilancio di previsione ed al conto consuntivo; c) attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze contabili della gestione; d) verifica il controllo economico della gestione formulando rilievi, valutazioni e proposte in funzione del conseguimento di più elevati livelli di efficienza, efficacia ed economicità;
- l'ASP Paolo Ricci ha aggiornato il proprio Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT) 2022-2024, approvato con Delibera CdA n.6 del 29.04.2022. Quello 2023-2025 con Delibera n. 6 del 31.01.2023, confluito nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) semplificato 2023-2025, di cui alla Delibera CdA n. 23 del 27.06.2023, confermato con Delibera CdA n.2 del 30.01.2024 di approvazione del PIAO 2024-2026 per il triennio 2023-2025;

- non è stata ancora formalizzata l'individuazione di un unico o più referenti per la trasparenza e l'accesso civico, cui faccia capo la responsabilità della formazione e trasmissione dei dati per il corretto adempimento e aggiornamento degli obblighi di pubblicazione tenuto conto del ridotto numero del personale amministrativo e del fatto che diverse mansioni vengono assorbite da uno stesso dipendente;
- il sito web istituzionale dell'ASP Paolo Ricci prevede la sezione "Amministrazione Trasparente" accessibile dalla home page; l'articolazione della sezione nelle div voci è completa e adeguata alle disposizioni del D.Lgs. n. 33/2013. E' in atto un processo di revisione del sito web.

Il NIV esprime una valutazione positiva sul percorso intrapreso dall'ASP Paolo Ricci sul ciclo della performance.
Relativamente al Sistema della Trasparenza ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii. il NIV rileva la necessità di individuare uno o più referenti cui faccia capo la responsabilità della formazione e trasmissione dei dati ai fini degli adempimenti e aggiornamenti degli obblighi di trasparenza; rileva inoltre la necessità di prevedere meccanismi di monitoraggio periodico dello stato delle pubblicazioni nella sezione Amministrazione Trasparente.

Il Nucleo Indipendente di Valutazione
Dott.sa Paola Marini



Firmato digitalmente da:
Marini Paola
Firmato il 30/04/2025 18:18
Seriale Certificato: 4165531
Valido dal 15/01/2025 al 15/01/2028
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA