



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

VERBALE

VALUTAZIONE "PERFORMANCE" DELL'ENTE RELATIVA ALL'ANNO 2022 E VERIFICA OBIETTIVI.

Il giorno 21/04/2023 alle ore 10:30 presso la sede dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio si è riunito il Nucleo di valutazione nella persona del Dott. Daniele Fisicaro nominato in base al Decreto del Presidente n. 1 del 27/01/2021, che è l'organismo preposto alla validazione della Performance dell'Ente e alla valutazione del Dirigente/Segretario e dei Responsabili P.O. dei Servizi.

Il sottoscritto Dott. Daniele Fisicaro predispone il seguente verbale.

Il Nucleo di valutazione, nella riunione in data odierna, deve esprimersi in riferimento alla verifica del livello di conseguimento degli obiettivi del *PIANO PERFORMANCE/ PEG* dell'anno 2022 e alla contestuale valutazione delle prestazioni e dei risultati ottenuti dal Segretario dell'Ente e con l'apporto dello stesso Segretario effettuare la valutazione dei Responsabili P.O. dei servizi nel corso dello stesso anno.

Si procede, quindi, a convocare innanzi al Nucleo di valutazione il Segretario per esporre l'attività dell'anno 2022 e il grado di raggiungimento degli obiettivi e costituire un tavolo per la verifica dei risultati.

Viene analizzata attentamente la relazione sulla *PERFORMANCE* e il *CONTROLLO DI GESTIONE* relativi all'anno 2022 predisposta dal Segretario che si allega alla presente.

In base a quanto sottolineato nella relazione sopracitata 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.
- 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.
- con Delibera di Giunta n. 144 del 11/07/2014 è stato confermato ai sensi del comma 5-ter dell'art. 32 del D.Lgs 267/2000 Segretario e Ufficiale Rogante dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio in ossequio all'art.



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

33 comma 4 dello Statuto, il Dott. Marco Conti, già Ufficiale Rogante e Segretario della Comunità Montana Media Valle del Serchio.

Si sottolinea che con delibera di Giunta n. 122 del 27/10/2021 è stata rinominata la delegazione trattante di parte datoriale dell'Unione dei Comuni nella seguente composizione:

- Presidente: Segretario dell'Ente Dott. Marco Conti;
- Componente: Datore di lavoro Responsabile Servizio Protezione civile, vincolo idrogeologico, V.I.A., Turismo e Bonifica Dott.ssa Francesca Romagnoli.

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.

Si sottolinea che con delibera di **Giunta n. 73 del 15/05/19**, immediatamente eseguibile, è stato approvato il **"Regolamento per il conferimento, la revoca e la graduazione delle Posizioni Organizzative dell'Ente"** dove ai sensi del all'art. 6 **"Criteri per la graduazione e calcolo della retribuzione di posizione"**, commi 7 e 8, si stabilisce che la pesatura delle Posizioni Organizzative è di competenza del Nucleo di Valutazione e viene poi proposta al Presidente.

Si prende atto che con la delibera di Giunta n. 21 del 30/03/22 modificata e integrata con **Delibera di Giunta n. 36 del 11/05/22** è stata approvata la **nuova riorganizzazione degli uffici e servizi dell'Unione** ed è stato confermato che l'Ente è privo di personale con qualifica dirigenziale, fatto salvo il Segretario che sovrintende allo svolgimento delle funzioni dei Responsabili P.O. dei Servizi e ne coordina l'attività.

Il Nucleo di Valutazione nella persona del sottoscritto ha inviato la **pesatura delle P.O. dell'Ente** con nota personale del 04/01/23 (prot. n. 92).

Si precisa e si prende atto che con delibera di Giunta n. 90 del 26/10/2022 è stata approvata la **"Definizione degli indirizzi della delegazione di parte datoriale per la contrattazione decentrata integrativa del personale dipendente non dirigente – anno 2022"**.

Si considera poi che con la delibera della Giunta n. 111 del 28/12/22, è stato approvato il **contratto collettivo decentrato integrativo stralcio anno 2022**.

Si possono pertanto individuare al 31/12/2022 nell'organigramma dell'Ente tre Aree e più precisamente l'Area Amministrativa, l'Area Tecnica, l'Area del Servizio Bonifica.

Il sistema di valutazione è basato principalmente sulla misurazione dello svolgimento delle funzioni e il raggiungimento degli obiettivi stabiliti dal Piano della Performance/Piano Esecutivo di Gestione e sulla valutazione dei comportamenti organizzativi in base ad un indicatore di qualità del servizio.



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

• Valutazione in base allo svolgimento di funzioni e raggiungimento di obiettivi del Piano della performance

La valutazione avverrà per l'80% in base allo svolgimento delle funzioni e del raggiungimento degli obiettivi del *Piano della performance*.

Obiettivo di Performance/PEG 2022: le principali finalità del Dirigente/Segretario consistono:

- 1) Assistenza e consulenza agli organi di governo per l'attività di programmazione e pianificazione
- 2) Performance/Peg, controllo interno di gestione e di regolarità amministrativa e contabile
- 3) Coordinamento tecnico/amministrativo dei Responsabili P.O. dei Servizi
- 4) Organizzazione e gestione delle risorse umane
- 5) Responsabile della Prevenzione e della Corruzione (RPC)
- 6) Funzione di Ufficiale Rogante dell'Ente
- 7) Presidente commissione delegazione di parte datoriale e relazioni sindacali
- 8) Funzione di assistenza per le cause legali dell'ente
- 9) Garante dell'informazione e della partecipazione

• 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.

La valutazione si intenderà in senso positivo con la liquidazione della retribuzione di risultato al 100% qualora siano raggiunti almeno il 90 dei punti totali.

Nel caso di raggiungimento di punti fra 80 e 89, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo al 90%.

Nel caso di raggiungimento di punti fra 70 e 79, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo al 80%.

Nel caso di raggiungimento di punti fra 60 e 69, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo all'70%.

Nel caso di raggiungimento di punti fra 50 e 59, l'indennità di risultato potrà essere liquidata solo all'60%.

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

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

Si ricorda che nell'anno 2021 con nota del Segretario del 29/10/2021 (prot. n. 6929) è stata effettuata una precisa ricognizione degli atti ed una fotografia della situazione contabile al 30/09/2021 in quanto con Decreto del Presidente n.19 del



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

30/09/21 è stato revocato al dipendente Sig. Lorenzo Vanni, cat. D, posizione economica D4, l'incarico di Posizione Organizzativa di Responsabile del Servizio Personale, conferito con precedente Decreto del Presidente n. 13/2021.

Si evidenzia che con Decreto del Presidente n. 20 del 30/09/21 è stato nominato il Segretario dell'Ente Responsabile *ad interim* del Servizio Personale per il periodo transitorio dal 01/10/21 sino al 31/12/21, poi con successivo Decreto n. 28 del 28/12/21 per il periodo 01/01/2022 fino al 30/04/2022 ed infine con Decreto n. 6 del 31/03/22 fino a tutto il 31/12/2022.

Passando a prendere in esame l'attività del Segretario per l'anno 2022 in rapporto agli atti dell'Amministrazione, in particolare vengono analizzati i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione 2022/2024 e sue variazioni
- DUP 2022/2024
- Piano della Performance 2022
- P.E.G. 2022/2024
- Risultanze dell'esercizio 2021 (conto consuntivo 2021)
- Relazione della Performance e del controllo interno di gestione sull'esercizio 2022

Dal riscontro fra le assegnazioni ricevute dal Segretario attraverso il P.E.G. 2022/2024 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 2022, 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 anche che il contenuto finanziario del P.E.G. 2022/2024, collima esattamente, con le previsioni finanziarie del bilancio triennale 2022/2024 e con gli obiettivi di gestione delle unità operative che sono coerenti con i programmi illustrati nel DUP 2022/2024.

Si attesta poi che con nota del Segretario del 10/10/22 (prot. n. 5764) è stata inviata a tutti i Responsabili P.O. la richiesta di predisporre una relazione per il primo semestre 2022 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 01/12/22 (prot. n. 6875) è stata convocata per la data del 06/12/22 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 primo semestre 2022 valutando attentamente tutte le relazioni pervenute. Tale



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

relazione elaborata dal Segretario è stata inviata in data 06/12/22 (prot. 6991) 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 per il **1° semestre 2022** è stato effettuato il "**controllo successivo di regolarità amministrativa**" a cui si rimanda alla relazione competente di cui al prot. n. 6212/2022 e tale controllo è stato effettuato anche per il **2° semestre 2022** con la relazione di cui al prot. n. 2437/2023; 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 prende atto poi che con note del Segretario del 16/03/2023 è stata poi inviata ad ogni singolo Responsabile P.O. di Servizio la richiesta di predisporre una relazione per il secondo semestre 2022 e in generale sul **PIANO DELLA PERFORMANCE** relativo all'anno 2022 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 **PIANO DELLA PERFORMANCE** e del **CONTROLLO DI GESTIONE** relativa all'intero anno 2022 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.

Con la **delibera di Consiglio dell'Ente n. 3 del 25/01/22** è stata approvata la **Nota di aggiornamento al DUP 2021-2023**.

Con deliberazione del Consiglio n. 4 del 25/01/22, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il **Bilancio di previsione per l'esercizio 2022/2024**, il DUP per il triennio 2022/2024 ed in allegato il piano triennale delle opere pubbliche.

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 nel DUP, degli stanziamenti del bilancio di previsione annuale e delle proposte dei Responsabili dei Servizi ha approvato il **PIANO PERFORMANCE/Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G. 2022/2024)** con delibera n. 5 del 26/01/22.

Si considera poi che con la delibera di Giunta n. 38 del 22/03/2023 con cui è stato approvato il "riaccertamento ordinario" dei residui al 31/12/2022 ex art. 3, comma 7 D.lgs. 118/2011.

Sul piano contabile si rileva invece che al termine dell'esercizio 2021 e in base al conto consuntivo approvato con **delibera di Consiglio n. 21 del 19/07/22**, si registra un disavanzo di amministrazione pari a - € 737.039,71.



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

Inoltre in base al conto consuntivo 2021 approvato si ha la seguente situazione dei residui alla data attuale:

- Totale residui attivi: € 4.123.127,32
- Totale residui passivi: € 3.510.108,81

E' importante considerare che contestualmente all'approvazione del suddetto rendiconto, si è deliberato che con successivi provvedimenti si sarebbe provveduto ad approvare gli opportuni interventi correttivi e/o di risanamento economico e finanziario;

Pertanto si fa presente che:

- RICHIAMATO l'art. 187 TUEL, comma 1, ai sensi del quale nel caso in cui il risultato di amministrazione non sia sufficiente a comprendere le quote vincolate, accantonate e destinate, l'ente è in disavanzo di amministrazione;
- RICHIAMATO l'art. 188 TUEL, ai sensi del quale l'eventuale disavanzo di amministrazione, accertato ai sensi dell'articolo 186, è immediatamente applicato all'esercizio in corso di gestione contestualmente alla delibera di approvazione del rendiconto; la mancata adozione della delibera che applica il disavanzo al bilancio in corso di gestione è equiparata a tutti gli effetti alla mancata approvazione del rendiconto di gestione;
- DATO ATTO inoltre che, ai sensi del medesimo articolo 188 TUEL, il disavanzo di amministrazione può anche essere ripianato negli esercizi successivi considerati nel bilancio di previsione, contestualmente all'adozione di una delibera consiliare avente ad oggetto il piano di rientro dal disavanzo, da sottoporre al parere del revisore;
- VISTO l'art. 243 bis TUEL, la cui procedura non è applicabile alle Unioni dei Comuni, in quanto la norma non le richiama espressamente;
- RILEVATO che l'importo del disavanzo di amministrazione 2021 è riconducibile in primis agli esiti dell'operazione di riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2021, oltre che ad una serie di accantonamenti prudenziali, con i quali l'Ente ha provveduto a mettersi in sicurezza relativamente a quei procedimenti per i quali sono state riscontrate diverse criticità, ulteriormente a componenti vincolate come evidenziato nel prospetto di cui sopra;
- DATO ATTO che, al fine di rendere chiari e trasparenti i conti e i bilanci dell'Ente, è stata operata una minuziosa ricognizione dei residui che ha evidenziato l'esistenza anche di poste significativamente datate, per le quali si è valutata l'impossibilità del loro mantenimento;
- CONSIDERATO che attualmente l'Unione dei Comuni è un ente di secondo livello che vive di finanza derivata, le cui risorse derivano principalmente da trasferimenti della Regione per i servizi associati e per le funzioni delegate quali forestazione e antincendio boschivo (A.I.B.), e da trasferimenti da parte dei Comuni membri per i servizi associati;



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

- VERIFICATO e PRESO ATTO che non vi è la possibilità di prevedere ulteriori e supplementari entrate, oltre ai trasferimenti ordinariamente iscritti in bilancio da parte della Regione Toscana e dei Comuni membri;
- RITENUTO pertanto di dover individuare le misure funzionali, atte a consentire il ripiano del disavanzo di amministrazione emerso da rendiconto 2021 e contemporaneamente a garantire il permanere degli equilibri di bilancio dell'Ente;
- RILEVATO che dette misure, per la consistenza del disavanzo emerso, dovranno necessariamente interessare un periodo più ampio di quanto previsto dall'art. 188 TUEL, per rimanere nelle capacità di intervento dell'Ente e dei Comuni associati;
- DATO ATTO della necessità e dell'opportunità di strutturare in un piano di rientro le misure che garantiranno, per entità e tempi, il ripiano del disavanzo e il conseguente riequilibrio del bilancio dell'Ente;
- PRECISATO che, per la mole e delicatezza del lavoro richiesto, nonché per la oggettiva difficoltà di individuare le misure idonee al ripiano, è stato necessario un periodo temporale significativo per operare un'attenta e profonda valutazione dell'effettiva possibilità di manovra sia dell'Ente che dei Comuni membri;

con successiva delibera di Giunta n. 21 del 15/02/2023 è stato approvato lo schema di rientro del disavanzo al 31/12/2021 con la proposta al Consiglio dell'Ente per la successiva e conseguente approvazione. Si fa inoltre presente che al fine di addivenire alla copertura del disavanzo, la Giunta dell'Ente ha deliberato la messa in esubero del Dirigente, Dott. Marco Conti a far data dal 01/05/2025 ai sensi degli articoli 34 e 34bis del Dlgs. 165/2001.

Con Decreto del Presidente n.5 del 24/09/2013 è stato nominato **Responsabile della prevenzione della corruzione il Segretario Dott. Marco Conti**, con Decreto del Presidente n. 11 del

07/05/21 è stato nominato **Responsabile della trasparenza** il Responsabile P.O. del Servizio Affari generali la **Dott.ssa Sabrina Valdrighi**.

Il **Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2022/2024** è stato approvato con **delibera di Giunta n. 27 il 20/04/22** e tale delibera è stata trasmessa alla Regione toscana e alla Prefettura di Lucca con nota del Segretario del 27/04/22 (prot. n. 2315).

In base alle vigenti disposizioni di legge poi, il Segretario, in data 31/01/2022, ha pubblicato correttamente la scheda per la predisposizione della Relazione annuale del Responsabile della prevenzione dell'anticorruzione relativa all'anno 2021 sul sito istituzionale dell'Ente all'interno della sezione "Amministrazione trasparente" sottosezione "Altri contenuti – Corruzione"

Si riscontra che il Segretario con nota del 13/10/22 (prot. n. 5865) ha ricordato ai Responsabili P.O., come già comunicato con nota del 27/04/22 (prot. n. 2316) in seguito alla trasmissione dell'aggiornamento e approvazione del Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza 2022/2024, il disposto all'art. 5.13 Parte V del Piano che recita:



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

*"Ciascun responsabile di posizione con riguardo ai procedimenti di competenza del Servizio da lui diretto, è **individuato** come **referente** del Responsabile della prevenzione della corruzione ed è tenuto a comunicare periodicamente, e comunque entro il 31 ottobre di ogni anno, allo stesso una sintetica relazione in merito ai procedimenti conclusi oltre il termine previsto dalla legge o dal regolamento o conclusi con un diniego. Nella stessa relazione ciascun Responsabile evidenzia al Responsabile per la prevenzione della corruzione quali procedimenti palesano criticità, proponendo eventuali azioni correttive".*

Si sottolinea che ai Responsabili P.O. di ciascun Servizio e alle strutture di controllo interno è demandato il compito di attivare azioni finalizzate a favorire da parte dei dipendenti una piena conoscenza ed una piena osservanza delle disposizioni contenute nel Piano.

Il Segretario è a sua volta il soggetto incaricato di vigilare sui Responsabili P.O. di Servizio in merito all'osservanza del Piano.

E' stato riscontrato che tutti i Responsabili P.O. di Servizio hanno inviato al Segretario le relazioni di cui all'art. 5.13 Parte V del Piano.

Il percorso formativo generale è obbligatorio per tutti i dipendenti e pertanto in sede di applicazione del Piano triennale anticorruzione 2022-2024, con nota del Segretario del 14/12/22 (prot. n. 7107) è stata inviata a tutti i Responsabili P.O. dei Servizi e a tutti gli altri dipendenti la comunicazione che è stato programmato il seguente **corso di formazione "anticorruzione e trasparenza nell'organizzazione e nell'attività della pubblica amministrazione"**; tramite collegamento webinar per rispettare le norme anti covid-19.

Inoltre sempre con nota del Segretario del 01/12/22 (prot. n. 6875) è stata convocata per la data del 06/12/2022 la struttura operativa del controllo di gestione con tutti i responsabili dei servizi ed è stata fatta un'analisi sulla prevenzione della corruzione nell'Ente.

Si considera poi che con la delibera della Giunta n. 111 del 28/12/22, immediatamente eseguibile, è stato approvato il **contratto collettivo decentrato integrativo stralcio anno 2022**, concernente l'applicazione degli istituti del trattamento accessorio previsti dal CCNL del comparto funzioni locali del 21 maggio 2018.

Con Delibera di Giunta n. 101 del 29/08/16 avente per oggetto *"Formazione Piano Strutturale Intercomunale – Atto di indirizzo per la nomina del Garante dell'informazione e della Partecipazione di cui all'art. 37 e seguenti della L.R. 65/20147 e s.m. e i."* è stato dato come indirizzo per il Responsabile del Servizio Pianificazione Urbanistica di nominare il Dott. Marco Conti, Segretario dell'Unione; poi con Determina n. 1231 del 29/09/16 il Responsabile del Servizio Ing. Daisy Ricci ha nominato **Garante dell'informazione e della Partecipazione** il Dott. Marco Conti, Segretario dell'Unione dei Comuni Media Valle del Serchio.

Considerato che ai sensi della normativa vigente (legge regionale 65/2014 artt.36 e seguenti) il **Garante dell'Informazione e della Partecipazione** deve assumere ogni necessaria iniziativa per



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

assicurare l'informazione e la partecipazione dei cittadini e di tutti i soggetti interessati nelle diverse fasi procedurali di formazione degli strumenti urbanistici si sottolinea come siano stati pubblicati nell'anno 2022 diversi comunicati del Garante sul sito dell'Ente.

E' importante sottolineare e ricordare che in seguito alle problematiche legate al **COVID-19** in base al Decreto Ministeriale 8/10/2021 successivo al DPCM 23/09/2021 vi è stato il **rientro in presenza dei dipendenti dal 15/10/2021**.

Si rammenta poi che il Ministro per la Pubblica Amministrazione e il Ministro del lavoro e delle politiche sociali lo scorso 5 gennaio 2022 hanno firmato una circolare per sensibilizzare le Amministrazioni pubbliche e i datori di lavoro a usare pienamente tutti gli schemi di lavoro agile già presenti all'interno delle rispettive regolazioni contrattuali e normative.

Le indicazioni riportate nella circolare sopracitata sono tuttavia la sintesi di un percorso di superamento dello smart working emergenziale nella Pubblica amministrazione avviato nel Marzo 2021.

Si evidenzia che il Segretario con propria nota del 08/02/2022 (prot. n. 645) ha comunicato a tutti i dipendenti che per effetto delle disposizioni di cui al **D.L. 07/01/22 n. 1** sono state introdotte una serie di nuove misure per fronteggiare l'emergenza COVID-19, ed in particolare è stato sottolineato che a partire dal 15 febbraio 2022 e fino al 15 giugno 2022 l'accesso al luogo di lavoro per i lavoratori pubblici e privati che abbiano compiuto 50 anni di età è stato consentito esclusivamente con **green pass "Rafforzato"**, ottenibile solo con vaccinazione (la certificazione ha validità a partire dal 15° giorno dalla prima dose e fino alla dose successiva) o guarigione. Al riguardo, si evidenzia che il possesso del certificato verde "rafforzato", la cui verifica spetta ai datori di lavoro, ha costituito requisito essenziale per lo svolgimento dell'attività lavorativa. Inoltre in base alle recenti faq della funzione pubblica vi è stato l'obbligo del green pass rafforzato anche per chi ha lavorato in smart working.

Su disposizioni del segretario in sostanza i Responsabili di P.O si organizzano all'interno del proprio Servizio con i rispettivi dipendenti e se ravvisano la necessità di ulteriori servizi indifferibili da svolgere in presenza, in funzione di scadenze previste dalla legge, dovranno comunque limitare al massimo la presenza fisica dei dipendenti presso la sede lavorativa, e comunque prevedendo un piano di turnazione con l'obiettivo di diminuire al massimo i contatti.

Si procede adesso ad analizzare i dati strutturali dei servizi forniti dal Segretario nell'anno 2022 come dai prospetti sotto descritti.

DATI STRUTTURALI DEI SERVIZI FORNITI

- 1) ASSISTENZA E CONSULENZA AGLI ORGANI DI GOVERNO PER L'ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE E PIANIFICAZIONE

INDICATORI:

Studio: Via Angelo Orzali, 76 - 55100 Lucca - Tel. +39 0583 199014 - Fax +39 0583 19901431

P. IVA 02108320462 - C.F. FSC DNL 80E09 A657A

E-mail: dfisicaro@bftassociati.com - E-mail certificata: daniele.fisicaro@pec.it



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

- a) Numero deliberazioni Consiglio: 41
- b) Numero deliberazioni Giunta: 168
- c) Numero Determinazioni: 1707
- d) Numero di note e comunicazioni tecniche: 8
- e) Numero di riunioni, incontri e con Segretari e Responsabili presso Comuni, Provincia, Regione e altri Enti ed Istituzioni: in media n. 2 al mese
- f) Numero di riunioni, ricevimenti ed incontri presso la sede dell'Ente: 16
- g) Numero manifestazioni e ricevimenti di rappresentanza: 1

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

2) PERFORMANCE/PEG, CONTROLLO DI GESTIONE E DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

INDICATORI:

- a) Numero incontri con i Responsabili P.O. di Servizi: in media n. 1 al mese
- b) Numero Relazioni sulla Performance: 2
- c) Numero Relazioni sul controllo di gestione: 2
- d) Numero Relazioni sulla regolarità amministrativa e contabile: 2
- e) Numero incontri con il Revisore dell'Ente: 4
- f) Numero incontri con il Nucleo di Valutazione dell'Ente: 5

RISULTATO ATTESO: entro il 30/06/2023 in quanto il periodo si riferisce all'anno solare 2022.

3) COORDINAMENTO DEI RESPONSABILI P.O. DEI SERVIZI

INDICATORI:

- a) Numero riunioni, incontri con i Responsabili P.O. di Servizi: in media n. 2 al mese
- b) Numero Delibere/Determinazioni firmate in sostituzione dei Responsabili P.O. dei Servizi: 11
- c) Numero valutazioni dei Responsabili P.O. dei Servizi: 5
- d) Numero incontri con il Nucleo di Valutazione dell'Ente: 6

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

4) ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

INDICATORI:

- a) Numero riunioni e incontri con il Responsabile P.O. del Personale: in media n. 2 al mese
- b) Numero partecipazione a corsi di formazione: 3 online
- c) Numero riunioni sindacali: 4
- d) Numero selezioni per progressioni orizzontali: non effettuate nell'anno 2022
- e) Numero delibere di riorganizzazione uffici e servizi: 3

Studio: Via Angelo Orzali, 76 - 55100 Lucca - Tel. +39 0583 199014 - Fax +39 0583 19901431

P. IVA 02108320462 – C.F. FSC DNL 80E09 A657A

E-mail: dfisicaro@bftassociati.com - E-mail certificata: daniele.fisicaro@pec.it



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

f) Numero procedimenti disciplinari: 0

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

5) RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE E DELLA CORRUZIONE (RPC)

INDICATORI:

- a) Elaborazione e aggiornamento del PTCP.: approvato con delibera di Giunta n. 27/2022
- b) Numero controlli sui Responsabili P.O. dei Servizi: a campione
- c) Numero giornate di formazione ai dipendenti per l'anticorruzione: webinar online per tutti
- d) Predisposizione Relazione annuale sull'Anticorruzione: pubblicata il 31/01/2022 sul sito
- e) Assistenza al Responsabile della Trasparenza: costante in quanto Vice Responsabile della Trasparenza

RISULTATO ATTESO: entro il 31/03/2022

6) FUNZIONE DI UFFICIALE ROGANTE DELL'ENTE

INDICATORI:

- a) Numero contratti firmati digitalmente in forma pubblico amministrativa: 3
- b) Numero di atti amministrativi autenticati: 7
- c) Numero di contratti, convenzioni e cottimi fiduciari controfirmati digitalmente: 4

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

7) PRESIDENTE COMMISSIONE DELEGAZIONE TRATTANTE E RELAZIONI SINDACALI

INDICATORI:

- a) Fondo incentivante 2022: approvato con delibera di Giunta n. 111/2022
- b) Relazione illustrativa al Fondo: approvato con delibera di Giunta n. 111/2022
- c) Assistenza tecnica per relazione tecnico-finanziaria: approvato con delibera di Giunta n. 111/2022
- d) Numero incontri e riunioni con RSU e OO.SS.: 4
- e) Numero incontri con Revisore dell'Ente: 3
- f) Predisposizione accordo decentrato: approvato con delibera di Giunta n. 111/2022
- g) Numero Determinazioni: 4

RISULTATO ATTESO: entro il 30/06/2023

8) FUNZIONE DI ASSISTENZA A CAUSE LEGALI DELL'ENTE

INDICATORI:

Studio: Via Angelo Orzali, 76 - 55100 Lucca - Tel. +39 0583 199014 - Fax +39 0583 19901431

P. IVA 02108320462 – C.F. FSC DNL 80E09 A657A

E-mail: dfisicaro@bftassociati.com - E-mail certificata: daniele.fisicaro@pec.it



DOTT. DANIELE FISICARO

COMMERCIALISTA – REVISORE LEGALE

- a) Numero incontri e riunioni con gli Studi Legali: 5
- b) Numero Delibere di Giunta: 2
- c) Numero relazioni e atti attinenti le cause in corso: 1
- d) Numero incontri con dipendenti Agenzia delle Entrate: 4

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

9) GARANTE DELL'INFORMAZIONE E DELLA PARTECIPAZIONE

INDICATORI:

- a) Garantire ai cittadini ed a tutti i soggetti interessati l'informazione su ogni fase del procedimento con cui si forma e assume efficacia il Piano Strutturale Intercomunale;
- b) Assicurare a tutti i cittadini, singoli e associati, agli Enti e alle Associazioni, la conoscenza effettiva e tempestiva delle scelte e dei supporti conoscitivi relativi alle varie fasi procedurali

RISULTATO ATTESO: entro il 31/12/22

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 del 90% degli stessi e attesta altresì il raggiungimento dell'obiettivo di qualità per l'anno 2022 come da SCHEDA DI VALUTAZIONE allegata alla presente.

In conclusione, a fronte dei riscontri effettuati ed in considerazione delle risultanze della relazione della performance e controllo interno di gestione 2022, si fa presente che risulta una segnalazione negativa da parte del Presidente e degli Amministratori per la gestione del conto consuntivo 2021 che si è chiuso con un disavanzo di € 737.039,71. Si sottolinea comunque che sono state individuate le misure funzionali, atte a consentire il ripiano del disavanzo di amministrazione emerso dal rendiconto 2021 e contemporaneamente a garantire il permanere degli equilibri di bilancio dell'Ente e pertanto si ritiene di esprimere comunque una valutazione abbastanza positiva sull'operato del Dirigente/Segretario per l'esercizio 2022 ma con un punteggio di valutazione inferiore all'anno precedente.

Borgo a Mozzano, 21.04.2023

Nucleo di Valutazione

Dott. Daniele Fisicaro

