

Comune di MANFREDONIA
(Provincia di Foggia)

Nucleo di Valutazione

Verbale n. 5 del 27/11/2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno 27 del mese di novembre, alle ore 15,30 (presente Ametta e Pellegrino), in prosieguo alle attività di cui alle riunioni precedenti ed a quelle di cui alle date del 28 giugno (presenti Ametta e De Laurentis), del 03/10, del 13/11/2018, si è riunito il Nucleo di Valutazione, con il seguente Ordine del Giorno:

- 1) Procedura di valutazione della dirigenza - anno 2016 - Audizioni dirigenti;
- 2) Varie ed eventuali.

Premesso che:

con delibera di Giunta comunale n. 314/2010, successivamente modificato con D.G.C. nn. 368/2010 e 61/2012 è stato approvato il regolamento per il funzionamento e per le procedure per la Nomina del nucleo di valutazione;

l'Ente è dotato di un regolamento del Sistema di misurazione e valutazione della Performance, approvato con delibera di Giunta comunale n. 121 del 08/05/2015 alla cui applicazione hanno aderito i dirigenti;

in merito al punto precedente questo Organismo ha sollevato alcune criticità invitando l'amministrazione a procedere alle modifiche indicate così come dettagliate nell'allegato verbale n. 3/2017;

Preso atto che

il Consiglio comunale ha provveduto all'approvazione del DUP 2016/2018 con delibera n. 46 in data 22/12/2015;

il Consiglio comunale ha provveduto all'aggiornamento del DUP 2016/2018 con delibera n. 14 in data 30/05/2016;


1

il Consiglio comunale ha approvato, con propria deliberazione n. 15 in data 30/05/2016, il bilancio annuale di previsione 2016/2018;

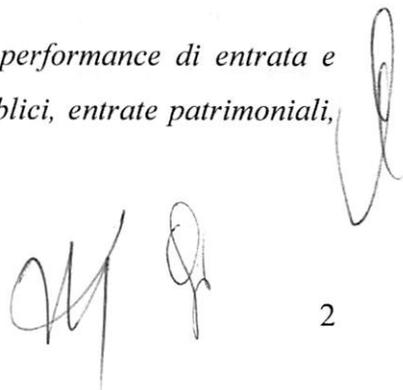
la Giunta comunale con propria deliberazione n. 8 del 13/01/2016 ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione – provvisorio - per l'esercizio – anno 2016 - nelle more della predisposizione del bilancio di previsione ;

la Giunta comunale **con deliberazione n. 47 del 16/03/2016 si è provveduto ad approvare il Piano delle Performance provvisorio 2016-2018;**

la Giunta comunale con propria deliberazione n. 191 del 10/10/2016 ha approvato il Piano delle performance – aggiornamento - per il periodo 2016/2018;

la Giunta comunale con propria deliberazione n. **199 del 17/10/2016** avente ad oggetto – Atto di indirizzo politico: Azioni cogenti da attivare. Atto di indirizzo politico. (13. D.G.C. 199.2016 - Azioni cogenti rivolto a tutti i dirigenti - Pareggio di bilancio.pdf), indirizzata a questo Nucleo per le attività di propria competenza. Tali azioni, così come declinate nel citato provvedimento, risultavano essere le seguenti:

- a. *accelerazione della trasmissione dei provvedimenti di accertamento delle entrate tributarie, ex tributarie, per le somme previste in bilancio trasformandole in obbligazioni attive giuridicamente perfezionate ed esigibili;*
- b. *accertamento dei trasferimenti statali e regionali anche vincolati evidenziando i cronoprogrammi di spesa in base alla loro esigibilità;*
- c. *definizione dei cronoprogrammi di spesa in conto capitale con tempi di pagamento dilatati rispetto ai tempi di riscossione, naturalmente ove i relativi disciplinari lo consentano;*
- d. *reformulazione dei cronoprogrammi di pagamento delle spese correnti ed in conto capitale.*
- e. *avvio di procedure di rinegoziazione dei contratti in essere al fine di ottenere risparmi di spesa a breve ed a medio lungo termine;*
- f. *rinegoziazione del debito ove possibile;*
- g. *individuazione di nuove e maggiori entrate utili a migliorare la performance di entrata e rendendo possibile sostenere gli attuali livelli di spesa (servizi pubblici, entrate patrimoniali, etc.)*



- h. avviare un programma di alienazione di beni immobili non strategici dell'ente per ripristinare la situazione di cassa dell'ente in modo tale da risparmiare sugli interessi per anticipazione di cassa;
- i. ricognire in modo definitivo le passività potenziali/ debiti fuori bilancio.

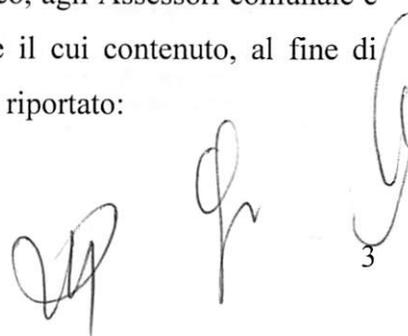
Con nota del 02/11/2016, indirizzata a tutti i dirigenti, assunta a seguito della soprarichiamata D.G.C. n. 199/2016, il dirigente dei servizi finanziari precisava in particolare quanto segue: .
Omissis ...*pertanto, con decorrenza immediata, il Settore scrivente restituirà ai Settori/Servizi dell'Ente le determinazioni assunte in assenza della azioni come sopra riportate (13a. Azioni Cogenti - Delibera di G.C. n. 199 17-10-16.pdf).*

Con nota prot. n. 43952 del 22/11/2016, indirizzata a tutti i dirigenti, avente ad oggetto la citata D.G.C. n. 199/2016, il Segretario generale precisava quanto segue: *Con riferimento alla Deliberazione in oggetto, al fine di ottemperare a quanto indicato al punto 2 del deliberato, lo scrivente Segretario Generale dispone che entro il giorno 30/11/2016 i Dirigenti trasmettono allo stesso un primo report relativo alle attività poste in essere da essi in esecuzione di quanto previsto al punto 1 della stessa Deliberazione. Successivamente, sarà richiesta la produzione dei medesimi report il giorno 15 ed il giorno 30 di ogni mese (13b. Nota SG 43952 - D.G.C. n.199 17-10-16 - Azioni Cogenti - Sollecito.pdf).*

Con successiva nota, indirizzata a tutti i dirigenti, prot. n. 46752 del 13/12/2016, avente ad oggetto: *Precedente nota prot n. 43952/2016*, il Segretario generale *chiedeva un sollecito riscontro agli adempimenti di cui trattasi, non avendo lo scrivente ricevuto allo stato alcun riscontro (13c. Nota SG 47652 - D.G.C. n. 199.2016 - Ulteriore sollecito .pdf).*

In verità, l'unica nota di riscontro pervenuta, per conoscenza, a questo nucleo risulta essere quella, per il Settore di competenza, a firma della dott.ssa Maria Sipontina Ciuffreda (*13d. Riscontro nota 46752 Ciuffreda (D.G.C. 199.2016) .pdf*);

Dell'ulteriore nota, prot. n. 47709 del 20/12/2016, inviata al Sindaco, agli Assessori comunale e p.c. all'O.R.C.F. e al NdiV, ... del Segretario generale dell'Ente il cui contenuto, al fine di comprendere al meglio la portata delle informazioni, viene di seguito riportato:



3

La Giunta Comunale con la propria Deliberazione in oggetto ha provveduto ad incaricare lo scrivente in ordine al monitoraggio del rispetto delle previsioni in essa contenute, con l'obbligo di informare l'organo politico.

Per detta ragione lo scrivente ha provveduto ad inviare a tutti i Dirigenti la allegata nota prot. n. 43952 del 22.11.2016, ai cui contenuti si rinvia e successivamente la nota di sollecito, di cui al prot. n. 46752 del 13.12.2016, parimenti allegata.

Ad esito di detti invii sono pervenute le allegare note prot. n. 45379 del 02.12.2016 a firma del Dirigente del I Settore e nota prot. n. 4962 del 14.12.2016, a firma del Dirigente del II Settore, parimenti allegata.

Al fine di valutare le più opportune iniziative in ordine agli impegni di spesa che dovranno essere assunti entro la fine del corrente esercizio contabile, è stata altresì convocata riunione di coordinamento dei Dirigenti per il giorno giovedì 22 dicembre p.v. alle ore 11,00, del cui esito si darà notizia all'organo politico, ferma restando la facoltà per lo stesso di prendervi parte. Conclude la sua missiva Segretario generale ... Omissis

Si precisa altresì che nessun riscontro ad oggi si è avuto da parte degli altri Dirigenti dell'Ente. (13e. Nota SG prot. n. 47709 del 20.12.2016.pdf).

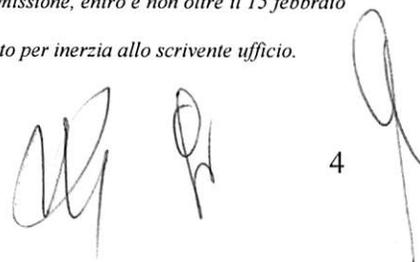
Per quanto fin qui descritto, questo Nucleo non può fare altro che rilevare la scarsa attenzione posta da parte della dirigenza agli adempimenti obbligatori da realizzarsi, così come richiesti dal coordinatore.

Preso atto altresì

della nota prot. n. 3983 del 02/02/2017 a firma del Segretario generala avente ad oggetto: *Nota prot. n. 3683¹ del 31/01/2017 a firma della Dirigente del III Settore ad , oggetto: "Pareggio di bilancio. Ultima comunicazione". Richiesta immediato - adempimento*, il cui contenuto si riporta qui di seguito: ***Con riferimento alla nota in oggetto, ad ogni buon conto allegata alla presente ed ai cui contenuti integralmente si rinvia per relationem, con la presente si comunica a tutti i***

¹ Cfr. contenuto della nota richiamata: *Oggetto: Pareggio di bilancio. Ultima comunicazione.-*

Si richiamano: propria nota n. 37329 di protocollo comunale del 6 ottobre 2016; deliberazione di Giunta comunale n. 112 del 30 maggio u.s., con la quale si poneva "come obiettivo a tutti i dirigenti di Settore e/o incaricati, ai fini dell'osservanza delle disposizioni in materia di "Pareggio di bilancio"; pareri forniti dalla Direzione scrivente in occasione della deliberazione come sopra, della deliberazione approvativa dell'Assestamento di Bilancio, delle deliberazioni di variazione al bilancio comunale; propria nota n. 2757 di protocollo comunale del 24 gennaio 2017; tutti trasmessi a mezzo pec alle SS.VV. A seguito degli incontri tenutisi il 22.12 u.s. e 26.01. u.s. convocate dal Segretario generale, si comunica che qualora non pervenissero le determinazioni dirigenziali, così come rassicurato dai dirigenti in fase di trasmissione, entro e non oltre il 15 febbraio p.v., non si potrà certificare rispettato il saldo di finanza pubblica per l'anno 2016. Il mancato rispetto del saldo di finanza pubblica per l'anno 2016 non potrà essere in alcun modo addebitato per inerzia allo scrivente ufficio.



4

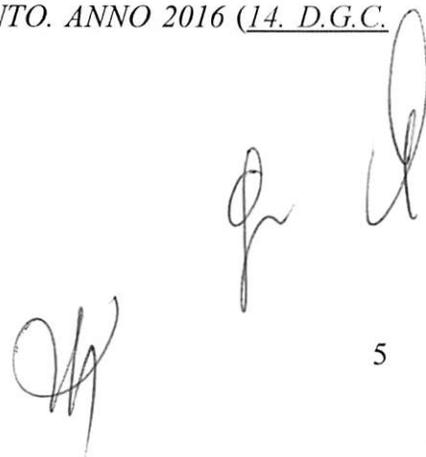
destinatari di essa che il termine indicato in nota dalla Dott.ssa Distante (mercoledì 15 febbraio p.v.) è da ritenersi PERENTORIO e che si resta in attesa di immediato adempimento da parte di tutti gli aventi titolo In caso di non auspicato perdurante inadempimento a quanto convenuto e sollecitato, lo scrivente sarà costretto a notificare il Nucleo di Valutazione per le specifiche attività di sua competenza, considerati i gravi danni che si potrebbero generare a danno del bilancio comunale in caso di mancato rispetto del saldo di finanza pubblica per l'anno 2016 (13f. Nota SG A DIRIGENTI PER ADEMP. PAREGGIO BILANCIO prot. n. 3983 del 02.02.2017.pdf).

Della nota prot. n. 5320 del 13/02/2017, a firma del Segretario generale, avente ad oggetto: *Pareggio di bilancio. Convocazione riunione per la presentazione finale degli atti relativi*, il cui contenuto si riporta qui di seguito: *Facendo seguito alla - da ultima - nota prot. N. 3983 del 02/02/2017 a firma dello scrivente, ad oggetto "Nota prot. n. 3683 del 3110712017 a firma della Dirigente del iii Settore ad oggetto: "Pareggio di bilancio. Ultima comunicazione". Richiesta immediato adempimento", ai cui contenuti integralmente si rinvia per relationem e considerata la perentorietà del termine ultimo per la presentazione dei relativi atti, fissato al 15/02/2017 - CON LA PRESENTE Si convoca riunione per il giorno 15/02/2017 alle ore 13,00 presso la stanza del Segretario Generale per la presentazione delle attività definitivamente svolte in merito. ... Comunicazione al Nucleo di valutazione per le attività di competenza. (13g. Nota SG A DIRIT PER CONV DIRIG PER PAREGGIO BILANCIO prot n. 5320 del 13.02.2017.pdf).*

Per quanto fin qui descritto, questo Nucleo non può fare altro che rilevare la carenza di informazioni afferenti gli esiti finali delle attività poste ovvero che i dirigenti dovevano porre in essere.

Rilevato che

la Giunta comunale con propria deliberazione n. 282 del 17/12/2015 ha approvato il "PROGRAMMA DELLA TRASPARENZA E L'INTEGRITÀ – PIANO TRIENNALE COMUNALE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE" DELIBERA DI G.C. N. 146 DEL 9/7/2014 E DELIBERA DI G.C. N. 18 DEL 30/01/2015 – 2° AGGIORNAMENTO. ANNO 2016 (14. D.G.C. 282.2016 PTPC e PTTI 2016 - 2° aggiornamento.pdf);



Il Segretario generale con propria nota n. 46046 del 09/12/2016 ha emanato dli indirizzi applicativi riguardo la gestione delle pubblicazioni con riferimento al D. Lgs. 97/2016 di modifica e integrazione del D. Lgs. 33/2016 (14a. Nota SG 46046 del 09.12.2016 Indirizzi amministrazione trasparente Post D. Lgs 97.2016.pdf)

Acquisita

La relazione annuale redatta dal Segretario generale sul monitoraggio del Piano Triennale della Prevenzione e Corruzione, della quale si riporta, qui di seguito, un abstract;

Sezione considerazioni generali

Punto 1° - Stato di attuazione del PTPC - Valutazione sintetica del livello effettivo di attuazione del PTPC indicando i fattori che hanno determinato l'efficacia delle misure attuate:

Le previsioni del PTCP normalmente ottengono uno scarso feed-back da parte di numerose strutture amministrative comunali, che le intendono non come momento di tutela del lavoro quotidiano ma come "bizantino appesantimento burocratico" fonte più che altro di intralci alla fluidità dell'azione amministrativa, stante anche le consolidate carenze di personale. La mancata segnalazione da parte dei referenti di fenomeni corruttivi può far dichiarare in merito l'Ente per ora sano. Ciò detto, si è provveduto ad iniziare le attività di monitoraggio sul rispetto delle normative relative attraverso il sistema dei controlli interni (d.l. 174/2012) che di ciò - allo stato - sembra avere dato conferma.

Il Nucleo condivide pienamente le considerazioni sopra riportate.

Sezione Trasparenza

Punto 4D - 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:

Gli adempimenti sull'obbligo di pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente vengono aggiornati di volta in volta dal personale del servizio sistemi informativi e statistici. Il fattore che rallenta l'adempimento è la non comunicazione tempestiva dei dati, da parte dei vari



uffici dell'ente, cui si ovvierà con l'approvazione del PTCP 2017 con l'individuazione di più stringenti responsabilità in capo a tutti i Dirigenti.

Sezione Codice di Comportamento

Punto 11.D.1 - Sì (indicare il numero di procedimenti disciplinari specificando il numero di quelli che hanno dato luogo a sanzioni):

Dei cinque che hanno dato seguito a procedimento disciplinare, uno si è concluso con un richiamo verbale, uno con una sanzione e gli altri 3 non sono ancora conclusi.

Sezione Altre Misure

Punto 13E - Formulare un giudizio sulle misure sopra citate specificando le ragioni della loro efficacia oppure della loro mancata adozione o attuazione:

Sostanzialmente efficaci stante l'assenza di casi di corruzione.

Il documento di attestazione, il documento di sintesi e la griglia sul controllo della trasparenza elaborata da questo Nucleo, in attuazione della delibera ANAC n. 236/2017, in data 31/03/2017 dalla quale emerge quanto segue ([16. Manfredonia - Documento di attestazione.docx](#) - [16b. Manfredonia - Griglia di rilevazione.xlsx](#)):

Si invitano, comunque, i vari responsabili:

- 1. A prestare particolare attenzione al formato di pubblicazione che dovrà essere, come previsto dalla legislazione vigente e indicato dall'ANAC, avere la seguente estensione:
ODS - CVS - PDF ELABORABILE (PDF/A);*
- 2. A prevedere nei vari sub link la possibilità di verifica della data di aggiornamento senza doversi rivolgere, per tale verifica, ai vari responsabili e/o al responsabile della trasparenza;*
- 3. A pubblicare, con sollecitudine e senza ulteriori indugi, i dati mancanti;*
- 4. A consultare con attenzione le note riportate nella griglia di rilevazione.*



La relazione sul monitoraggio del lavoro flessibile (prot. n. 10721 del 22/03/2017 -) a firma del dirigente del Settore cui ricadono le competenze del personale, dal quale emerge quanto segue ([17. Monitoraggio Lav. Flex 2016 - Nota a firma dott.ssa Ciuffreda prot. n. 10721 del 22.03.2017.pdf](#))

Codice fiscale	Area di Inquadramento	Tipologia di causale del conferimento	Procedura adottata per	Note
DTLGPP59M09H96E	Dirigente	Causale di carattere tecnico	Chiamata diretta	
DSTMCR80B46H926A	Dirigente	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
PCRVCN74D16A669I	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
CCCRFL77H52H826T	Categoria B	Causale di carattere sostitutivo	Chiamata diretta	
SGRCNZ80P67A682Z	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
LPMNSO82B47E885T	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
MNZNTN66R09E885G	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
RMLNLM86T70E885O	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
PVNLSS74S62C627Q	Categoria D	Diretta collaborazione	Chiamata diretta	
DNZPLA86C11E885N	Categoria B	Diretta collaborazione	Chiamata diretta	
VLMNTR77M51E885T	Categoria D	Diretta collaborazione	Chiamata diretta	
FDNNTT71S22E885G	Categoria C	Diretta collaborazione	Chiamata diretta	
LMCRMN71S51L109G	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
BTTGNN83M52H926L	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
DDTMMC63L54F839K	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	
TLHL81C02E885B	Categoria D	Causale di carattere tecnico	Procedura concorsuale pubblica	

Che, ad oggi, risulta non evasa la richiesta/invito, come riportata nel verbale di questo Nucleo n. 2 del 08/03/2018, diretta al Segretario generale e, per quanto di competenza di ciascun dirigente, a comunicare i riferimenti normativi delle procedure di reclutamento.

Preso atto

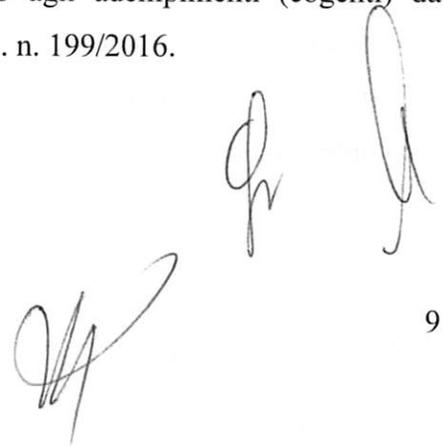
Della delibera di C.C. n. 23 del 07/06/2017 di approvazione del Rendiconto di gestione , con la quale, al punto 2, il Consiglio comunale delibera: *di approvare, ai sensi dell'art. 227, comma 2, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il Rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2016 così come proposto dalla Giunta comunale con Delibera n. 76 del 5 maggio 2017, comprendente i documenti allegati al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale e precisamente il Conto del Bilancio, il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale redatti secondo gli schemi del D.lgs. n. 118/2011 e del DPCM 28/12/2011 e la tabella di riclassificazione degli inventari secondo il D.lgs. 118/2011 e apertura consistenza patrimoniale al 01.01.2016;*

Della relazione dell'Organo di Revisione Contabile Finanziaria al rendiconto di gestione per l'anno 2016 (verbale n. 12 del 30/05/2017), dal quale emerge quanto segue:

Certifica la conformità dei dati del Rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'Ente e in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione;

*In considerazione del consolidarsi di quei fattori di criticità espressi durante le verifiche contabili ed amministrative effettuate nel corso dell'esercizio e dei rilievi evidenziati dalla corte dei conti con Deliberazione n. 57 del 15/03/2017 **NON ESPRIME PARERE FAVOREVOLE** in merito al rendiconto dell'esercizio finanziario 2016 ed invita gli organi dell'Ente ad adottare adeguati provvedimenti finalizzati alla risoluzione di tutte quelle problematiche che costituiscono una forte minaccia per la tenuta dell'equilibrio economico-finanziario.*

Che durante la riunione del 27/11/2018, previa formale convocazione da parte del Segretario generale, questo Nucleo ha proceduto all'audizione di tutti i dirigenti interessati alla valutazione per l'anno 2016, per sentirli in modo particolare in merito agli adempimenti (cogenti) da realizzarsi improrogabilmente entro il 31/12/2016, giusta D.G.C. n. 199/2016.



Che i dirigenti intervistati durante la riunione sono stati:

Dirigente	Periodo di riferimento
Antonicelli Antonello (TD)	01/04 – 31/12/2016
Ciuffreda Maria Sipontina	01/01 – 31/12/2016
Distante Maricarmen (TD)	01/01 – 31/12/2016
Lorussi Simone Attualmente in quiescenza	01/01 – 31/12/2016
Ognissanti Matteo	01/01 – 31/12/2016

Dirigenti non intervistati

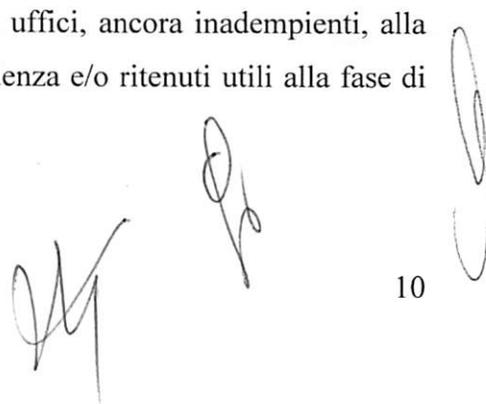
Di Tullo Giuseppe (TD) Assente	01/01 – 31/03/2016
Ciritella Mariano Attualmente in quiescenza Assente	01/01 – 31/12/2016

Sintesi dell'audizione:

- Scarsa disponibilità al *problem solving* da parte della dirigenza, con la conseguente interruzioni del procedimento amministrativo che sembrerebbe minare la fase finale della gestione dell'entrata.

A tal uopo, questo Nucleo ritiene necessario incontrare l'Organo di Revisione Contabile Finanziario al fine di ottenere delucidazioni tra quanto dichiarato dalla dirigenza e quanto affermato nel parere al Rendiconto 2016 e se lo stesso parere rileva in modo significativo rispetto alla più volte citata D.G.C. 199/2016.

Si ritiene doveroso dover ulteriormente sollecitare i competenti uffici, ancora inadempienti, alla trasmissione di tutti gli atti e le informazioni richieste in precedenza e/o ritenuti utili alla fase di completamento delle procedure di cui trattasi.

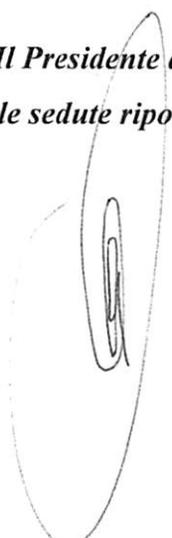


Il presente verbale viene trasmesso al Sindaco per il tramite del Segretario generale, cui si chiede, tra l'altro con cortese sollecitudine, di poter acquisire la disponibilità ad un formale incontro, in data da destinarsi, con l'O.R.C.F.

Si ricorda, infine, di dare specifiche disposizioni ai competenti responsabili di procedere alla pubblicazione, nelle sezioni di competenza del sito istituzionale dell'Ente.

Letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente del NdiV
(per le sedute riportate in premessa)

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy initial 'P' followed by a smaller, more intricate signature.

I componenti del NdiV
(per le sedute riportate in premessa)

Two handwritten signatures in black ink. The top one is a large, stylized signature, and the bottom one is a smaller, more compact signature.