



## **UNIONE DI COMUNI LOMBARDA 'ADDA MARTESANA'**

20060 Città metropolitana di Milano  
Via Martiri della Liberazione n. 11 – Pozzuolo Martesana  
Pec: [unione.addamartesana@pec.regione.lombardia.it](mailto:unione.addamartesana@pec.regione.lombardia.it)  
Cod.fisc./P.IVA 09571970962  
\*\*\*\*\*

# **Relazione annuale sul funzionamento complessivo del sistema della valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni**

*anno 2024*

## INDICE

1. Premessa.....	3
2. Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della performance .....	3
3. Trasparenza e Anticorruzione .....	4
4. Integrità dei controlli interni.....	5
5. Monitoraggio del PIAO .....	6

## 1. Premessa

Nell'anno 2016 i Comuni di Pozzuolo Martesana, Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano avevano approvato l'Atto costitutivo e lo Statuto, dando vita all'Unione di Comuni Lombarda 'Adda Martesana' con le seguenti deliberazioni consiliari:

- n. 18 in data 12 aprile 2016 Comune di Liscate;
- n. 10 in data 14 aprile 2016 Comune di Pozzuolo Martesana;
- n. 9 in data 18 aprile 2016 Comune di Bellinzago Lombardo;

Lo Statuto dell'UCL Adda Martesana (pubblicato sul BURL n. 19 dell'11.05.2016) prevede all'art. 2 "il conferimento all'Unione da parte dei Comuni aderenti di tutte le funzioni, tra cui espressamente le attività relative ai controlli interni, anticorruzione e trasparenza saranno gestite in via associata".

Con riferimento a quanto previsto dal D.L.gs 150/2009, art. 14, comma 4, lett. a) e dai regolamenti dell'ente, si procede alla relazione annuale sul monitoraggio del funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni, con riferimento al ciclo di *performance* 2024 di un unico documento, da considerare valido sia per l'Unione Adda Martesana sia per i comuni ad essa aderenti

L'organismo di valutazione è stato nominato con deliberazione di giunta Unione n .41 del 06-06-2023 avente ad oggetto: NOMINA NUCLEO DI VALUTAZIONE PER IL TRIENNIO 2023 2025 sulla base di quanto disposto dall'art. 20 del vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi.

Sono stati preliminarmente presi in esame i vigenti documenti e sistemi relativi alla misurazione e valutazione del ciclo della *performance* nonché i processi e le metodologie di controllo di gestione, strategico e direzionale.

## 2. Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della performance

Il ciclo della performance dell'ente per l'anno 2024, disciplinato dall'art. 4 del D.L.gs 150/2009 nonché dal vigente sistema di misurazione e valutazione della performance di cui alla deliberazione di giunta Unione n. 38 del 25.05.2017, si sviluppa come segue:

- Documento Unico di Programmazione
- Bilancio di Previsione;
- PIAO - Piano Integrato di Attività ed Organizzazione previsto dal DL 80/2021 che ha assorbito diversi documenti di programmazione, tra cui il piano della performance;
- Rendiconto della Gestione;
- Relazione sulla *Performance*.

I documenti sopra indicati sono previsti in pubblicazione nelle apposite sezioni o sotto-sezioni di *Amministrazione Trasparente* sul sito web istituzionale dell'ente.

In particolare, il PIAO 2024-2026, approvato con deliberazione di giunta Unione n. 20 del

07.03.2024 declina in maniera compiuta gli obiettivi di PEG in relazione alla programmazione adottata con i documenti di programmazione, assegnando ai responsabili apicali ed alla struttura diretta gli indicatori di risultato previsti per la misurazione del risultato.

Le fasi previste per l'impostazione, il monitoraggio e la consuntivazione della programmazione degli obiettivi per l'anno 2024 sono:

- a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) misurazione e valutazione della *performance* organizzativa e individuale;
- e) rendicontazione dei risultati raggiunti;
- f) applicazione dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito.

L'ente ha garantito, come da norme e regolamenti, l'applicazione di quanto previsto nel Sistema di Misurazione e Valutazione della *performance* organizzativa ed individuale dell'ente attraverso gli strumenti previsti dal ciclo di gestione della *performance* nonché dagli istituti contrattuali previsti dal CCNL e dal CCDI.

L'esito del processo di valutazione sia dei livelli apicali sia del restante personale dell'ente - per i periodi in cui il ciclo della *performance* è stato concluso, anno 2023 - ha consentito di poter valorizzare i risultati ottenuti ed il merito anche attraverso la differenziazione delle valutazioni. In tal senso la deliberazione di giunta Unione n. 51 del 20-06-2024 avente ad oggetto APPROVAZIONE RELAZIONE A CONSUNTIVO SULLA PERFORMANCE ANNO 2023

Per quanto riguarda i premi si rinvia ad apposita sezione *Performance* - Dati relativi ai Premi di *Amministrazione Trasparente* al seguente link <https://unioneaddamartesana.it/amm-trasparente/contrattazione-integrativa/>

Sinteticamente, i punti di forza del sistema di misurazione e valutazione della performance presso l'ente sono:

- il trasferimento all'Unione di tutte le funzioni dell'Ente con evidenti economie sulla gestione e misura delle performance del personale dipendente
- la presenza di strumenti consolidati di programmazione degli obiettivi coordinati con la programmazione finanziaria e di bilancio;

Mentre le aree di possibile miglioramento sono: esempi da modificare o confermare o integrare)

- possibilità di migliorare l'individuazione degli indicatori legati agli obiettivi e la relativa rendicontazione;
- l'implementazione del sistema del controllo di gestione

### 3. Trasparenza e Anticorruzione

Per l'anno 2024, l'ente ha garantito l'applicazione di quanto previsto dal D.Lgs 33/2013 nonché dalla Delibera ANAC 1310/2016, come verificato dall'apposito monitoraggio sullo stato dell'attuazione degli obblighi di legge. Tale monitoraggio si è avvalso di un *format* di

supporto sulla base di quanto previsto dalla Delibera ANAC 213/2024 alla data del 31/05/2024 e successivo monitoraggio avvenuto entro il mese di dicembre 2024.

Gli esiti del monitoraggio e le relative indicazioni sono stati trasmessi all'ente come previsto dalla citata delibera ANAC.

Il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza ha predisposto la relazione annuale sullo stato di attuazione della sottosezione "*Rischi Corruttivi e Trasparenza*" del PIAO, nonché l'aggiornamento previsto dall'autorità competente. Il Nucleo di Valutazione, quando richiesto, ha verificato la coerenza degli obiettivi del PIAO/Piano *Performance* con quanto indicato nella sopra citata sottosezione.

#### **4. Integrità dei controlli interni**

L'ente impronta i propri strumenti operativi per i controlli interni tenuto conto che l'art. 3, commi 1 e 2 del D.L. 10/10/2012 n° 174, convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012 n° 213 ha sostituito l'art. 147 del D.L.gs 18/08/2000 n° 267 con gli articoli da 147 nuova formulazione a 147 quinquies in materia di controlli interni.

Con riguardo all'anno 2024 sono stati inviati allo scrivente i verbali dei controlli interni relativi al primo semestre 2024 (1 agosto 2024) e al secondo semestre 2024 (20 marzo 2025) secondo le modalità e le metodologie definite da regolamenti e procedure interni dell'ente.

L'organo di valutazione delle *performance* prende atto dell'integrità dei controlli interni, in particolare con riferimento ai controlli di regolarità amministrativa e di regolarità degli atti (determinazioni, impegni, contratti, ecc.).

Le informazioni desunte da tali relazioni sono impiegate nell'ambito del sistema di valutazione anche ai fini della valutazione dei comportamenti organizzativi dei responsabili apicali dell'ente.

L'organo di valutazione collabora altresì con il Responsabile della Prevenzione e della Corruzione in forza di quanto previsto anche dal Piano Nazionale Anticorruzione e dal Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'ente.

## 5. Monitoraggio del PIAO

Ai sensi del DPR n° 81/2022 del 24 giugno 2022, l'organismo di valutazione procede al monitoraggio del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), secondo quanto previsto dall'art. 6, c. 3, D.L. 9 giugno 2021, n. 80, nonché dalle disposizioni di cui all'art. 5, Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) (DM 30 giugno 2022).

Il monitoraggio delle sottosezioni "Valore pubblico" e "Performance", avviene secondo le modalità stabilite dagli articoli 6 e 10, comma 1, lett. b) del decreto legislativo n. 150 del 2009 mentre il monitoraggio della sezione "Rischi corruttivi e trasparenza", secondo le indicazioni di ANAC. Nei paragrafi 2 e 3 del presente documento viene data notizia di quanto sopra indicato.

In relazione alla Sezione "Organizzazione e capitale umano" il monitoraggio della coerenza con gli obiettivi di performance viene effettuato dall'organo di valutazione in sede di verifica della proposta di PIAO che valida quanto di competenza su richiesta dell'ente.

Nel PIAO 2025-2027 approvato con deliberazione di giunta Unione n. 10 del 27.02.2025 è stato dato atto del monitoraggio eseguito nell'anno 2024.

11 aprile 2025

Il presidente del Nucleo di Valutazione  
Dott. Bruno Susio