



**Comune di Viterbo**  
Servizio di Controllo Interno

## **Relazione sul funzionamento complessivo di sistema valutazione, trasparenza e integrità dei controlli**

**Anno 2018 2019 e 2020**

*art. 14, comma 4, lett. a) - d.lgs. 150/09*

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'articolo 14, c. 4, lett. a), d.lgs, 150/09 sulla base delle informazioni assunte dagli uffici.

Il Comune di Viterbo ha istituito il sistema dei controlli interni con il Regolamento adottato con la deliberazione del C.C. 37 del 21.03.2013.

Con l'approvazione del Regolamento, il Comune ha recepito in un documento unico la disciplina delle varie forme di controllo interno definendone gli strumenti e le modalità operative.

In base al predetto regolamento il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato sotto la direzione del Segretario Generale con l'ausilio di due dirigenti comunali scelti con criteri di rotazione nell'ambito del Programma annuale dei controlli.

Il controllo successivo ha anche la funzione di attuare le finalità espresse nella legge in tema di prevenzione della corruzione nella Pubblica Amministrazione e previste nel Piano per la Prevenzione della Corruzione e della trasparenza, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 22 del 31/01/2019.

Il fondamento dei controlli successivi difatti risiede nel quadro delle azioni e delle misure a disposizione del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (R.P.C.T.) finalizzate a prevenire i rischi di corruzione.

Lo scopo principale è quello di ricondurre, per quanto possibile, nell'alveo della regolarità amministrativa l'attività provvedimentale dell'Ente mediante l'adozione di opportune azioni correttive.

Il controllo di regolarità amministrativa si svolge nel rispetto del principio di esclusività della responsabilità dirigenziale e di autotutela. Come disegnato dal decreto, il controllo non è sicuramente di

tipo "impeditivo" (nel senso che l'illegittimità dell'atto conduce all'automatica rimozione), bensì "collaborativo" e si concreta, invece, nella formulazione di raccomandazioni e pareri, in applicazione del principio secondo cui le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto sono adottate dall'organo amministrativo responsabile.

#### **Metodologia:**

L'attività è finalizzata ad una generale verifica di rispondenza dell'attività amministrativa alle norme e principi di legge, statuto e regolamenti dell'Ente in cui si esercita il controllo.

In linea generale, il controllo successivo di regolarità amministrativa consiste nella verifica di molteplici aspetti della gestione che si possono ricondurre ai seguenti criteri di controllo:

- legittimità normativa e regolamentare;
- correttezza procedimento;
- rispetto trasparenza e privacy;
- rispetto dei tempi;
- qualità dell'atto amministrativo;
- affidabilità;
- conformità operativa;
- rispetto delle attività/efficacia.

#### **Modalità:**

come emerge dai report periodici, sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Il controllo è stato svolto dal gruppo di lavoro composto dal Segretario Generale, coadiuvato dai dirigenti Manetti e Gai, ed ha proceduto all'attività di controllo interno degli atti 2019 così come rendicontato con la relazione trasmessa in data 15.07.2020 con nota 58807/2020 mentre per il controllo degli atti dell'anno 2018 è stato redatto il referto trasmesso in data 14.07.2020 con nota prot. 58562

L'attività di controllo, relativa all'annualità 2020, è in fase di realizzazione.

#### ***Valutazione della performance***

La misurazione e la valutazione della performance organizzativa, così come la misurazione e la valutazione della performance individuale è effettuata secondo i criteri contenuti nel Sistema di

misurazione e valutazione della performance approvato con Deliberazione G.C. n. 535 del 31/12/2015. il quale prevede i seguenti criteri:

- Performance organizzativa di Ente (max 15 punti)
  - Attuazione dei programmi e connessi impatti sui bisogni
  - Stato di salute dell'amministrazione
    - Salute economico finanziaria
    - Salute organizzativa
    - Salute delle relazioni
- Obiettivi individuali (max 50 punti)
- Comportamento organizzativo (max 30 punti)
- Capacità di valutazione differenziata dei propri collaboratori (max 5 punti)

Inoltre, l'ente, dal 2019, si è dotato di un software gestionale "StrategicPA" con il quale intende gestire l'intero ciclo della performance.

Il ciclo della performance del 2018 è stato completato con la redazione della Relazione sulla Performance, adottata con la deliberazione 13 del 14.01.2019 che è stata poi validata dal Nucleo con il verbale del 31.01.2020.

Il ciclo della performance 2019 si è concluso con la redazione della Relazione sulla Performance (deliberazione 24 del 29.01.2021) validata con il verbale del 29.01.2021.

### **Trasparenza**

L'attività richiesta dalle deliberazioni ANAC 141/2019 e 213/2020 è stata effettuata rispettivamente in data 23 aprile 2019 e 10 luglio 2020.

24 maggio 2021

  
**Per il Nucleo  
Il Presidente  
Dr. Roberto Valentini**