

Ill.mo Sig. Sindaco  
Onorevole Giunta  
del Comune di Cordenons  
SEDE

**Oggetto: Relazione dell'OIV del Comune di Cordenons ex art. 3 lett. b) e l) del disciplinare d'incarico sottoscritto in data 21/12/2016 (determinazione n. 1087 del 19/12/2016)**

Ill.mo Sig. Sindaco e On. Giunta Comunale,

in ottemperanza all'art. 3 lett. b) e l) del disciplinare d'incarico, redigo la presente relazione sullo stato del sistema della valutazione, della trasparenza e integrità, dei controlli interni e sull'attività da me svolta nel corso del 2018.

Per quanto concerne quest'ultimo aspetto ho effettuato nell'ente 7 incontri, nelle date e per i motivi sinteticamente di seguito indicati, ed ho mantenuto costanti rapporti, anche telefonici, in particolare con il funzionario P.I. Vitale.

29/01/18	Attività inerenti prime valutazioni su proposte obiettivi 2018
14/02/18	Incontro sullo stato di attuazione dei controlli, della trasparenza e del sistema di valutazione
28/02/18	Incontro per analisi relativa alla relazione performance 2017
08/03/18	Prosiegua valutazione obiettivi 2017
09/04/18	incontro con il Segretario per modifiche sistema di valutazione e prime ipotesi obiettivi 2018
15/05/18	incontro con il Segretario per valutazione TPO e con il Sindaco per valutazione Segretario. Prosiegua definizione obiettivi 2018
26/10/18	Incontro per conoscenza nuove modalità di pesatura TPO e definizione obiettivi 2018

*Sistema della performance*

Nel corso del 2018 l'Ente ha adottato un nuovo sistema della performance che ha semplificato nettamente il precedente sistema. Per meglio comprendere la portata del nuovo sistema è necessario che lo stesso possa essere testato per un congruo periodo di tempo. Si rileva, tuttavia, che l'aver rinviato a deliberazioni annuali della Giunta l'adozione della metodologia di valutazione, possa costituire un elemento non di alleggerimento bensì di appesantimento in quanto ogni anno l'ente deve adottare il sistema di valutazione relativo. Un'ipotesi di snellimento di detta procedura potrebbe essere quella di individuare una metodologia standard da confermare o modificare anno per anno.

Per quanto concerne la capacità di definizione degli obiettivi, si rileva un netto ritardo rispetto al naturale iter. Nel 2018 infatti gli obiettivi sono stati definiti nel mese di dicembre.

Ultimo aspetto che lo scrivente OIV intende confermare in relazione alla performance, è la necessità di migliorare il livello degli obiettivi da realizzare che rimangono, ancora per talune aree, non sempre eccessivamente sfidanti.

Migliorata è invece la risposta dei TPO per la rendicontazione degli obiettivi necessaria per redigere la relazione sulla performance del 2017.

### *Trasparenza e integrità*

In relazione agli aspetti legati alla trasparenza, pur nelle difficoltà organizzative dell'ente, la sottoscritta ha riscontrato un buon rispetto delle norme, mentre per quanto concerne l'integrità, la sottoscritta ribadisce quanto già espresso nelle relazioni degli anni precedenti, che il sistema debba essere ulteriormente implementato.

### *Sistema dei controlli interni*

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 67 del 29 novembre 2018, è stato approvato il nuovo regolamento di contabilità che al titolo 3 disciplina i controlli interni.

Lo scrivente OIV rileva che nel corso del 2018 non risulta siano state effettuate le prescritte verifiche semestrali relativamente al controllo successivo né siano state trasmesse le relative risultanze. Per tale motivo richiama l'attenzione sulla necessità di ottemperare tempestivamente a quanto previsto nel citato regolamento.

A disposizione per ogni eventuale ulteriore chiarimento, colgo l'occasione per porgere i migliori saluti.

26 agosto 2019

L'OIV del Comune di Cordenons  
*Dott.ssa Valentina Bruni*