

RELAZIONE CONTROLLO STRATEGICO ANNO 2022

1. Definizione e finalità del Controllo Strategico.

L'art.147 ter del TUEL definisce il Controllo Strategico come la metodologia, che ogni Ente elabora secondo la propria autonomia organizzativa, finalizzata alla verifica dello stato di attuazione dei programmi, alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione.

Il Controllo Strategico mira a valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani e dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti, nel rispetto del principio di separazione delle funzioni di indirizzo da quelle di gestione.

Si tratta di un controllo a tutto campo che necessita per la sua implementazione del possesso e della messa a sistema di complessi e innumerevoli fonti di informazione, primo fra tutti un buon sistema di programmazione.

Il Controllo Strategico risponde, una volta a regime, a tre domande che possono essere articolate in ragione dell'attuazione delle politiche dell'Amministrazione:

- 1) Se la strategia prevista è ancora "attuale", cioè se le condizioni del contesto esterno e dei bisogni del territorio richiedono di mantenere lo scenario di riferimento o richiedono, invece, una nuova ridefinizione delle priorità;
- 2) Se la strategia è "attendibile", cioè se, in ragione dei limiti del contesto e dei vincoli contingenti, anche a seguito di fattori sopravvenuti, le previsioni possano essere mantenute o debbano essere riviste;
- 3) Se la "strategia è attuata", cioè se dopo aver accertato i punti precedenti, siano stati rispettati gli stati di avanzamento.

Le valutazioni in termini di Controllo Strategico con riferimento all'anno precedente, confluiscono in una relazione al fine di verificare lo stato ed il grado di attuazione dei programmi e di raggiungimento e congruenza degli obiettivi approvata dalla Giunta.

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento sui Controlli Interni del Comune di Castelvetro, l'attività di Controllo Strategico è attuata dall'unità organizzativa a ciò preposta all'interno della struttura dei Controlli interni in staff al Segretario Generale (U.C.I.). Si precisa che il Controllo Strategico si focalizza sull'analisi degli Obiettivi Strategici seppur l'attuazione di detti Obiettivi passa dal riscontro annuale dell'attuazione degli Obiettivi. Tali indicazioni vengono ulteriormente integrate dai contenuti di cui al Piano Triennale di Auditing 2022/2024 sui Controlli Interni, approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n.10 del 01/02/2022, in cui si individua nell'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) l'organo cui tale controllo è demandato sotto la direzione del Segretario Generale.

In attuazione di tale Piano il suddetto controllo prevede quale metodologia di controllo indagini preventive e consuntive sulla congruenza delle norme, gli obiettivi operativi prescelti, le scelte operative effettuate e le risorse umane finanziarie ed materiali affidate.

2.La metodologia di controllo

La valutazione ed il Controllo Strategico costituiscono il naturale collegamento tra le funzioni di indirizzo politico amministrativo, riservati agli amministratori, e le funzioni gestionali, riservate ai Dirigenti/Responsabili di servizi. In particolare il Controllo Strategico fornisce:

a) agli Amministratori, indicazioni in relazione alle scelte programmatiche da effettuare o alla revisione o modifica delle scelte-programmatiche già compiute;

b) ai Dirigenti/Responsabili di servizi, istruzioni al fine di perseguire nel modo più efficiente possibile gli obiettivi programmatici assegnati, rimuovendo eventuali fattori ostativi. In sede di pianificazione (D.U.P. 2022/2024) sono stati individuati i diversi ambiti strategici, ciascuno dei quali rappresenta un'idea di città che l'Amministrazione Comunale intende realizzare.

L'attività di Controllo Strategico si realizza con la riconduzione di ciascuna azione agli ambiti programmatici strategici dell'amministrazione e mira ad accertare la rispondenza dei risultati dell'attività amministrativa agli obiettivi indicati inizialmente nel D.U.P. 2022/2024, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 79 del 20.12.2022, ove sono previsti gli indirizzi e gli obiettivi strategici dell'Amministrazione per il triennio 2022/2024.

Le Linee di Mandato dell'Amministrazione del Sindaco Enzo Alfano sono state estrapolate dal programma elettorale depositato in sede di presentazione delle candidature e definiscono la "mission" dell'Ente per il quinquennio 2018-2023, ovvero le linee guida che l'Amministrazione intende sviluppare per soddisfare le aspettative degli utenti (stakeholders): Castelvetro: *"10 PUNTI PER LA QUALITÀ DELLA VITA"*.

I contenuti delle Linee di Mandato di cui al Programma Elettorale del Sindaco, Dott. Enzo Alfano, previa verifica di fattibilità tecnica e sostenibilità economica, sono state trasformate in Indirizzi Strategici dell'Amministrazione recepiti nella Pianificazione Strategica (DUP – Sezione Strategica) come ulteriormente integrati da specifica nota del Sindaco (Nota prot.n. 31260 del 02/08/2019) e dagli obiettivi strategici desunti dal Piano Anticorruzione approvato dall'Ente (Sezione P.I.A.O.).

Dagli obiettivi strategici di definizione politica discendono . logicamente gli obiettivi operativi annuali (assegnati ai Responsabili di Direzione).

Dagli Obiettivi Strategici sono stati estrapolati pertanto gli obiettivi operativi annuali assegnati ai Responsabili con il Piano degli Obiettivi - Anno 2022, confermativi degli obiettivi già inseriti nel Piano provvisorio della Performance 2022/2024 e Piano Obiettivi 2022, approvati con deliberazione della Giunta Municipale n. 162 del 11.08.2022 e inseriti nel Piano Integrato di Attività ed Organizzazione (P.I.A.O.) 2022/2024, approvato con deliberazione della Giunta Municipale n. 269 del 28.12.2022. . A ciascun Responsabile di Direzione, sono stati assegnati gli specifici obiettivi operativi per ciascuna Direzione, unitamente all'obiettivo comune in materia di anticorruzione. In riferimento alla programmazione dell'attività dell'Ente per il triennio 2022/2024, con nota a firma del Dott. Cavalli, (O.I.V.), prot. gen. n. 5373 del 09.02.2022, avente ad oggetto: *"Programmazione operativa Triennio 2022/2024"*, i Responsabili delle Direzioni sono stati invitati ad elaborare, coerentemente agli obiettivi strategici, le proposte di obiettivi operativi di competenza e di comunicare le stesse, alla Giunta Municipale, al Segretario Generale e, per conoscenza, all'OIV, la cui collaborazione, ai fini

della programmazione operativa, è elemento di valutazione ai fini della performance individuale (punto C della componente SKILL “integrazione con altri soggetti”).

Nella presente relazione viene riportato il grado di realizzazione delle azioni al fine di rappresentare come l'attività svolta dall'Amministrazione ha contribuito all'attuazione degli obiettivi strategici e dunque degli indirizzi strategici derivanti dalla Linee di Mandato ed a tal fine si sono esaminati tutti gli elementi di valutazione emergenti dagli esiti dei controlli interni per l'anno 2022 e pertanto gli esiti del controllo di regolarità amministrativo-contabile, di gestione, di qualità dei servizi erogati, degli enti partecipati e degli equilibri finanziari..

Si riportano, qui di seguito, i principali documenti esaminati per pervenire a questo report:

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 79 del 20.12.2022 di approvazione del Documento Unico di Programmazione (D.U.P. 2022/2024) ove sono previsti gli indirizzi e gli obiettivi strategici dell'Amministrazione per il triennio 2022/2024;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 269 del 28.12.2022 di approvazione del Piano Integrato di Attività ed Organizzazione PIAO 2022/2024 ;
- Report Controllo di regolarità amministrativo-contabile I e II semestre 2022;
- Verbale n.1/2023 sul Controllo qualità servizi anno 2022;
- Verbali di trasmissione valutazioni Performance 2022 O.I.V.;
- Referto Controllo di Gestione anno 2022 ne controllo partecipate;
- Esiti Controllo Equilibri Finanziari.

2. Dagli indirizzi strategici alla programmazione operativa.

Il prospetto che segue illustra il collegamento tra gli indirizzi strategici e gli obiettivi operativi e le corrispondenti missioni di bilancio a cui tali obiettivi si ricollegano.

Tali Obiettivi Strategici possono essere classificati in n. 14 Macro Obiettivi come di seguito riportanti:

OBIETTIVO STRATEGICO N.1 : AMBIENTE ACQUA RIFIUTI ED ENERGIA: Valorizzazione energie rinnovabili ed Efficientamento Energetico, Rete Idrica e Acqua Potabile

L' obiettivo strategico in esame deve ancora attuale e sempre di maggiore rilevanza in considerazione della sempre maggiore attenzione dedicata alla tematica ambientale. Gli obiettivi operativi assegnati in materia risultano tutti pienamente raggiunti ed in particolare si registrano miglioramenti nel raggiungimento dei target di riferimento ed inoltre si registra una sempre maggiore attenzione all'implementazione di fonti di energie alternative (fotovoltaico ed eolico) nel territorio.

OBIETTIVO STRATEGICO N.2 BILANCIO, TRASPARENZA E PARTECIPAZIONE -

L' obiettivo strategico in esame risulta attuale ed in forte implementazione in considerazione all'importanza attribuita alla trasparenza. Per il perseguimento di tale obiettivo strategico sono state avviate operativamente diverse azioni tutte definite positivamente nell'anno 2022 dovendosi pertanto ritenersi che la strategia posta in essere dall'Amministrazione sia qualificabile come una strategia attuata anche se ancora fortemente implementabile. In particolare la strategia dell'implementazione dell'offerta culturale risulta inoltre perseguita con diverse azioni sul territorio di incentivazione e miglioramento seppure con i limiti finanziari legati alla condizione di dissesto dell'ente per l'anno 2022.

OBIETTIVO STRATEGICO N.3 CULTURA

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale ed attuato con diverse azioni sul territorio. In particolare la strategia dell'implementazione dell'offerta culturale risulta inoltre perseguita con diverse azioni sul territorio di incentivazione e miglioramento seppure con i limiti finanziari legati alla condizione di dissesto dell'ente per l'anno 2022.

OBIETTIVO STRATEGICO N.4 : - GIUSTIZIA, MEMORIA E LOTTA ALLA MAFIA

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale ed attuato con diverse azioni sul territorio quali fra tutti, il mantenimento dell'ufficio del Giudice di Pace a Castelvetro e la crescente attenzione dedicata alla gestione dei beni confiscati.

OBIETTIVO STRATEGICO N.5 MOBILITÀ SOSTENIBILE E TRASPORTI –

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale ed attendibile stante la particolare attenzione riservata per la rilevanza del tema per lo sviluppo del territorio. In particolare si rileva il potenziamento della mobilità sostenibile mediante creazione di piste ciclabili.

OBIETTIVO STRATEGICO N.6: POLITICHE SOCIALI –

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale. In particolare risultano pienamente raggiunti importanti obiettivi operativi per l'anno 2022 miranti ad una sempre maggiore accresciuta attenzione per i bisogni della collettività e delle fasce deboli in particolare anche attraverso l'attività svolta a livello di distretto.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 7 SICUREZZA E RANDAGISMO –

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale. Gli obiettivi operativi di mantenimento del canile municipale nel territorio risultano essere stati perseguiti nonostante la scarsità delle risorse economiche. Gli obiettivi operativi hanno perseguito il raggiungimento di sempre maggiori controlli per la sempre maggiore sicurezza del territorio da ritenersi assolutamente prioritaria.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 8 SPORT —

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale. In particolare attenzione è stata riservata all'istituzione della banca dati delle associazioni sportive e alla costituzione della consulta per lo sport ad alla gestione degli impianti sportivi.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 9 SVILUPPO ECONOMICO –

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale e attuato attraverso il perseguimento della promozione di prodotti territoriali ed il potenziamento della mobilità sostenibile mediante creazione di piste ciclabili.

OBIETTIVO STRATEGICO N.10 N.URBANISTICA –

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale e sempre in maggiore sviluppo. I relativi obiettivi operativi per l'anno 2022 sono stati raggiunti con conseguente valutazione positiva.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 11 MIGLIORAMENTO EFFICIENZA/EFFICACIA SERVIZIO PUBBLIC AMMINISTRAZIONE

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale e raggiunti quasi tutti gli obiettivi inerenti il miglioramento.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 12 – QUALITA' ED EQUITA' SOCIALE :

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale e raggiunti quasi tutti gli obiettivi inerenti il miglioramento.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 13 TUTELA AMBIENTALE RECUPERO E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE, DELL'OFFERTA TURISTICA E DELLE UNITA' PRODUTTIVE;

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale ed attuato essendo raggiunti quasi tutti gli obiettivi inerenti il miglioramento.

OBIETTIVO STRATEGICO N. 14- *CONTRASTO ALLA CORRUZIONE ED ALL'ILLEGALITA' – TRASPARENZA*

L'obiettivo strategico in esame risulta attuale ed attuato. Obiettivi operativi in costante implementazione e miglioramento.

3. Il monitoraggio della qualità dei servizi erogati.

L'attività di monitoraggio della Qualità dei Servizi erogati, all'interno dell'Ente, è stata effettuata con l'erogazione di un questionario ANONIMO, trasmesso ai Responsabili di Direzione, i cui dati raccolti sono stati elaborati esclusivamente dal personale dell'Ufficio della Segreteria Generale, al fine di migliorare la qualità dei servizi erogati.

In data 17 aprile 2023, l'Ufficio Controlli Interni, con il coordinamento e la direzione del Segretario Generale, ha proceduto ad eseguire, ai sensi dell'art. 2 , c. 5 del Regolamento Sui controlli Interni, approvato con Deliberazione del C.C. n. 9 del 27.02.2013, nonché delle Disposizioni contenute nel Piano Triennale di Auditing 2022/2024- Controlli Interni, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 01.02.2022, Titolo III Sistema di Audit, lett. B) il “ *Controllo sulla qualità dei Servizi Erogati per l'anno 2022*”.

I questionari raccolti hanno permesso di poter verificare una valutazione complessiva della qualità dei Servizi dell'Ente soddisfacente in termini di standards di qualità raggiunti e di affidabilità del servizio, capacità di risposta, capacità di rassicurazione ed empatia. Sono emerse alcune criticità che permetteranno all'Ente di migliorare ancora di più la qualità dei servizi resi all'utenza, al fine di migliorarne l'attività amministrativa e la propria efficienza.

Con nota prot. gen. n. 21906 del 17.04.2023, è stato trasmesso ai Responsabili di Direzione, all'OIV. e, per conoscenza al Sindaco, il verbale n. 1 del 17.04.2023, con valore di Relazione di Chiusura del Controllo sulla Qualità dei Servizi Erogati per l'anno 2022, dando indirizzo ai Responsabili delle Direzioni di valutare, esaminare le criticità, azioni correttive e attività migliorative e all'OIV per le valutazioni di competenza in termini di Controllo Strategico per l'anno 2022 ed ai fini della Valutazione della Performance Organizzativa dell'Ente.

4. Il monitoraggio sui controlli di regolarità amministrativa-contabile

Il Controllo in questione risulta eseguito con periodicità semestrale e dallo stesso emerge una qualità degli atti amministrativi in progressivo miglioramento.

7. Conclusioni

Le risultanze del Controllo Strategico nell'anno 2022 rilevano un miglioramento sostanziale nel grado di raggiungimento degli obiettivi strategici prefissati dall'Amministrazione.

SEGRETARIO GENERALE

Avv. Cinzia Gambino

F.to Cinzia Gambino