



Città di Modica

Nucleo di Valutazione Monocratico

DOCUMENTO DI VALIDAZIONE RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2020

Ai sensi dell'articolo 14, comma 4, lettera c) del D.Lgs. n. 150/2009, il Nucleo di Valutazione “*valida la Relazione sulla performance [...] a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali e ne assicura la visibilità attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'amministrazione*”.

Il presente documento espone di seguito, in modo sintetico, il risultato dell'attività che il Nucleo di Valutazione (NDV) ha svolto attenendosi, in particolare, alle “Linee Guida per la Relazione annuale sulla performance” n° 3 del novembre 2018 a cura del Dipartimento della Funzione Pubblica –Ufficio per la Valutazione della performance (DFP), che hanno sostituito le precedenti Delibere CIVIT/ANAC n. 5/2012 (Linee guida relative alla struttura e alla modalità di redazione della Relazione sulla performance) e n. 6/2012 (Linee guida per la validazione da parte degli OIV della Relazione sulla performance).

In base a quanto indicato nelle sopra indicate “Linee Guida per la Relazione annuale sulla performance” del DFP “la validazione della Relazione deve essere intesa come validazione del processo di misurazione e valutazione svolto dall'amministrazione attraverso il quale sono stati rendicontati i risultati organizzativi ed individuali riportati nella Relazione”.

Le attività svolte dal NDV hanno tenuto in considerazione i seguenti ambiti di validazione:

- la conformità (compliance) della Relazione alle disposizioni del d.lgs. 150/2009, come modificato dal d.lgs. n. 74/2017 e alle indicazioni contenute nelle Delibere CIVIT/ANAC di riferimento e nelle Linee Guida n° 3/2019 del DFP che, seppure non direttamente applicabili agli enti locali, possono costituire comunque dei validi riferimenti metodologici, tenuto conto dell'autonomia regolamentare degli enti locali stessi e delle loro specifiche caratteristiche rispetto ai Ministeri;
- la comprensibilità della Relazione, da valutare in particolare nella prospettiva di cittadini e portatori di interesse e con l'obiettivo di favorire il controllo sociale diffuso sulle attività e i risultati dell'amministrazione;
- l'attendibilità dei dati contenuti nella Relazione.

Il Nucleo di Valutazione del Comune di Modica ha preso in esame la Relazione sulla performance anno 2020, adottata con deliberazione di GM n. 83 del 19/09/2023.

Il documento è articolato nelle seguenti macro-sezioni:

- *Premessa*
- *Situazione economico e patrimoniale*
- *Trasparenza*
- *Esito controlli interni*
- *Obiettivi strategici e operativi. Rendicontazione e valutazione dei risultati raggiunti*
- *Valutazioni conclusive*

Nel procedere alla validazione il Nucleo di Valutazione ha accertato l'adozione dei seguenti atti amministrativi:

- il Programma di Mandato del Sindaco, che illustra le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato;
- il D.U.P. 2019/2021 e il Bilancio di Previsione 2019/2021, approvati con deliberazione del C.C. n. 43 del 29.04.2019;
- il D.U.P. 2020/2022 e il Bilancio di Previsione 2020/2022, approvati con deliberazione del C.C. n. 18 del 25.03.202;
- il Piano della Performance 2019/2021- annualità 2020, approvato con deliberazione di G.M. n. 290 del 05.11.2019;
- il Piano provvisorio della Performance 2020/2022- annualità 2020, approvato con delibera di G.C. n. 234 del 18.11.2020;
- il PTPCT 2020/2022 approvato con deliberazione di G.M. n. 16 del 29/01/2020;
- i report del controllo strategico e del controllo di gestione dell'annualità 2020, formalizzati con Delibera di G.M. n. 350 del 29.12.2021;
- il Rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2020, approvato con deliberazione di C.C. n.91 del 07.12.2021;
- i report di rendicontazione del grado di raggiungimento degli obiettivi di performance anno 2020 trasmessi dai responsabili di settore;
- il Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance dei titolari di posizione organizzativa, del personale dipendente e la graduazione della Posizione, adeguato ai principi contenuti nel D. Lgs 150/2009, approvato con deliberazione della G.M. n. 29 del 12.05.2015;

Nella sezione "*relazione sui risultati 2020 per unità organizzativa*" è riportata la valutazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi di performance per l'anno 2020.

La relazione evidenzia per ciascun settore il grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel piano della performance anno 2020 e il contributo apportato da ciascuna area organizzativa alla performance di ente.

Il Nucleo di Valutazione ha valutato i risultati conseguiti per l'anno 2020 nel rispetto dei criteri definiti nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance e sulla base dello stato di attuazione degli obiettivi epilogato nel referto del controllo strategico e di gestione, adottato con delibera di G.M. n. 350 del 29.12.2021.

Completate le procedure di verifica dei risultati conseguiti per l'anno 2020, il Nucleo di Valutazione ha trasmesso le schede individuali di valutazione dei responsabili di settore, contestualmente oggetto di comunicazione agli interessati, ai fini di eventuali loro osservazioni, memorie /relazioni in merito alla proposta di valutazione individuale. Gli esiti

del contraddittorio sono agli atti d'ufficio.

Gli obiettivi di performance per l'anno 2020 nel complesso sono stati discretamente perseguiti rispetto ai valori attesi, con talune situazioni di disallineamento in ordine alla oggettiva non realizzabilità di alcuni target di risultato e a notevoli difficoltà organizzative e finanziarie dell'ente.

In linea con quanto disposto dall'art. 44 del d.lgs. 33/2013, gli obiettivi stabiliti nei documenti di programmazione strategico-gestionale sono coerenti con gli indirizzi strategici in materia di trasparenza e anticorruzione.

Dall'analisi della relazione sulla performance si riscontra discreto grado di attuazione delle specifiche misure di trattamento del rischio previste dal piano medesimo.

Il RPCT ha redatto la relativa scheda di relazione prevista dall'ANAC. Il documento in formato excel è pubblicato nel portale Amministrazione Trasparente del sito ufficiale dell'Ente.

Il coordinamento e il monitoraggio dell'adempimento degli obblighi di pubblicità degli atti nelle apposite sezioni del portale "Amministrazione trasparente", come previsti dal D.lgs. n. 33/2013, risulta moderatamente perseguito, con criticità segnalate per alcuni settori, come desumibile anche dall'attestazione sugli obblighi di pubblicazione redatta dall'organismo di valutazione.

La Relazione sulla performance risponde ai requisiti formali e sostanziali di comprensibilità, conformità e attendibilità dei dati e delle informazioni alle disposizioni previsti cui dal D.Lgs n. 150/2009.

L'attendibilità della relazione è stata verificata attraverso approfonditi colloqui con i responsabili di settore, gli organi di indirizzo politico, il vertice amministrativo dell'Ente e riscontri su base campionaria degli atti, delle informazioni e dei parametri di misurazione del grado di conseguimento dei risultati attesi. Tale attività emerge dai verbali delle sedute del Nucleo di Valutazione e dalla documentazione oggetto di analisi, conservati agli atti d'ufficio.

Il ritardo nella predisposizione delle relazioni finali di rendicontazione e del rendiconto di gestione anno 2020 ha causato rallentamenti nella chiusura del ciclo di gestione delle performance.

Il Nucleo di Valutazione ha monitorato costantemente l'implementazione del ciclo della performance 2020, dalla programmazione alla rendicontazione, nel rispetto dei principi di indipendenza, obiettività, diligenza e riservatezza, sollecitando con diverse note la produzione dei report del controllo strategico e di gestione, al fine di poter verificare il grado di perseguimento dei target di risultato attesi.

Il Nucleo di Valutazione segnala la necessità di migliorare l'individuazione degli indicatori di risultato, privilegiando quelli di efficienza, efficacia e impatto.

Il Nucleo di valutazione rimarca inoltre la necessità di rispettare le fisiologiche tempistiche del ciclo della performance, sia in fase di pianificazione che in fase di monitoraggio e controllo, al fine di rispettare le previsioni normative e garantire il regolare espletamento degli step funzionali del processo.

La tabella sintetica di seguito riportata riassume gli ambiti di analisi previsti dalle linee guida n. 3 del Dipartimento della Funzione Pubblica del 29.11.2018 e il correlato esito della validazione.

Criteri di validazione	Esito
Coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento;	SI
Coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva (cfr. paragrafo 2.3.3) effettuata dal Nucleo di Valutazione e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella Relazione;	SI
Presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;	SI
Verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza;	SI
Verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;	<p style="text-align: center;">PARZIALE</p> <p>Gli obiettivi assegnati sottendono in genere indicatori di processo, come ad esempio l'indicazione delle attività da svolgere entro una data termine (tipicamente entro la fine dell'anno), mentre sono in minoranza indicatori di tipo quantitativo su output e molto rari indicatori di outcome.</p>
Affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non autodichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione);	SI
Effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e rispettivi indicatori, degli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione;	SI

Misurazione e valutazione dei risultati descritti nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano;	NO
Conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP;	SI Il Nucleo di Valutazione sollecita un maggiore coinvolgimento dei cittadini/utenti finali nel processo di gestione della performance (intensificando le indagini di customer satisfaction, e la puntuale gestione dei reclami e delle segnalazioni presentati dai cittadini-utenti).
Sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);	SI
Chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.).	SI

Premesso quanto sopra e tenuto conto di quanto emerso dall'attività propedeutica alla validazione, il Nucleo di Valutazione

VALIDA

la Relazione sulla Performance 2020 del Comune di Modica.

La presente relazione di validazione viene trasmessa al Sindaco, al Segretario Generale, al Presidente del Consiglio Comunale, al Collegio dei Revisori ed ai Responsabili di settore, per la disamina nell'ambito delle rispettive competenze e pubblicata in formato aperto nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione di primo livello "Performance", sottosezione di secondo livello "Documento OIV di validazione della Relazione sulla Performance".

Modica, 26/09/2023.

Il Nucleo di Valutazione
Cristian Donzello