

Comune di Morgongiori
Il Nucleo di Valutazione

Verbale n. 4 del 4 agosto 2023

Il giorno 4 del mese di agosto 2023, il nucleo di valutazione del Comune di Morgongiori, nominato con Decreto Sindacale n. 11/2022 del 3 novembre 2022, a seguito della ricezione in data odierna della documentazione trasmessa via mail dagli uffici procede all'esame del seguente ordine del giorno:

1. Verifica raggiungimento delle performance anno 2021;
2. Varie ed eventuali.

Il Nucleo di Valutazione, procede con l'analisi della relazione performance 2021 approvata con delibera G.C. n. 70 del 04.08.2023 e ricevuta in data odierna dal Nucleo tramite mail certificata, data in cui è stata avviata la verifica della documentazione ricevuta. Verificata la corrispondenza rispetto alle disposizioni delle normative vigenti, predispone il "Documento di validazione della Relazione sulla performance anno 2021" allegato al presente verbale che viene trasmesso al Segretario Comunale per l'adozione degli atti conseguenti e la successiva pubblicazione sulla sezione Amministrazione Trasparente.

Conclusi i lavori e non essendoci null'altro da aggiungere, si formalizza il presente Verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto come in appresso ed inviato all'Ente per l'adozione dei provvedimenti conseguenti.

Letto, confermato e sottoscritto:

Cagliari, 4 agosto 2023

Nucleo di Valutazione:
Presidente - Dott.ssa Antonella Porcu

Segretario Comunale - Componente – Dott. Lorenzo Mascia – assente giustificato

CARTE DI LAVORO
per la VALIDAZIONE della RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2021

Le "Linee guida per la Relazione annuale sulla performance" n. 3 - novembre 2018, redatte dal Dipartimento della Funzione Pubblica – Ufficio per la valutazione della performance, descrivono le modalità per procedere alla validazione della Relazione sulla performance, ai sensi dall'articolo 14, comma 4, lettera c) del d.lgs. n. 150/2009.

Come precisato anche dalle citate Linee guida, "la validazione della Relazione è da intendersi come validazione del processo di misurazione e valutazione svolto dall'amministrazione attraverso il quale sono rendicontati i risultati organizzativi e individuali riportati nella Relazione"¹.

Questo NDV ha effettuato la validazione della Relazione sulla performance 2021 del Comune di Morgongiori approvata dalla Giunta Comunale con delibera n. G.C. 70 del 04/08/2023 ed è stata trasmessa al Nucleo di Valutazione con mail in data odierna 2023, ispirandosi alle indicazioni riportate al capitolo 4 delle Linee guida n. 3/2018, per quanto compatibili con la realtà dell'Ente.

Per comodità vengono riportati di seguito i criteri utilizzati per l'esame e la validazione del documento:

- a. coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento;
- b. coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dal Nucleo e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'Ente nella Relazione;
- c. presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;
- d. verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione ed alla trasparenza;
- e. verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;
- f. affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione (con preferenza per fonti esterne certificate o fonti interne non auto-dichiarate, prime tra tutte il controllo di gestione);
- g. 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;
- h. adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano;
- i. conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP;
- j. sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);
- k. chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza dell'indice, di pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc).

Per ogni criterio sopra indicato si riportano in dettaglio le evidenze relative agli stessi, le modalità di verifica e le conclusioni raggiunte:

Criterio	Descrizione lavoro	Fonti utilizzate	Conclusioni raggiunte	Esito
a. Coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance Peg 2021 - 2023	Verifica documentale e analisi comparativa	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023 Sistema di misurazione e valutazione della Performance	Dalla lettura e analisi della Relazione sulla Performance per l'anno 2021 i contenuti riportati sono sufficientemente esaustivi e coerenti con quelli del Piano della <i>performance</i> 2021-2023.	validato
b. Coincidenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva rilevata dal NDV e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella Relazione, coerentemente con quanto previsto nel Sistema di misurazione e valutazione della performance vigente nel 2021	Verifica documentale e analisi comparativa	Sistema di misurazione e Valutazione della <i>performance</i> vigente nell'anno 2021 Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023	La valutazione della performance organizzativa è orientata a rilevare l'adeguatezza e la capacità dell'amministrazione di utilizzare le risorse umane, economico-finanziarie, strumentali in modo sostenibile e tempestivo nell'espletamento delle proprie attività istituzionali (efficienza). La dimensione istituzionale della performance organizzativa è costituita dai risultati conseguiti dall'Ente nel suo complesso ed è misurata mediante gli obiettivi istituzionali, mentre quella di struttura è declinata attraverso obiettivi di mantenimento e/o miglioramento dei servizi erogati, dei processi e di efficientamento generale. Non sono presenti monitoraggi intermedi e non è utilizzabile un sistema informatizzato, nel quale siano riportati gli stati di avanzamento degli obiettivi. Pertanto si è potuto verificare e monitorare il loro perseguimento esclusivamente con i documenti pubblicati e report interni.	Validato con osservazioni
c. Presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano	Analisi comparativa	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023	Nella Relazione sono riportati i risultati di tutti gli obiettivi previsti nel Piano, sia delle performance organizzative che di quelle individuali riferite alle PO, rinvenibili nelle schede fornite dal NdV	Validato con osservazioni
d. Verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza	Verifica documentale e analisi comparativa	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023 Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della	Gli obiettivi di prevenzione della corruzione e di trasparenza sono riportati nel Piano.	Validato

		trasparenza 2021-2023		
e. Verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori	Analisi comparativa	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023	Si è verificata la coerenza tra le formule di calcolo presenti nel PdP con i risultati misurati e riportati nella Relazione. La misurazione risulta corretta	Validato
f. Affidabilità dei dati utilizzati per compilazione della Relazione	Verifica a campione	Banche dati e sistemi informativi esterni e interni (es. banca dati del comune, relazioni dei responsabili)	Dalla verifica a campione effettuata, i dati utilizzati per la compilazione della relazione risultano affidabili.	Validato
g. 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	Verifica documentale	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023	L'andamento delle <i>performance</i> nell'anno 2021 è stato inficiato ancora dalla situazione pandemica, che ha condotto in generale a rimodulazioni e scostamenti	Validato
h. Adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti	Verifica documentale e verifica del Sistema informatico di gestione obiettivi	Relazione <i>performance</i> 2021 Piano della <i>performance</i> 2021-2023 Sistema di misurazione e Valutazione della <i>performance</i> vigente nell'anno 2021	Il processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione risulta coerente con quanto previsto nel Sistema di misurazione e Valutazione della <i>performance</i> vigente nell'anno 2021.	Validato
i. Conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DF	Verifica documentale	Relazione <i>performance</i> 2021 D.lgs. n. 150/2009 Linee guida DFP per la Relazione annuale sulla <i>performance</i> - n. 3 - novembre 2018	La Relazione è conforme alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP per quanto applicabile alla realtà organizzativa dell'Ente. In particolare, non è presente, al suo interno, il Bilancio di genere. Il NDV raccomanda comunque di dare evidenza ad eventuali politiche di genere poste in essere dall'Ente.	Validato
j. Sinteticità della Relazione	Verifica documentale	Relazione <i>performance</i> 2021	La Relazione di 15 pagine: è stata redatta in modo assai elementare e senza l'utilizzo di alcune rappresentazioni grafiche, ma allegando le schede fornite dal NDV	Validato Con osservazioni
k. Chiarezza e comprensibilità della Relazione	Verifica documentale	Relazione <i>performance</i> 2021	La Relazione risulta nel complesso sufficientemente chiara comprensibile .	Validato

Il processo di validazione si è svolto secondo le modalità previste dalla normativa e dal Sistema di misurazione e valutazione della performance e si è sviluppato attraverso le fasi di attività descritte nella presente relazione, grazie alla collaborazione dell'Ente e dei dipendenti preposti che hanno supportato il NDV nell'acquisizione di tutte le informazioni necessarie alla verifica degli elementi presenti nella Relazione.

Firmato in data 4.08.2023

Nucleo di Valutazione:

Presidente - Dott.ssa Antonella Porcu

Segretario Comunale - Componente – Dott. Lorenzo Mascia assente giustificato