



ISTITUTO REGIONALE PER LO SVILUPPO DELLE
ATTIVITA' PRODUTTIVE
Ente Pubblico non Economico
L.R. 3/12

Relazione

dell'Organismo Indipendente di Valutazione

“Funzionamento complessivo del Sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni (art. 14, comma 4, lettera a) del D.Lgs. n. 150/2009)”

28 aprile 2021

Sommario

Presentazione

A. Performance organizzativa

B. Performance individuale

C. Processo di attuazione del ciclo di gestione della performance

D. Infrastruttura di supporto

E. Sistemi informativi a supporto dell'attuazione del programma triennale per la trasparenza e l'integrità e per il rispetto degli obblighi di pubblicazione

F. Definizione e gestione degli standard di qualità

G. Utilizzo dei risultati del sistema di misurazione e valutazione

H. Descrizione delle modalità di monitoraggio dell'OIV

Presentazione

L'OIV, ai sensi dell'art 14, comma 4, lettera a), del D.Lgs. n. 150/2009, ha elaborato la presente Relazione ispirandosi ai principi di indipendenza e imparzialità.

Come evidenziato nella delibera CIVIT n. 4/2012, la stesura della presente Relazione risponde, altresì, ai principi di trasparenza, attendibilità, ragionevolezza, evidenza e tracciabilità, verificabilità dei contenuti e dell'approccio utilizzato.

L'attività conoscitiva e di monitoraggio, l'esercizio delle funzioni di misurazione e valutazione, svolte dall'OIV, sull'attività e sui servizi dell'IRSAP Sicilia, consentono di supportare – anche tramite questa relazione - in modo tempestivo ed efficace, i processi di riorganizzazione che la Direzione dell'IRSAP Sicilia ha già avviato.

Le riscontrate carenze, sul particolare versante dell'implementazione di un Sistema di Controlli interni, potrebbero essere giustificati, anche se solo parzialmente, dalla circostanza che si rileva, tutt'oggi, un'assenza di *governance* stabile, essendo in carica soltanto un Commissario *ad acta* per il compimento di tutti gli atti indifferibili ed urgenti in mancanza dei quali l'IRSAP potrebbe subire un danno fino all'insediamento del Commissario Straordinario (v. D.A. n. 1727 del 10/10/2018).

Il Ciclo della Performance per l'anno 2020 doveva formalmente avviarsi con l'approvazione del Bilancio di previsione e la contestuale formulazione degli obiettivi.

Nella seduta che si è svolta in data 29/12/2020, tra la delegazione trattante e le Organizzazioni Sindacali, sono stati sottoscritti gli accordi integrativi a cui non è però seguita

una formale assegnazione degli obiettivi riferiti al personale dell'area non dirigenziale dell'Ente.

In linea con il Sistema per la Misurazione e valutazione della performance (delibera n. 17, del 28-12-2020, del Consiglio di Amministrazione assunta dal Commissario ad acta), gli obiettivi operativi, che discendono da quelli strategici dell'Amministrazione, sono stati assegnati al Dirigente generale e, quindi, nei relativi contratti individuali ai singoli Dirigenti.

Non risulta, ad oggi, effettuata una verifica *in itinere* dello stato di avanzamento del raggiungimento degli obiettivi.

A. Performance organizzativa

Per la fase di definizione degli obiettivi, l'OIV ha valutato come i processi posti in essere dall'Amministrazione siano stati idonei a garantirne la rispondenza con i requisiti metodologici definiti dall'art. 5 del D.Lgs. n.150/2009.

Per la fase della misurazione, l'OIV, in ordine alla valutazione sull'adeguatezza dei monitoraggi intermedi posti in essere dall'amministrazione e della qualità dei dati utilizzati, tenendo conto del loro grado di tempestività e affidabilità, fa riferimento a quanto riportato nell' **Allegato 1 - sezione A.**

B. Performance individuale.

In ordine al processo della *performance* individuale, l'OIV esprime una valutazione sul processo relativo seguito dall'IRSAP per la fase di assegnazione degli obiettivi.

L'OIV ha valutato lo svolgimento del processo, l'adeguatezza delle modalità di assegnazione degli obiettivi e la coerenza con le disposizioni del Sistema, come riportato nell' **Allegato 1 sezione B.**

L'OIV evidenzia la necessità di avviare quanto prima l'indagine sul grado di condivisione del Sistema e sulla valutazione del "superiore gerarchico" ai sensi dell'art. 14, comma 5, del D.Lgs. n. 150/2009.

Con riferimento all'applicazione dei sistemi premiali, l'OIV fornisce, invece, le proprie valutazioni in occasione del monitoraggio sull'applicazione degli strumenti di valutazione della *performance* individuale e della verifica intermedia.

Sotto tale profilo, l'OIV sottolinea la necessità di rafforzare la cultura del risultato nel complesso dell'organizzazione dell'Istituto, sensibilizzando, trasversalmente, tutti gli operatori sull'importanza del processo della performance individuale e relative schede di

valutazione, affinché la stessa non sia vissuta come mero adempimento burocratico, ma come strumento di partecipazione del singolo al ciclo della performance.

C. Processo di attuazione del ciclo della performance

L'OIV ha valutato l'effettivo funzionamento del processo di misurazione e valutazione, con specifico riferimento a fasi, tempi e soggetti coinvolti.

In particolare, l'OIV ritiene adeguata la composizione della Struttura Tecnica Permanente in termini sia di risorse umane che di competenze professionali disponibili (**All. 1 sezione C**).

In riferimento all'assegnazione non esclusiva dei componenti della Struttura Tecnica Permanente dell'Ente, l'OIV evidenzia la possibilità che ciò possa creare – ancorché potenzialmente - motivo di conflitto di interesse relativamente al Ciclo della Performance.

D. Infrastruttura di supporto

In tale ambito, l'OIV esprime la necessità di adeguare i sistemi informativi e informatici a supporto del funzionamento del ciclo della *performance* (**Allegato 1 sezione D**).

Come risulta dal suddetto allegato, il Sistema di Controllo dei controlli interni di Gestione (di seguito CdG) non è presente per la misurazione degli indicatori degli obiettivi strategici e operativi.

L'OIV rappresenta l'opportunità, se non la necessità, di implementare il Sistema.

Non è stato rilevato per il 2020 l'allineamento e l'integrazione tra il Ciclo di bilancio e il Ciclo delle Performance.

E. Sistemi informativi ed informatici a supporto dell'attuazione del programma triennale per la trasparenza e l'integrità e per il rispetto degli obblighi di pubblicazione

Circa la valutazione sul funzionamento dei sistemi informativi e informatici, che supportano la pubblicazione dei dati, alla luce della rilevanza che tali sistemi rivestono, quale presupposto per l'attuazione del Programma triennale e per il rispetto degli obblighi di pubblicazione, nonché sulla ripartizione delle competenze tra i diversi soggetti che concorrono alla pubblicazione dei dati e sul sistema di monitoraggio della pubblicazione dei dati, l'OIV ha focalizzato la propria attenzione sui seguenti aspetti:

- a. sistemi informativi e informatici per l'archiviazione, la pubblicazione e la trasmissione dei dati;
- b. modello organizzativo di raccolta e pubblicazione dei dati;

- c. sistema di monitoraggio della pubblicazione dei dati;
- d. sistemi per la rilevazione quantitativa e qualitativa degli accessi alla sezione “Amministrazione Trasparente”.

La ricognizione dei sistemi informativi e informatici è stata effettuata compilando il questionario di cui **all’Allegato 1 sezione E**, al quale si fa riferimento.

Si evidenzia che la pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente prevede sempre modalità di inserimento manuali, operate da più soggetti, ma non in modo automatico. Ciò comporta dilatazione dei tempi e possibile asincronia tra l’adozione dell’atto da pubblicare e la sua effettiva pubblicazione.

L’adozione del PTPCT e l’attività del RPCT hanno costituito la base fondamentale del processo sviluppato dall’Istituto per rendere trasparente la propria organizzazione, l’attività, e l’utilizzo delle risorse, in un’ottica che tende a superare la logica del mero adempimento degli obblighi di pubblicazione e aggiornamento scaturenti dalla disciplina vigente.

L’apposita sezione denominata “Amministrazione Trasparente” è stata puntualmente implementata dei prescritti contenuti e resa fruibile sotto il profilo della quantità e qualità delle informazioni e dei dati presenti.

G. Utilizzo effettivo dei risultati del sistema di misurazione e valutazione

Come previsto dalla Delibera 23/2013, l’OIV esprime una valutazione sull’efficacia delle azioni poste in essere dall’amministrazione alla luce dei risultati conseguiti nel precedente ciclo della *performance*, analizzando l’effettiva utilità della misurazione della *performance* ai fini di un progressivo miglioramento della gestione.

Dalla comparazione degli obiettivi del Piano Triennale della Performance 2020/2022, si evidenzia un sostanziale snellimento del numero degli stessi ed una maggiore coerenza rispetto all’impianto normativo generale.

H. Descrizione delle modalità del monitoraggio dell’OIV

L’OIV sintetizza le modalità attraverso le quali sono state effettuate le attività di verifica (esame documentazione, verbali riunioni, ecc).

Il monitoraggio dell’OIV è stato nel corso del 2020 intermittente (causa Covid-19).

Nel mese di ottobre 2019, e quindi in corso d’esercizio, è stato nominato il nuovo OIV con deliberazione del Consiglio di Amministrazione (assunta dal Commissario ad acta) n°. 8 dell’1.08.2019.

Non si sono ricevute consegne di attività svolte dal precedente OIV.

Il controllo è stato condotto – con l'interlocuzione con le competenti componenti aziendali e con l'impiego degli strumenti stabiliti dalla normativa vigente, anche in tema di trasparenza e di prevenzione della corruzione - effettuando le relative verifiche ed attestazioni di conformità delle pubblicazioni e degli adempimenti.

L'OIV ha provveduto alla compilazione dei tre allegati alla presente relazione in conformità alla Delibera ANAC n. 23/2013.

Palermo, 28/04/2020

L'Organismo Indipendente di Valutazione

F.to Prof. Giuseppe Pedalino – Presidente

F.to Dott. salvatore Narcisi – Componente Segretario

F.to Dott. Giuseppe Castellana - Componente