

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO
COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI
VALUTAZIONE, TRASPARENZA E
INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI**

Decreto Legislativo 150/2009, art. 14, comma 4, lettera a) e lettera g)

*A cura dell'OIV della
Regione Umbria*

SOMMARIO

Premessa	pag. 1
1. Funzionamento complessivo del Sistema di Misurazione e valutazione della Performance	pag. 3
1.1 Performance organizzativa e performance individuale	pag. 3
1.2 Processo (Fasi, Tempi e Soggetti coinvolti)	pag. 5
1.3 Infrastrutture di supporto	pag. 5
1.4 Definizione e gestione degli standard di qualità	pag. 6
1.5 Utilizzo effettivo dei risultati del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance	pag. 6
2. Integrazione con il Ciclo del Bilancio e i Sistemi di Controllo interni	pag. 6
3. Obblighi di pubblicazione e trasparenza	pag. 7
3.1 Sistemi informativi e informatici a supporto dell'attuazione del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità e per il rispetto degli obblighi di pubblicazione	pag. 7
3.2 Obblighi di pubblicazione ex D.Lgs. 33/2013	pag. 7
4. Descrizione delle modalità monitoraggio svolto dall'Organismo Indipendente di Valutazione	pag. 7
5. Proposte di miglioramento	pag. 7

Premessa

L'Organismo Indipendente di Valutazione della Regione Umbria, nominato con Decreto Della Presidente Della Giunta Regionale 13 febbraio 2020, n. 14, a conclusione del Ciclo di Gestione della Performance dell'Ente ai sensi del d.lgs. 150/2009 e s.m.i., riferito all'anno 2021, ha elaborato la presente Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 14, comma 4, lettere a) e g) del D.lgs. n. 150/2009 e dalle linee guida di cui alla Delibera CIVIT n. 4 /2012, sulla base della documentazione seguente:

1. Le linee guida per l'attuazione del Ciclo della performance della Regione Umbria approvate con DGR n. 1198 del 29/10/2018;
2. Il SMVP approvato con DGR n. 57 del 21/01/2019, aggiornato con DGR n. 64 del 03/02/2021;
3. Il Sistema di monitoraggio della performance approvato con DGR n. 853 del 01/07/2019;
4. La precedente Relazione OIV sul funzionamento complessivo del sistema approvata nella riunione del 08/10/2021;
5. Il Disciplinare di organizzazione e funzionamento dell'OIV approvato con DGR n. 1157 del 21/10/2019;
6. Il "Decalogo" elaborato dal precedente OIV e approvato dal presente OIV nella riunione del 16/04/2020: "Criteri per la definizione e assegnazione degli obiettivi operativi 2020" e recepito con l'aggiornamento del SMVP nei paragrafi 5.2.1 "Criteri per la definizione degli obiettivi e 5.2.2 "Criteri per la definizione degli indicatori;
7. La DGR n. 1213 del 16/12/2020 "Agenzie/Enti strumentali regionali: metodologie per la performance delle figure apicali. Determinazioni".
8. La nota prot. n. 16998 del 28/01/2021 con la quale è stata comunicata alla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della funzione pubblica le motivazioni per il ritardo nell'adozione del Piano della Performance 2021/2023;
9. La DGR n. 201 del 17/03/2021, con cui la Giunta regionale ha formalizzato gli obiettivi strategici D ai Direttori regionali per l'anno 2021;
10. Il Piano Performance della Regione Umbria 2021-2023 approvato con DGR n. 443 del 14/05/21;
11. La DGR n. 676 del 21/07/2021 con la quale è stato adottato "Allegato operativo per l'anno 2021" del Piano della performance della Regione Umbria 2021-2023;

12. La DGR n. 579 del 23/06/2021 di approvazione della Relazione sulla performance 2020 e il documento di validazione dell'OIV del 30/06/2021;
13. La DGR n. 603 del 30/06/2021 con la quale la Giunta regionale ha posticipato la data del monitoraggio semestrale intermedio dal 30 giugno 2021 al 31 agosto 2021;
14. La DGR n. 950 del 13/10/2021 di approvazione della Relazione di monitoraggio semestrale degli obiettivi operativi dei Direttori e dei Dirigenti della Regione Umbria al 31.08.2021;
15. La DGR n. 1021 del 27/10/2021 con la quale sono stati ridefiniti gli obiettivi operativi annuali dei Direttori regionali di cui al Piano della Performance 2021-2023;
16. La DGR n. 588 del 15/06/2022 di approvazione della Relazione sulla performance 2021 e il documento di validazione dell'OIV del 23.06.2022

1. Funzionamento complessivo del Sistema di Misurazione e valutazione della Performance (SMVP)

La Regione Umbria nel 2019 ha dato avvio al suo primo Ciclo della performance e ha adottato il nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance, iniziando un processo di sviluppo organizzativo in un contesto generale reso ancora più complesso nel 2020 e nel 2021 dallo stato di emergenza nazionale dovuto alla pandemia da Covid-19.

L'OIV, ai fini della verifica del funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della performance in essere, ha proceduto sulla base dei documenti di cui al paragrafo precedente e con l'ausilio della struttura di supporto, all'analisi degli atti riguardanti il processo del sistema per la performance dell'Ente connessa alle attività svolte nel 2021.

In particolare ha posto attenzione alle novelle normative in ambito di performance management, prevenzione della corruzione e trasparenza, verificando che tutti gli atti relativi alla performance della Regione Umbria siano stati predisposti conformemente alle indicazioni fornite dal D.lgs. 150/2009 e dalle Delibere CIVIT/ANAC e PCM-DFP.

L'OIV ha preso atto dei punti di forza e criticità nel sistema di programmazione e controllo dell'Ente rilevati anche nelle precedenti Relazioni sul Funzionamento complessivo del sistema e, seguendo la Regione Umbria per tutto il ciclo annuale 2021 della performance, ha verificato che il procedimento seguito fosse stato coerente con la normativa vigente e che i principi del performance management fossero stati orientati al miglioramento continuo dei servizi resi dall'Ente all'utenza. I contenuti delle attività svolte dall'OIV sono riportati nei verbali di ogni seduta, pubblicati nella dedicata sezione del sito istituzionale della Regione Umbria.

Di seguito sono sintetizzati i principali aspetti rilevati.

1.1 Performance organizzativa e performance individuale

L'OIV ha anzitutto esaminato **la valutazione dei Direttori regionali** sul raggiungimento obiettivi per l'anno 2021, ai sensi art. 8, lettera c) del Disciplinare di organizzazione e funzionamento dell'OIV di cui alla D.G.R. n. 1157/2019. L'OIV partendo dalle relazioni prodotte dai Direttori regionali e dalle istruttorie del Servizio Supporto al sistema di controllo strategico, trasparenza, anticorruzione, privacy, ha evidenziato la necessità, per le future programmazioni, di inserire obiettivi operativi, indicatori e target più sfidanti, più coerenti e chiaramente correlati agli obiettivi strategici e prevedere più obiettivi a valenza esterna con un maggiore orientamento alla creazione di valore pubblico e alla customer satisfaction degli utenti.

L'OIV rappresenta la necessità che vengano redatte istruttorie più chiare e approfondite in cui siano contenute indicazioni puntuali e circostanziati sul raggiungimento degli obiettivi da parte dei Direttori, al fine di addivenire ad una proposta definitiva di valutazione senza che debbano essere richiesti ogni volta ulteriori approfondimenti istruttori.

Inoltre, l'OIV rileva che in fase di assegnazione degli obiettivi occorre rifarsi ai principi e alle indicazioni contenute nel decalogo confluito nel vigente SMVP ai fini di un miglioramento complessivo del sistema invitando, in particolare, ad una maggiore chiarezza nella definizione degli obiettivi trasversali.

In sede di validazione della **Relazione sulla Performance 2021** l'OIV, pur non entrando direttamente nelle attività di misurazione e valutazione, ha espresso un giudizio molto positivo sul processo seguito, in ordine sia alla completezza della Relazione che alla rappresentatività dei documenti allegati.

La Relazione è corredata di grafici e tabelle che ne sintetizzano i contenuti e che ne facilitano la comprensione. Inoltre, offre una rendicontazione di tutti gli obiettivi trasversali/individuali programmati nel Piano con una descrizione qualitativa dei risultati conseguiti sebbene, come già evidenziato, permangano spazi di miglioramento in ordine alla definizione degli obiettivi operativi che dovrebbero essere maggiormente sfidanti, specifici e rilevanti soprattutto in considerazione delle attività effettivamente svolte dall'Ente.

Dall'analisi comparativa dei documenti "Piano della Performance" e "Relazione sulla performance" emerge una coerenza di contenuti.

Per quanto riguarda **l'aggiornamento 2021 del SMVP** lo stesso è stato oggetto di un approfondimento da parte dell'OIV che ha verificato che le indicazioni di miglioramento fornite nel parere vincolante siano state recepite nell'aggiornamento del Sistema.

In particolare è emersa la necessità, per quanto attiene le attività/compiti dell'OIV indicati nel suddetto parere, di aprire sulla questione un'interlocuzione con la Giunta regionale/Assessore competente e in data 07.02.2022 si è tenuto un incontro con il nuovo direttore regionale alle Risorse, programmazione, cultura, turismo, ma le successive dimissioni ad aprile 2022 non hanno permesso il proseguimento delle attività oggetto dell'incontro e ad oggi non si è ancora svolto l'incontro con il nuovo direttore in carica. Al fine di addivenire entro l'anno all'aggiornamento del SMVP è necessario programmare con il medesimo un incontro in tempi congrui.

L'OIV esprime apprezzamento per quanto svolto in merito alle **attività di comunicazione** e di condivisione della metodologia per la misurazione e valutazione della performance ai diversi livelli organizzativi a partire dai dirigenti apicali fino al personale non dirigenziale della Giunta regionale. Nel 2021, nel prosieguo del processo di crescita del ciclo della performance, al fine di coinvolgere più direttamente tutto il personale dirigenziale è stato assegnato a tutti i dirigenti, quale obiettivo trasversale, quello di fare proposte di miglioramento al SMVP da utilizzare per i futuri aggiornamenti del sistema stesso

1.2 Processo (Fasi, Tempi e Soggetti coinvolti)

Il Ciclo della performance è stato costruito a partire dalle “Linee guida sul ciclo della performance”, approvate dalla Giunta regionale a fine 2018, ed è articolato in quattro fasi: Programmazione, gestione e monitoraggio, misurazione e valutazione, rendicontazione.

L'OIV ha preso atto dell'effettivo funzionamento del processo di pianificazione, programmazione, misurazione e valutazione, con specifico riferimento a fasi, tempi e soggetti coinvolti.

L'OIV rileva che l'Ente si è attivato prontamente nell'attuazione delle varie fasi e sulla gestione del Ciclo della Performance. Esaminate le modalità di attuazione del SMVP, così come avviato da un breve periodo, dei miglioramenti adottati in corso d'opera e delle considerazioni espresse al paragrafo precedente, si ritiene di poter esprimere parere positivo in ordine alla sua conformità al modello previsto dalla normativa vigente, auspicando, il suo costante aggiornamento e adeguamento alle modifiche normative intervenute in materia e ai principi delle Linee Guida emanate dalla PCM – DFP.

1.3 Infrastruttura di supporto

L'OIV esprime una valutazione positiva dei sistemi informativi e informatici a supporto del funzionamento del Ciclo della performance, essendosi la Regione Umbria dotata di un proprio Sistema informatico per la gestione dell'intero ciclo della performance. Dopo il suo primo anno di applicazione, durante il quale il sistema era già stato reso disponibile a tutti i Dirigenti regionali, è stato scelto di implementarlo ulteriormente mediante un articolato processo di analisi e studio e, ad oggi, risultano sviluppate e informatizzate le varie fasi afferenti al ciclo stesso dalla definizione, al monitoraggio, alla valutazione degli obiettivi organizzativi e individuali.

Infatti è buona prassi la creazione di un'apposita piattaforma informatica dedicata per la gestione e digitalizzata del Ciclo della Performance, che, qualora adeguatamente utilizzata per il raggiungimento degli obiettivi con un buon grado di tempestività, semplificazione e affidabilità.

Il suddetto sistema informatizzato è uno strumento con cui è possibile l'analisi dei dati di ciascuna fase, l'elaborazione e una migliore comprensione degli stessi, nonché la misurazione dei risultati ottenuti.

Permette, altresì, di avere non solo un archivio unico di tutti i patti di servizio e di tutte le schede di valutazione ma di avere, altresì, un archivio di tutti gli obiettivi e indicatori utilizzati nelle diverse annualità al fine di contribuire alla costruzione di un insieme di indicatori stabili e sempre più affidabili mediante i quali monitorare nel tempo l'evoluzione della performance dell'Ente.

1.4 Definizione e gestione degli standard di qualità

L'OIV rileva che il processo di definizione e gestione degli standard di qualità dei servizi dovrebbe essere avviato attraverso la mappatura di alcuni dei processi più importanti e delle relative responsabilità soprattutto in relazione alle linee di attività individuate nell'Albero della Performance.

Partendo infatti dai servizi, dalle prestazioni e dalle attività, l'Ente auspicabilmente dovrebbe iniziare a costruire i processi e a definire le responsabilità ottemperando alla normativa sulla prevenzione della corruzione. Dovrebbe altresì procedere alla descrizione delle dimensioni della qualità, come previsto dalla Delibera CIVIT 88/2013 e s.m.i., e dei relativi indicatori, sebbene tale processo non sia stata ancora avviato si auspica che ciò avvenga con i prossimi cicli.

L'OIV raccomanda la promozione di iniziative a supporto della diffusione della cultura della managerialità quali attività di formazione, team building, progetti trasversali e coaching.

1.5 Utilizzo effettivo dei risultati del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance

Riguardo alla valutazione dell'efficacia del Sistema quale strumento di indirizzo dei comportamenti della dirigenza, nonché la sua rilevanza ai fini delle decisioni di carattere strategico e/o operativo nell'ambito dell'aggiornamento del Piano, al fine di migliorare la performance organizzativa ed individuale, si rimanda a quanto già espresso al Paragrafo 1.1.

2. Integrazione con il Ciclo del Bilancio e i Sistemi di controllo interni

È stata rilevata la perdurante mancanza di sistemi gestionali che integrino il ciclo del Bilancio con il Sistema dei controlli interni e il ciclo della Performance. Tuttavia, l'Ente è in grado di fornire dei documenti extracontabili che permettano una sufficiente integrazione tra il Ciclo della Performance e l'andamento della gestione economico finanziaria.

3. Obblighi di pubblicazione e Trasparenza

3.1 Sistemi informativi e informatici a supporto dell'attuazione del Programma triennale per la trasparenza e l'integrità e per il rispetto degli obblighi di pubblicazione

L'OIV, per quanto attiene agli obblighi di pubblicazione dei dati da parte del Responsabile della Trasparenza, ha verificato il procedimento di pubblicazione dei dati e la corrispondenza di quanto pubblicato sul sito con di quanto previsto dalla normativa vigente.

3.2 Obblighi di pubblicazione ex D.Lgs. 33/2013

L'OIV, per quanto attiene agli obblighi di pubblicazione dei dati da parte del Responsabile della Trasparenza, ha verificato il procedimento di pubblicazione dei dati e la corrispondenza di quanto pubblicato sul sito con di quanto previsto dalla normativa vigente.

4. Descrizione delle modalità del monitoraggio svolto dall'Organismo Indipendente di Valutazione

L'OIV ha proceduto con modalità autonome al monitoraggio del funzionamento del sistema, potendo contare sulla piena e fattiva collaborazione della Struttura di supporto e delle altre strutture organizzative che è stato necessario interpellare.

I singoli passaggi, in parte scanditi dall'esercizio dei numerosi e complessi adempimenti attribuiti all'OIV stesso dalla normativa regionale in aggiunta alla disciplina dettata dalla normazione primaria, ed in parte autonomamente stabiliti dall'OIV stesso, sono desumibili dai singoli verbali cui in questa sede si rinvia

5. Proposte di miglioramento

A conclusione dell'analisi operata sul ciclo della performance e sul sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, l'OIV ritiene opportuno suggerire le seguenti proposte migliorative:

- Programmazione degli obiettivi maggiormente orientata alla creazione di valore pubblico e alla customer satisfaction;
- Definizione più chiara degli obiettivi trasversali;
- Definizioni di indicatori/target maggiormente sfidanti, che non siano semplicemente indicatori on/off o che non facciano riferimento alle attività ordinarie senza connotazioni di reali miglioramenti continui;
- Progressivo perfezionamento dei parametri volti a misurare l'impatto sul contesto socioeconomico delle azioni intraprese dall'Ente, con particolare riferimento a programmi e progetti direttamente inerenti all'erogazione di servizi (indicatori di *outcome*).