



COMUNE DI LECCO

NUCLEO DI VALUTAZIONE

VERBALE DI RIUNIONE n. 2 del 28 maggio 2020 ore 9.00

1	Relazione sulla performance anno 2019: validazione
----------	---

In data 28 maggio 2020 alle ore 9.00 è in collegamento in via telematica audio/video in conformità alle regole di svolgimento delle riunioni dovute all'emergenza Covid 19 il componente del Nucleo di valutazione, dott. Sandro De Martino che prende contatto con la dott.ssa Raffaella Dall'Anese e il dott. Bruno Susio riguardo alla validazione della Relazione sulla performance anno 2019.

Nei giorni precedenti il Nucleo di Valutazione ha esaminato la documentazione relativa alla Relazione sulla performance anno 2019, approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 80 del 21/05/2020 e trasmessa al NV mediante posta elettronica in data 22/05/2020.

A seguito degli accertamenti effettuati nei giorni precedenti, il NV ha espresso la validazione allegata al presente verbale ed il documento di sintesi riportante alcune delle principali considerazioni a suffragio della validazione rilasciata.

Al fine di effettuare la validazione della Relazione sulla Performance il NV ha effettuato gli accertamenti ritenuti opportuni tenendo conto dei principi di qualità, comprensibilità, attendibilità e gradualità del processo di adeguamento dell'ordinamento dell'Ente ai contenuti del D.lgs. n. 150/2009 e ss.mm.ii., nonché dei risultati e degli elementi forniti dal Servizio Programmazione e controlli ai fini del monitoraggio finale del raggiungimento degli obiettivi.

Sulla base dei risultati dei controlli effettuati il Nucleo di Validazione emette quindi il documento di validazione della Relazione sulla *Performance* e la relativa relazione di sintesi, che vengono allegati al presente verbale.

Il collegamento termina alle ore 9,15.

COMUNE DI LECCO

NV – NUCLEO DI VALUTAZIONE

DOCUMENTO DI VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2019

Il Nucleo di valutazione del Comune di Lecco ha preso in esame la Relazione sulla Performance 2019, completa dei relativi allegati, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 21/05/2020 ed inviata al NV tramite mail in data 22/05/2020 al fine della validazione della stessa.

Ai sensi dell'articolo 14, comma 4, lettera c) del d.lgs. 150/2009, l'OIV *"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 NV ha svolto la propria attività di verifica tenendo come riferimento, in particolare, le *"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*) che, seppure emanate con riferimento ai Ministeri, possono costituire un valido punto di riferimento metodologico anche per altre amministrazioni pubbliche.

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. Questo in coerenza con il ruolo dell'OIV di organismo che assicura lungo tutto il ciclo della performance la correttezza e coerenza dal punto di vista metodologico dell'operato dell'amministrazione. La validazione quindi non può essere considerata una "certificazione" puntuale della veridicità dei dati concernenti i singoli risultati ottenuti dall'amministrazione medesima"*.

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

- la **conformità** (*compliance*) della Relazione alle disposizioni del D.lgs. 150/2009 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 sistema di misurazione e valutazione della performance è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 300 del 27/12/2018.

Una sintesi dei lavori di validazione e delle valutazioni effettuate è riportata nella relazione allegata.

Tutto ciò premesso, il NV **valida** la Relazione sulla *Performance* ed invita il Comune di Lecco a pubblicare, ai sensi dell'articolo 10, comma 1, lett. b) del D.lgs. n. 150/2009 e ss.mm.ii., la Relazione sulla *Performance* approvata dalla Giunta Comunale e il presente atto di validazione sul proprio sito istituzionale.

L.C.S.

IL PRESIDENTE

Dott.ssa Raffaella Dall'Anese
(documento firmato digitalmente)

I COMPONENTI

Dott. Bruno Susio
(documento firmato digitalmente)

Dott. Sandro De Martino
(documento firmato digitalmente)

IL VERBALIZZANTE

Dott. Sandro De Martino
(documento firmato digitalmente)

RELAZIONE DI SINTESI

(allegata al documento di validazione della Relazione sulla Performance 2019)

1. Premessa

Il presente documento espone di seguito in modo sintetico il risultato dell'attività che il NV ha svolto al fine di giungere alla validazione della Relazione sulla Performance 2019 del Comune di Lecco, approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 80 del 21/05/2020 ed inviata al NV tramite mail in data 22/05/2020.

Il NV del Comune di Lecco ha verificato ai fini della validazione, previa analisi del metodo utilizzato per il governo del ciclo della *performance*, la Relazione sulla *performance* 2019, elaborata dal Segretario Generale con il supporto del Servizio Programmazione e controlli sulla base dei dati dichiarati dalle strutture dell'Ente competenti per materia ed approvata dalla Giunta Comunale.

La validazione costituisce:

- atto che attribuisce efficacia alla Relazione;
- momento di completamento del ciclo della *performance*, propedeutico alla valutazione e alla distribuzione della premialità;
- strumento di supporto all'Amministrazione nel favorire un percorso di miglioramento del ciclo della *performance*.

Per giungere alla validazione della Relazione, il NV:

- ha analizzato la Relazione stessa;
- si è confrontato nel corso dello sviluppo del *Ciclo della Performance* 2019 con i referenti dell'Ente sullo stato di attuazione dei risultati previsti per l'esercizio considerato ed i cui contenuti sono riportati nella Relazione.

Di seguito si presenta una sintesi delle modalità e degli esiti del percorso di validazione svolto sulla Relazione sulla performance 2019.

2. Riferimenti per la verifica e validazione della Relazione sulla Performance 2019

Il NV del Comune di Lecco ha svolto le proprie verifiche sulla base dei seguenti criteri di riferimento richiamati nelle "Linee Guida per la Relazione annuale sulla *performance*" n° 3 del novembre 2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica – Ufficio per la Valutazione della *performance* (DFP):

1. coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della *performance* relativo all'anno di riferimento;
2. coerenza fra la valutazione della *performance* organizzativa complessiva e le valutazioni degli obiettivi di *performance* organizzativa riportate dall'amministrazione nella Relazione;
3. presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di *performance* organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;
4. verifica che nella misurazione e valutazione delle *performance* si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza;
5. verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;
6. 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);

7. 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;
8. adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione anche con riferimento agli obiettivi non inseriti nel Piano;
9. conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP;
10. sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);
11. chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.).

3. Contenuti della Relazione sulla *performance* 2019

La Relazione sulla performance si articola nel modo seguente:

1. Presentazione dell'organo di indirizzo
2. SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER CITTADINI E ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI
 - 2.1 - Il contesto esterno di riferimento
 - 2.2 - L'amministrazione
 - 2.3 - Le variazioni al Piano esecutivo di gestione e della performance
 - 2.4 - I risultati raggiunti
 - 2.5 Le criticità e le opportunità
3. OBIETTIVI: RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI
 - 3.1 - Albero della performance
 - 3.2 - Sintesi degli obiettivi strategici per politiche
 - 3.3 - Sintesi degli obiettivi operativi del Piano esecutivo di gestione per Area di responsabilità
 - 3.4 Sintesi delle attività strutturali per Area di responsabilità
4. RISORSE, EFFICIENZA, ECONOMICITÀ
5. PARI OPPORTUNITÀ
6. IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE
 - 6.1 - Fasi, soggetti, tempi e responsabilità
 - 6.2 - Punti di forza e di debolezza del ciclo della performance

APPENDICE 1: obiettivi operativi del Piano esecutivo di gestione al 31/12/2019

APPENDICE 2: attività strutturali del ciclo della performance al 31/12/2019

APPENDICE 3: parte contabile al 31/12/2019

La struttura della Relazione, elaborata già negli anni precedenti avendo come riferimento le indicazioni fornite dalla Delibera CIVIT/ANAC n. 5/2012, appare chiara, con un contenuto snello pur mantenendo un buon grado di esaustività negli argomenti trattati. Essa inoltre permette di effettuare tutti gli approfondimenti a cui il lettore potesse essere eventualmente interessato attraverso la consultazione degli allegati, che approfondiscono le informazioni di sintesi contenute nella Relazione fino ad un livello di dettaglio molto elevato.

4. Considerazioni complessive

Il NV ha seguito nel corso dell'intero anno 2019 lo svolgimento del ciclo della *performance* del Comune di Lecco, la cui articolazione è descritta nella Relazione sulla *Performance* stessa.

Sulla base dell'analisi della struttura e del contenuto del documento è possibile condividerne l'impostazione, che prevede la misurazione della *performance* organizzativa, declinata sia in *performance* generale di Ente sia in quella delle singole strutture organizzative, che costituisce presupposto fondamentale per la valutazione della *performance* individuale.

Si ricordano al riguardo le seguenti indicazioni metodologiche derivanti da CIVIT/ANAC:

- 1) la delibera n. 89/2010 che precisa che *"la misurazione della performance organizzativa è presupposto indispensabile per una compiuta valutazione della performance individuale"*;
- 2) la delibera n. 104/2010 che stabilisce che i Sistemi di misurazione e valutazione adottati dagli Enti devono *"evidenziare l'importanza del contributo individuale del personale valutato rispetto agli obiettivi dell'Amministrazione nel suo insieme e della struttura organizzativa di appartenenza"*;
- 3) la delibera n. 114/2010 che prevede, tra i requisiti minimi della valutazione individuale, la *performance* organizzativa e che gli obiettivi organizzativi debbano comprendere *"indicatori legati ai risultati complessivi"*;
- 4) la delibera n. 23/2013 che affida all'O.I.V., nell'ambito del monitoraggio sull'assegnazione annuale degli obiettivi organizzativi e individuali, la verifica *"dell'adeguatezza delle modalità di assegnazione degli obiettivi e la coerenza con le disposizioni del Sistema"*.

Nella Relazione vengono chiaramente e sinteticamente illustrati i risultati raggiunti con riferimento sia agli obiettivi strategici sia alle attività ordinarie, i risultati della *performance* di Ente, la *performance* operativa delle aree ed i risultati raggiunti con riferimento agli obiettivi individuali assegnati ai Dirigenti delle diverse aree. I dettagli relativi ad ognuna delle dimensioni rendicontate sono consultabili negli specifici allegati alla Relazione stessa.

Nel documento vengono inoltre illustrati il contesto di riferimento, le fasi in cui si è articolato il processo di redazione della Relazione ed i soggetti coinvolti, nonché i punti di punti di forza e di debolezza del ciclo della *performance* e gli obiettivi di miglioramento. In uno specifico paragrafo sono inoltre illustrate le attività svolte dall'Ente ai fini della promozione delle pari opportunità.

Il servizio Programmazione e controlli ha raccolto i dati ed elaborato gli indicatori, al fine di garantire la qualità e l'attendibilità delle risultanze quantitative rilevate dall'Ente effettuando altresì attività di audit.

Sulla base delle specifiche verifiche effettuate dal NV è emerso, tra l'altro, quanto segue:

- l'analisi comparativa del piano della *performance* e della relazione sulla *performance* ha fatto emergere una piena coerenza di contenuti;
- nella Relazione sono illustrati i risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di *performance* organizzativa che individuale) inseriti nel Piano;
- nella misurazione e valutazione delle *performance* si sono tenuti in considerazione gli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza;
- i dati utilizzati per la compilazione della Relazione sono da considerarsi affidabili in quanto non basati su fonti semplicemente auto-dichiarate, ma verificati internamente all'ente e, a campione, sottoposti a verifiche di audit;
- le verifiche effettuate sul corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori hanno dato esito positivo;

- sono stati evidenziati, per gli obiettivi e i rispettivi indicatori, gli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e i risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione;
- la Relazione risulta sufficientemente sintetica, componendosi di una sessantina di pagine precedute dall'indice. La struttura è chiara, vengono utilizzati utili schemi e tabelle per agevolare la lettura e per eventuali approfondimenti si rimanda a specifici allegati. Il linguaggio è chiaro e comprensibile.

5. Conclusioni e suggerimenti

Preso atto degli esiti delle verifiche effettuate, il Nucleo di Valutazione **valida** la Relazione sulla Performance 2019 del Comune di Lecco ed invita il Comune a pubblicarla sul sito istituzionale.

Al fine del miglioramento continuo della qualità della Relazione stessa, il NV esprime infine il suggerimento di valorizzare maggiormente la prospettiva della valutazione della *performance* organizzativa da parte dei cittadini e degli altri stakeholder come indicato dall'art. 19-bis del D.Lgs 150/2009.