



COMUNE DI SAN SEVERO

Nucleo di Valutazione

Al Sindaco del Comune di San Severo
Avv. Francesco Miglio

Al Ministero per la Semplificazione e la
Pubblica Amministrazione
Ufficio per la Valutazione della
performance
Pec. protocollo_dfp@mailbox.governo.it

DOCUMENTO DI VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE 2019

- A. Il Nucleo di Valutazione del Comune di San Severo, ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c), del D.lgs. n. 150/2009, ha preso in esame la Relazione sulla performance 2019 approvata dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 227 del 19/11/2020 e validata dal Nucleo di Valutazione il 04/12/2020 e acquisita dal Nucleo di Valutazione in data pari data.
- B. Il NUCLEO DI VALUTAZIONE ha svolto il proprio lavoro di validazione sulla base degli accertamenti che ha ritenuto opportuno nella fattispecie;
- C. La documentazione del processo di validazione e le motivate conclusioni raggiunte su ciascuno dei punti esaminati nel processo sono contenute in apposite sezioni delle carte di lavoro conservate per conto del NUCLEO DI VALUTAZIONE presso il S.O. Controllo di Gestione.
- D. Tutto ciò premesso il NUCLEO DI VALUTAZIONE valida la Relazione sulla performance.

San Severo 04/12/2020

Firma

Dott. Gaetano Fuijano - Presidente

Firma

Avv. Michele Cancellaro - componente

Firma

Dott. Luigi Mauro - componente

RIFERIMENTI DELLA RELAZIONE 2019 2018		CONCLUSIONI RAGGIUNTE	IMPATTO PER LA VALIDAZIONE O NON VALIDAZIONE
SEZIONE	PAGINE	(Si riporta, per ciascuna sezione e sottosezione, le conclusioni che il Nucleo di Valutazione come evidenziato nel punto 6 di ciascuna scheda)	(Si riporta la valutazione dell'impatto che la valutazione della sezione ha sulla validazione finale)
1	Pag. 2	Sono rispettate nell'indice le indicazioni della normativa e dalle linee guida CiVIT, anche se il Nucleo, come rilevato in precedenti validazioni, non ha constatato la rubricazione delle metodiche delle interrelazioni e dei risultati connesse alla partecipazione degli utenti ai sensi dell'art. 19bis del D.lgs. 150/2009 e s.m.i.: il testo della presentazione è, comunque, chiaro e semplice; il Nucleo non è tenuto ad analizzare il livello di attendibilità, vista la natura delle informazioni contenute in questa sezione. Si ritiene quindi che il livello di compliance, di attendibilità e di comprensibilità sia sufficiente ai fini della validazione.	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " sufficiente "
2 sub 2.1	Pagg. 4-5	I contenuti della sezione corrispondono in maniera sufficiente a quanto richiesto; tuttavia si raccomanda, così come fatto in precedenza, di cercare di rendere più evidente il legame esistente tra gli elementi emersi dall'analisi di contesto effettuata e gli effetti sulle azioni del Comune di San Severo. Si ritiene che il livello di compliance e di attendibilità sia sufficiente ai fini della validazione.	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " sufficiente "
2.2	Pagg. 5-8	Il NdV, ancora una volta, invita l'Amministrazione ed il management ad applicare effettivamente i principi organizzativi enunciati, adeguando la organizzazione dalla storica cultura di gestione per funzioni settoriali ad una per processi operativi integrati che siano effettivamente in grado di far maturare traguardi autopoietici alle complessive azioni dell'Ente. In relazione a tanto anche lo schema delle articolazioni operative ha necessità di essere adeguato. In ogni caso la rappresentazione dell'organigramma è resa in maniera leggibile e sufficiente. Si ritiene, alla luce di quanto sopra esposto, che, in relazione a quanto chiesto per legge, il livello di compliance e il livello di attendibilità di quanto riportato, sia sufficiente. La valutazione complessiva, ai fini della validazione è sufficiente .	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " sufficiente "
2.3	Pagg. 9-10	Come nelle precedenti relazioni, i contenuti della sezione, contengono i dati sul contesto interno che individua i dati del personale e le risorse assegnate alle singole aree operative. Tenuto conto dello sforzo di consolidamento nell'esposizione dei dati forniti nella Relazione 2019 rispetto al 2018 (principio della semplificazione/chiarzza), sull'articolazione del personale dipendente, il NdV ritiene, quindi, che per la validazione il giudizio sia " buono ".	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " buono ".
2.4	Pagg. 11-18	La sezione 2.4 rispetta sufficientemente quanto richiesto dalle linee guida "Ciclo della performance", si evidenzia, però, che i dati sono in gran parte riferiti all'anno 2018 e precedenti e questo non contribuisce a rendere certezza su quanto effettivamente riferibile all'anno 2019; in tutti i casi si tiene conto che al	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " sufficiente "

		sezione contiene una rappresentazione di dati che, in parte, necessiterebbero di aggiornamento. Si ritiene che il livello di compliance e di attendibilità sia sufficiente ai fini della validazione.	
3.1	Pagg. 19-20	Per quanto attiene la compliance, il NdV ritiene che la schematizzazione degli obiettivi di impatto delle attività dell'Ente sul territorio risultano in linea con quanto richiesto dall'Anac e dalle Linee guida sulla performance dell'Ente. Al livello di compliance e di comprensibilità viene attribuito un giudizio di "buono" .	Impatto positivo per la validazione finale, con esito "buono" .
3.2	Pagg. 20-26	Il Nucleo, come già segnalato nella precedente validazione, rappresenta che non sono stati previsti gli obiettivi relativi alla formazione di un piano di telelavoro (Piano triennale per "smart working" (lavoro agile), ai sensi dell'art. 14 della L. 124/2015). L'averlo fatto, avrebbe costituito presupposto essenziale, alla luce di quanto avvenuto per l'emergenza epidemiologica COVID-19 nel corso del 2020, per il necessario adeguamento dell'organizzazione del lavoro e per la garanzia della continuità possibile delle attività amministrative. Nelle schede sono comunque rappresentati le indicazioni degli obiettivi strategici, gli elementi di misurazione e target di risultato. Pur con le citate limitazioni risulta adeguata la rappresentazione fra aspettative-obiettivi e risultati conseguiti. Tenendo conto delle raccomandazioni e segnalazioni sopra rese, il giudizio sul livello di compliance è "sufficiente" .	Impatto positivo per la validazione finale, con esito "sufficiente" .
3.3	Pag. 29 e allegato obiettivi operativi	Nella Relazione della performance risulta approvato dall'Amministrazione un nuovo progetto obiettivo specifico relativo alle attività dell'Ufficio di Piano, nonché il completamento del progetto specifico denominato "Teatro comunale Giuseppe Verdi", entrambi elencati nel precedente punto 4 della scheda di lavoro, l'esito dei quali è stato certificato sia dal dirigente di afferenza che dalla stessa Giunta con l'approvazione della Relazione della performance; in ordine al progetto "Teatro Comunale G. Verdi" il Nucleo, così come specificato nei documenti di validazione della Relazione della performance 2018, dalla documentazione acquisita rileva che il progetto è stato oggetto di due atti di approvazione ed in particolare: una prima deliberazione relativa all'anno 2018 prevedeva un target che è risultato raggiunto al 65% (13 su 20 manifestazioni eseguite) per cui il Nucleo ritiene che possa erogarsi la premialità corrispondente al 35% di quella originariamente prevista. L'altro progetto risulta realizzato come da relazione del dirigente. Il Nucleo fa presente che le risorse connesse al pagamento dei progetti devono comunque far carico al fondo unico contrattuale. Il Nucleo ribadisce la necessità che ogni qualvolta, in corso d'anno, vengano approvati interventi o modifiche di obiettivi e piani, "se ne debba dare contezza con corrispondenti variazioni nei documenti di pianificazione e programmazione e, se necessario, anche con al formalizzazione di variazioni di bilancio. Tenendo conto delle osservazioni, il giudizio sul livello di compliance è di "sufficiente" .	Impatto positivo per la validazione finale, con esito "sufficiente" .

3.4	Pag. 27-28	Il Nucleo rileva che pur essendo stati elencati gli obiettivi, necessiterebbe formalizzare la mappatura dei processi con l'evidenziazione della graduazione dei rischi e degli interventi programmati di prevenzione, di controllo e di valutazione degli esiti. Per altro la mappatura dei processi costituirebbe già riferimento per l'adeguamento anche delle relazioni operative all'interno della Organizzazione comunale. In ogni caso l'analisi delle fonti ha permesso di verificare sufficiente completezza ed attendibilità di quanto riportato nella sezione. Giudizio "buono".	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " <u>buono</u> ".
3.5	Pag. 29-32	Il Nucleo prende atto che anche per la Relazione della performance 2019 sono stati adottati i criteri di valutazione definiti dalla Linee guida "Ciclo della performance", approvate con Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017, che verranno utilizzati nel procedimento di valutazione dei risultati, successivamente al completamento della validazione, il livello di conformità è tendenzialmente in linea con quanto richiesto, se si tiene conto anche del contenuto dei documenti rilevati dal Nucleo agli atti d'ufficio. L'analisi delle fonti ha permesso di verificare sufficiente completezza ed attendibilità di quanto riportato nella sezione. Giudizio "buono".	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " <u>buono</u> ".
4	Pag. 33	Il Nucleo prende atto che il Piano Triennale di azioni positive in materia di pari opportunità per il triennio 2019-2021 risulta essere approvato con Delibera di giunta n. 16 del 12/01/2019. Il Nucleo, poiché non risultano corrispondenti i dati, riafferma la necessità di costituzione e funzionamento del Comitato Unico di Garanzia, anche per il conseguimento dell'effettiva attuazione delle azioni positive previste dal Piano i cui dati sarebbero desumibili proprio dalla relazione annuale dello stesso C.U.G. Esito di valutazione "sufficiente".	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " <u>sufficiente</u> ".
5.1	Pag. 33	Il Nucleo di Valutazione esprime un giudizio, ai fini della validazione "buono".	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " <u>buono</u> ".
5.2	Pag. 34	Si riprendono le considerazioni della sezione 5.1 e si conferma, per questa sezione l'esito "buono"	Impatto positivo per la validazione finale, con esito " <u>buono</u> ".
ALLEGATI	Pagg. 35 e ss.	La verifica delle fonti consente una valutazione di attendibilità di quanto riportato nella sezione "ALLEGATI". Analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità. Tenendo conto delle osservazioni e delle carenze rilevate, il giudizio sul livello di compliance è di "buono".	Impatto positivo per la validazione finale. Esito " <u>buono</u> ".
IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano) I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro) (Avv. Michele Cancellaro)			
Il presente documento riportante i risultati del processo di validazione é composto da n. 3 pagine.			
Data di chiusura del processo di validazione e redazione finale del report		Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione (Dott. Michele Tamburrelli)	
04/12/2020		IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)	
Giudizio complessivo finale: più che sufficiente.			
Il presente documento è stato consegnato, unitamente al documento di validazione della Relazione sulla performance, al Comune di San Severo il giorno 04/12/2020 ed è depositato presso gli uffici stessi del Comune disponibile per ogni eventuale richiesta di verifica.			

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1

TITOLO SEZIONE:
PRESENTAZIONE ED INDICE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Il via preliminare si evidenzia che il Nucleo di Valutazione ha proceduto all'analisi e validazione di tutto il documento relativo alla Relazione della Performance 2019 in presenza, osservando tutte le prescrizioni imposte dall'impianto normativo e disciplinare vigente di contrasto alla emergenza epidemiologica COVID-19. Il Nucleo ha esaminato l'indice della Relazione e la presentazione, verificandone la rispondenza al quadro normativo e alle Linee guida "Ciclo della performance", approvate con Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. la Relazione sulla Performance 2019 approvata con Deliberazione di Giunta n. 227 del 19/11/2020
2. dall'art. 3 all'art. 10 e artt.14 e 19bis del d.lgs. 150/2009;

b) Le persone sentite:

Nominativo: Controllo di Gestione dott. Michele Tamburrelli.
Ufficio: Struttura Organizzativa (S.O.) Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

1. Conformità (compliance):

L'indice corrisponde, in larga misura, a quanto indicato dalla normativa ed dalle delibere Civit.

2. Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'analisi dell'indice non ha richiesto approfondimenti.

3. Comprensibilità:

La presentazione evidenzia l'immediatezza dei contenuti indicati.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Corrispondente parte della Relazione sulla Performance 2019 approvata con Deliberazione di Giunta n. 227 del 19/11/2020

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

L'indice corrisponde, in larga misura, a quanto richiesto alla normativa ed alle delibere Civit.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Non si dà luogo poiché dati ed informazioni sono contenuti nelle sezioni che seguono.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Sono rispettate nell'indice le indicazioni della normativa e dalle linee guida CiVIT, anche se il Nucleo, come rilevato in precedenti validazioni, non ha constatato la rubricazione delle metodiche delle interrelazioni e dei risultati connesse alla partecipazione degli utenti ai sensi dell'art. 19bis del D.lgs. 150/2009 e s.m.i.: il testo della presentazione è, comunque, chiaro e semplice; il Nucleo non è tenuto ad analizzare il livello di attendibilità, vista la natura delle informazioni contenute in questa sezione. Si ritiene quindi che il livello di compliance, di attendibilità e di comprensibilità sia sufficiente ai fini della validazione.

IL PRESIDENTE NdV

(Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV

(Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 1

04/12/2020

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione

(Dott. Michele Tamburrelli)

INVIATO ANCHE AL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Vito Tenore)

P. Scavata
V=7/12/2020

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2, sub sezione 2.1

TITOLO SEZIONE:
**SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI STAKEHOLDER ESTERNI –
CHI SIAMO**

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- chiedere al responsabile, che ha redatto la sezione, la modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
- esaminare le informazioni riguardanti il contesto esterno di riferimento, inserito nella sezione 2.1;

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. Documentazione agli atti della S.O. Controllo di gestione provenienti da dati ISTAT e da quelli forniti, per l'analisi imprenditoriale ed economica, dal sistema camerale relativi al Comune di San Severo.

b) Le persone sentite:

Nominativo : Dott. Michele Tamburrelli.

Ufficio: S.O. Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

I contenuti della sezione corrispondono in maniera sufficiente a quanto richiesto; tuttavia si raccomanda, così come fatto in precedenza, di cercare di rendere più evidente il legame esistente tra gli elementi emersi dall'analisi di contesto effettuata e gli effetti sulle azioni del Comune di San Severo.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

I dati contenuti nella sezione "contesto di riferimento" corrispondono a quanto inserito nelle fonti formali, salvo quanto sopra raccomandato.

c) Comprensibilità:

per la parte formalizzata, l'esposizione delle informazioni risulta chiara ed immediata, comprensibile anche da un lettore esterno.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Il documento di riferimento è rappresentato dalla Relazione e dai documenti riportati nel punto 2 (documenti analizzati).

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

I commenti e raccomandazioni sono quelli resi nel punto 3.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Per la parte formalizzata nella Relazione, il vaglio "formale" delle informazioni riportate ha evidenziato l'attendibilità delle informazioni delle stesse.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

I contenuti della sezione corrispondono in maniera sufficiente a quanto richiesto; tuttavia si raccomanda, così come fatto in precedenza, di cercare di rendere più evidente il legame esistente tra gli elementi emersi dall'analisi di contesto effettuata e gli effetti sulle azioni del Comune di San Severo. Si ritiene che il livello di compliance e di attendibilità sia **sufficiente** ai fini della validazione. Analoga considerazione si esprime per la comprensibilità sulla base delle motivazioni espresse nel punto 3.

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro
analisi sezione 2.1

04/12/2020

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

INVIATO ANCHE AL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Vito Tenore)

per archivio
V: 7/12/2020

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.3

TITOLO SEZIONE:

IL CONTESTO INTERNO

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni riguardanti l'amministrazione inserite nella sezione 2.3.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Gli atti di organizzazione vigenti nell'anno 2019 riguardanti l'organizzazione generale dei servizi dell'Ente e i dati riportati nel documento di Relazione (pagg. 9-10);

b) Le persone sentite:

Nominativo: dott. Michele Tamburrelli; Dirigenti (a mezzo delle relazioni) Uffici: S.O. Controllo di Gestione,

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

I contenuti della sezione, contengono i dati sul contesto interno che individua i dati del personale e le risorse di personale assegnate alle singole aree operative;

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

I dati presentati corrispondono a quelli risultanti dagli atti di organizzazione, come trasmessi dall'Area del personale e contenuti nei documenti programmatici dell'Ente.

c) Comprensibilità:

La linearità dell'esposizione dei dati e l'utilizzo di tabelle e grafici rendono più fruibili e immediati i contenuti della sezione.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Nel documento di riferimento, i dati sono rappresentati dagli atti di organizzazione dell'Ente nel 2017 e quanto esposto nella Relazione (pagg. 9-10).

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

La sezione è conforme a quanto previsto dalla normativa.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione, sez. 2.3.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità):

Come nelle precedenti relazioni, i contenuti della sezione, contengono i dati sul contesto interno che individua i dati del personale e le risorse assegnate alle singole aree operative.

Tenuto conto dello sforzo di consolidamento nell'esposizione dei dati forniti nella Relazione 2019 rispetto al 2018 (principio della semplificazione/chiarzza), sull'articolazione del personale dipendente, il NdV ritiene, quindi, che per la validazione il giudizio sia "buono".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

**Data di redazione carta di lavoro
analisi sezione 2.3**

04/12/2020

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

per ricevuta V: 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott. Vito Tenore)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.1
TITOLO SEZIONE:
OBIETTIVI DI OUTCOME

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 3.1 le modalità di elaborazione della rappresentazione dell'albero della *performance*.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. lo schema degli obiettivi di outcome presente nella Relazione alla sez. 3.1
2. Relazione della Performance 2019

b) Le persone sentite:

Nominativo: Dirigenti per le relazioni, dott. Michele Tamburrelli;
Ufficio: Uffici dirigenziali e Unità Organizzativa Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

La schematizzazione degli obiettivi di impatto delle attività dell'Ente sul territorio risultano in linea con quanto richiesto dall'Anac e dalle Linee guida sulla performance dell'Ente, si apprezza il continuo sforzo di maggior rappresentazione, anche rispetto alla Relazione della performance 2018.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

la rappresentazione in tabella rende più leggibile e fluida la lettura dei dati.

c) Comprensibilità:

I dati sono ben rappresentati.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Il documento di riferimento è rappresentato dalla Relazione, sezioni di riferimento (pagg. 19-20).

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Si evidenzia che, grazie alla piena collaborazione resa dall'articolazione organizzativa attuale del Controllo direzionale e di gestione, la rappresentazione degli obiettivi di outcome non avrebbe potuto essere definita.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Dall'esame della documentazione si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione, sez. 3.1.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Per quanto attiene la compliance, il NdV ritiene che la schematizzazione degli obiettivi di impatto delle attività dell'Ente sul territorio risultano in linea con quanto richiesto dall'Anac e dalle Linee guida sulla performance dell'Ente. Al livello di compliance e di comprensibilità viene attribuito un giudizio di "buono".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro
analisi sezione 3.1
San Severo 04/122020

per ricevuta V=7/12/2020
IL SEGRETARIO GENERALE
(dott. Vito Tenore)

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.2

TITOLO SEZIONE:

OBIETTIVI STRATEGICI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione stessa (pagg. 20-26);
2. chiedere al responsabile di vertice le fonti e le notizie utili per verificare l'attendibilità dei dati riportati in merito al raggiungimento degli obiettivi;

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

obiettivi strategici.

b) Le persone sentite:

Nominativo : dott. Michele Tamburrelli; Dirigenti (a mezzo delle relazioni).

Ufficio: Uffici dirigenziali e U.O. Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

Il Nucleo, come già segnalato nella precedente validazione, rappresenta che non sono stati previsti gli obiettivi relativi alla formazione di un piano di telelavoro (Piano triennale per "smart working" (lavoro agile), ai sensi dell'art. 14 della L. 124/2015). L'averlo fatto, avrebbe costituito presupposto essenziale, alla luce di quanto avvenuto per l'emergenza epidemiologica COVID-19 nel corso del 2020, per il necessario adeguamento dell'organizzazione del lavoro e per la garanzia della continuità possibile delle attività amministrative. Nelle schede sono comunque rappresentati le indicazioni degli obiettivi strategici, gli elementi di misurazione e target di risultato. Pur con le citate limitazioni risulta adeguata la rappresentazione fra aspettative-obiettivi e risultati conseguiti.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'attendibilità di quanto riportato nella sezione è stata rilevata dall'analisi delle fonti da cui sono tratti i risultati raggiunti per ciascun obiettivo individuato (schede di raccolta dati, fornite dai vari responsabili).

c) Comprensibilità

La modalità di rappresentazione scelta rende di lettura immediata i contenuti della sezione.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1. Sezione 3.2 della Relazione (pagg. 20-26)

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Nessun commento

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione, sez. 3.2.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il Nucleo, come già segnalato nella precedente validazione, rappresenta che non sono stati previsti gli obiettivi relativi alla formazione di un piano di telelavoro (Piano triennale per "smart working" (lavoro agile), ai sensi dell'art. 14 della L. 124/2015). L'averlo fatto, avrebbe costituito presupposto essenziale, alla luce di quanto avvenuto per l'emergenza epidemiologica COVID-19 nel corso del 2020, per il necessario adeguamento dell'organizzazione del lavoro e per la garanzia della continuità possibile delle attività amministrative. Nelle schede sono comunque rappresentati le indicazioni degli obiettivi strategici, gli elementi di misurazione e target di risultato. Pur con le citate limitazioni risulta adeguata la rappresentazione fra aspettative-obiettivi e risultati conseguiti.

Tenendo conto delle raccomandazioni e segnalazioni sopra rese, il giudizio sul livello di compliance è "sufficiente".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 3.2

San Severo 04/12/2020

per ricevuta. V= 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Vito Tenore)

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.3

TITOLO SEZIONE:

OBIETTIVI OPERATIVI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 3.3 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione;

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

2. Le schede dati fornite dai Dirigenti, archiviate dall'Unità Organizzativa Controllo di gestione, che le ha acquisite mediante posta elettronica e/o in cartaceo.

b) Le persone sentite:

Nominativo : dott. Michele Tamburrelli; Dirigenti (a mezzo delle relazioni).

Uffici: Uffici Dirigenziali, U.O. Controllo di Gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

Il Nucleo di Valutazione evidenzia che nel corso del 2017, su iniziativa e proposta dello stesso, il Comune si è dotato di apposite linee guida per il ciclo della performance, come formalizzata con deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017, alla luce di quanto esposto, il Nucleo prende atto che nella redazione della Relazione della performance, l'Ente ha comunque utilizzato le previsioni delle citate linee guida. Il Nucleo ritiene di condividere le scelte. Si da atto che, così come già avvenuto per la validazione della Relazione della Performance per l'anno 2018, nei documenti di programmazione sono riportati gli indicatori di impatto (outcome) ed analiticamente, nell'allegato, gli obiettivi operativi; pertanto i contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'attendibilità è stata verificata attraverso l'analisi dei documenti e delle fonti di cui al punto 2.

c) Comprensibilità:

I dati e le informazioni sono rappresentati in maniera sintetica, sufficientemente chiara e di immediata comprensibilità.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1. Sezione 3.3 (pag 27) della Relazione.
2. Allegato degli obiettivi operativi contenente il report sugli obiettivi per ciascuna Area dell'Ente.
3. Le schede di raccolta dati fornite dai vari Dirigenti sono archiviate dall'ufficio controllo di gestione, che le ha acquisite mediante posta elettronica e/o cartacee.
4. Nella Relazione della performance risulta approvato dall'Amministrazione un nuovo progetto obiettivo specifico relativo alle attività dell'Ufficio di Piano, nonché il completamento del progetto specifico denominato "Teatro comunale Giuseppe Verdi".

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Nessun commento

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla *performance* nella sezione 3.3

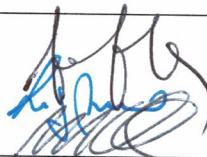
6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Nella Relazione della performance risulta approvato dall'Amministrazione un nuovo progetto obiettivo specifico relativo alle attività dell'Ufficio di Piano, nonché il completamento del progetto specifico denominato "Teatro comunale Giuseppe Verdi", entrambi elencati nel precedente punto 4 della scheda di lavoro, l'esito dei quali è stato certificato sia dal dirigente di afferenza che dalla stessa Giunta con l'approvazione della Relazione della performance; in ordine al progetto "Teatro Comunale G. Verdi" il Nucleo, così come specificato nei documenti di validazione della Relazione della performance 2018, dalla documentazione acquisita rileva che il progetto è stato oggetto di due atti di approvazione ed in particolare: una prima deliberazione relativa all'anno 2018 prevedeva un target che è risultato raggiunto al 65% (13 su 20 manifestazioni eseguite) per cui il Nucleo ritiene che possa erogarsi la premialità corrispondente al 35% di quella originariamente prevista. L'altro progetto risulta realizzato come da relazione del dirigente. Il Nucleo fa presente che le risorse connesse al pagamento dei progetti devono comunque far carico al fondo unico contrattuale. Il Nucleo ribadisce la necessità che ogni qualvolta, in corso d'anno, vengano approvati interventi o modifiche di obiettivi e piani, se ne debba dare contezza con corrispondenti variazioni nei documenti di pianificazione e programmazione e, se necessario, anche con al formalizzazione di variazioni di bilancio.

Tenendo conto delle osservazioni, il giudizio sul livello di compliance è di "sufficiente".

IL PRESIDENTE NdV
I COMPONENTI NdV

(Dott. Gaetano Fuiano)
(Dott. Luigi Mauro)
(Avv. Michele Cancellaro)



Data di redazione carta di lavoro
analisi sezione 3.3

San Severo 04/12/2020

per ricevuta 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott. Vito Tenore)



Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)



OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.4

TITOLO SEZIONE:

OBIETTIVI DEL PIANO TRIENNALE DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE (PTPC)

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 3.4 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. utilizzare le previsioni del Piano triennale di prevenzione della corruzione

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. Sezione 3.4 della Relazione sulla performance 2019.
2. Gli elementi di valutazione contenuti nel Piano triennale di prevenzione della corruzione.

b) Le persone sentite:

Dirigenti, I dirigenti ed incaricati di posizioni di A.P. attraverso la richiesta di relazione
Ufficio: Uffici dirigenziali, Unità Organizzativa Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

I contenuti della sezione in relazione alla necessaria relazione che vi deve essere tra la misurazione della performance e gli obiettivi anticorruzione e trasparenza, sono in linea con il quadro normativo ed ordinamentale interno vigenti;

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'attendibilità è strettamente collegata ai prospetti di rendicontazione allegati, salve le verifiche che saranno effettuate dal Nucleo di Valutazione per il successivo procedimento di valutazione.

c) Comprensibilità:

L'utilizzo di tabelle rende maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1. Sezione 3.4 della Relazione sulla performance 2019.
2. Piano triennale di prevenzione della corruzione la griglia per il rispetto degli obiettivi di anticorruzione

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

la rappresentazione sintetica degli obiettivi del Piano triennale di prevenzione della corruzione sono apprezzabili

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si attesta la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla Performance nella sezione 3.4

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il Nucleo rileva che pur essendo stati elencati gli obiettivi, necessiterebbe formalizzare la mappatura dei processi con l'evidenziazione della graduazione dei rischi e degli interventi programmati di prevenzione, di controllo e di valutazione degli esiti. Per altro la mappatura dei processi costituirebbe già riferimento per l'adeguamento anche delle relazioni operative all'interno della Organizzazione comunale. In ogni caso l'analisi delle fonti ha permesso di verificare sufficiente completezza ed attendibilità di quanto riportato nella sezione. Giudizio "buono".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 3.4

San Severo 04/12/2020

per ricevuta V: 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Giuseppe Longo)

Vito Tenore

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.5

TITOLO SEZIONE:

OBIETTIVI DELL'ENTE ED INDIVIDUALI DEI DIRIGENTI E DELLE POSIZIONI DI ALTA PROFESSIONALITA'

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 3.5 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. utilizzare i criteri di valutazione riportati nella sezione 3.5 (pagg. 29-32) per la rendicontazione dei risultati degli obiettivi individuali della dirigenza e delle Posizioni di Alta Professionalità e Alta Specializzazione.
3. verifica del rispetto delle disposizioni degli obblighi per la trasparenza, anticorruzione e integrità, a tali fini utilizzando:
 - relative parti delle relazioni dei dirigenti,
 - la griglia per gli obiettivi di trasparenza
 - i dati risultati pubblicati sul sito per l'Amministrazione Trasparente dell'Ente.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. Sezione 3.5 della Relazione sulla performance 2019.
2. I criteri per la rendicontazione dei risultati degli obiettivi individuali della dirigenza edelle Posizioni di Alta Professionalità e Specializzazione.

b) Le persone sentite:

Dirigenti, I dirigenti ed incaricati di posizioni di A.P. attraverso la richiesta di relazione

Ufficio: Uffici dirigenziali, Unità Organizzativa Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

I criteri di valutazione contenuti della sezione sono coerenti con quanto definito dalla Linee guida "Ciclo della performance", approvate con Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'attendibilità è strettamente collegata ai prospetti di rendicontazione allegati, salve le verifiche che saranno effettuate dal Nucleo di Valutazione per il successivo procedimento di valutazione.

c) Comprensibilità:

L'utilizzo di tabelle rende maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1. Sezione 3.5 della Relazione sulla performance 2019.
2. la griglia per gli obiettivi di trasparenza
3. la griglia per il rispetto degli obiettivi di anticorruzione
4. i dati risultati pubblicati sul sito per l'Amministrazione Trasparente dell'Ente
5. la griglia riepilogativa del Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza prevista dall'art. 1 comma 14, terzo periodo della Legge 190/2012 e s.m.i.

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Nessun commento.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si attesta la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla Performance nella sezione 3.5 e nelle schede e documenti che sono agli atti del Comune di San Severo presso l'U.O. controllo di gestione.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il Nucleo prende atto che anche per la Relazione della performance 2019 sono stati adottati i criteri di valutazione definiti dalla Linee guida "Ciclo della performance", approvate con Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017, che verranno utilizzati nel procedimento di valutazione dei risultati, successivamente al completamento della validazione, il livello di conformità è tendenzialmente in linea con quanto richiesto, se si tiene conto anche del contenuto dei documenti rilevati dal Nucleo agli atti d'ufficio. L'analisi delle fonti ha permesso di verificare sufficiente completezza ed attendibilità di quanto riportato nella sezione. Giudizio "buono".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 3.5

San Severo 04/12/2020

per esecuz. V. 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Vito Tenore)

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 4

TITOLO SEZIONE:

PARI OPPORTUNITA' E BILANCIO DI GENERE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. Esaminare la sezione 4 (pag. 33), con opportuna relazione a quanto previsto nel PIANO TRIENNALE DI AZIONI POSITIVE IN MATERIA DI PARI OPPORTUNITA' (ART. 48, COMMA 1, D. LGS. 198/2006) - TRIENNIO 2019-2021" (deliberazione di giunta n. 16 del 12/01/2019)
2. Analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. la Relazione sulla Performance 2018 (pag. 33);
2. deliberazione di giunta n.16 del 12/01/2019- PIANO TRIENNALE DI AZIONI POSITIVE IN MATERIA DI PARI OPPORTUNITA' (ART. 48, COMMA 1, D. LGS. 198/2006) - TRIENNIO 2019-2021

b) Le persone sentite:

Nominativo: U.O. Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

I dati disponibili non appaiono sufficienti, anche se dalla interlocuzione con il Segretario Generale e la S.O. controllo di gestione è emerso che una parte di azioni sono state realizzate;

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

I principali dati e informazioni della sezione sono verificati dalle interlocuzioni con il Segretario Generale e la S.O. controllo di gestione.

c) Comprensibilità:

nessun commento

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Il documento di riferimento è rappresentato dalla pagina 33 della Relazione e dall'allegato della stessa Relazione.

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

La sezione necessita di integrazioni in ordine alla rappresentazione di obiettivi relativi alle pari opportunità e loro realizzazione.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

nessun commento

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il Nucleo prende atto che il Piano Triennale di azioni positive in materia di pari opportunità per il triennio 2019-2021 risulta essere approvato con Delibera di giunta n. 16 del 12/01/2019. Il Nucleo, poiché non risultano corrispondenti i dati, riafferma la necessità di costituzione e funzionamento del Comitato Unico di Garanzia, anche per il conseguimento dell'effettiva attuazione delle azioni positive previste dal Piano i cui dati sarebbero desumibili proprio dalla relazione annuale dello stesso C.U.G. Esito di valutazione "sufficiente".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)
(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro
analisi sezione 4

San Severo 04/12/2020

per ricevuta V: 7/12/20
IL SEGRETARIO GENERALE
(dott. Vito Tenore)

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5.1
TITOLO SEZIONE:
FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ DEL PROCESSO DI REDAZIONE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. analizzare le informazioni riportate nella sezione 5.1 della Relazione;
2. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 5.1 le modalità di elaborazione della stessa;
3. verificare, anche attraverso la presa visione delle schede di raccolta dati, l'attendibilità delle informazioni riportate nella sezione

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Prospetto di descrizione del processo di redazione della Relazione e rappresentazione grafica (pag. 33) e parti dell'atto dell'Ente rubricato "Linee guida sul ciclo della Performance";

b) Le persone sentite:

Nominativo : dott. Michele Tamburrelli;

Ufficio: Uffici dirigenziali, Unità Organizzativa Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

Il Nucleo rileva che la Relazione della Performance 2019 è stata redatta tenendo conto di quanto indicato nel Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance. Si evidenzia ancora, come già annotato sulle precedenti schede di validazione, la mancata realizzazione dell'attività di controllo direzionale e di gestione. Tuttavia, resta fermo lo sforzo fatto nella prima disponibilità, a sistema, per l'applicazione di principi di collaborazione, cooperazione e coordinamento, necessari affinché il processo di programmazione e, quindi, di rendicontazione dei risultati organizzativi, possa essere effettuato con un procedimento di tipo bottom up.

Passando all'analisi delle opportunità, sicuramente esse potrebbero essere rappresentate dall'enorme sviluppo che, con l'applicazione a regime delle linee guida sul ciclo della performance (approvate con Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/ 11/ 2017), delle quali sarebbe opportuno l'aggiornamento sulla prospettiva delle azioni di miglioramento continue della qualità, potrebbero avere sulle attività connesse al ciclo stesso, sia quelle di programmazione e pianificazione e sia quelle di verifica e controllo direzionale e di gestione. Il Nucleo auspica una progressione di utilizzo di principi e metodi contenuti, nelle citate linee guida, per gli anni successivi.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Per quanto riportato nella sezione della Relazione la prospettazione è attendibile.

c) Comprensibilità:

Fatta salva le richiamate incompletezze, la schematizzazione dei contenuti rende la sezione chiara ed immediata.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Il documento di riferimento è rappresentato dalla pagina 33 della Relazione e dalle linee guida dell'Ente sul ciclo della performance.

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

La sezione necessita di future iniziative di miglioramento in relazione alle raccomandazioni sopra richiamate.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla Performance.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Come considerato nella sezione 3 della scheda analitica, il Nucleo di Valutazione esprime un giudizio, ai fini della validazione "buono".

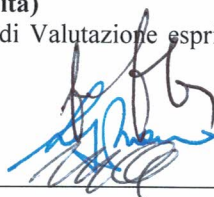
IL PRESIDENTE NdV

(Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV

(Dott. Luigi Mauro)

(Avv. Michele Cancellaro)



Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 5.1

San Severo 04/12/2020

per ricevuta N° 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Vito Tenore)



Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)



OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5.2

TITOLO SEZIONE:

IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE

Punti di forza e di debolezza del ciclo della performance

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione il Nucleo di Valutazione ha proceduto a:

1. analizzare le informazioni riportate nella sezione 5.2 della Relazione;
2. chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 5.2 le motivazioni alla base di quanto riportato all'interno della sezione stessa;

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. Relazione sulla Performance (pag. 34).
2. Piano della Performance 2018.
3. Linee guida "Ciclo della performance", approvate con la Deliberazione di Giunta n. 280 del 24/11/2017.

b) Le persone sentite:

Nominativo : Dirigenti e Segretario Generale

Ufficio: Uffici dirigenziali, Segreteria generale Unità Organizzativa Controllo di gestione.

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

Con riferimento al contenuto della sezione 5.2, si richiama quanto già osservato e suggerito dal Nucleo nella sezione 5.1, e si ritiene superfluo aggiungerne ulteriori considerazioni.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Le informazioni riportate nella sezione risultano attendibili.

c) Comprensibilità:

La schematizzazione dei contenuti ed il linguaggio utilizzato rendono chiari ed immediati i contenuti della sezione.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Il documento di riferimento è rappresentato dall'intera Relazione sulla Performance, compresi gli allegati.

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Nessun commento.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla Performance nella sezione 5.2.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Si riprendono le considerazioni della sezione 5.1 e si conferma, per questa sezione l'esito "buono"

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)
(Avv. Michele Cancellaro)

Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione 5.2

San Severo 04/12/2020

per ricevuta V: 7/12/2020
IL SEGRETARIO GENERALE
(dott. Vito Tenore)

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 1) - RIFERIMENTO: SEZIONE "ALLEGATI"**

TITOLO SEZIONE:
ALLEGATI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Prima dell'inizio del complessivo procedimento di validazione della Relazione, il Nucleo ha realizzato interlocuzione con il Segretario Generale dell'Ente E' stato esaminato relativo agli obiettivi operativi.

2. Le fonti di informazione

a) Le schede dati fornite dai Dirigenti, archiviate dall'Unità Organizzativa Controllo di gestione, che le ha acquisite mediante posta elettronica e/o in cartaceo.

b) Le persone sentite:

Nominativo : dott. Michele Tamburrelli.

Ufficio: U.O. Controllo di gestione

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance):

Si dà atto che per i documenti di programmazione, nelle precedenti schede, sono stati indicati i completamenti necessari perché possono essere in completa linea con quanto richiesto.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

L'attendibilità è stata verificata attraverso l'analisi dei documenti e delle fonti di cui al punto 2.

c) Comprensibilità:

La schematizzazione dei contenuti rende la sezione chiara ed immediata.

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

b) Sezione "ALLEGATI" (pag 34-77) della Relazione.

c) Report sugli obiettivi per ciascun Servizio dell'Ente.

Le schede di raccolta dati fornite dai vari Dirigenti sono archiviate dall'ufficio controllo di gestione, che le ha acquisite mediante posta elettronica e/o cartacee.

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

a) Conformità (compliance):

Nessun commento.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni:

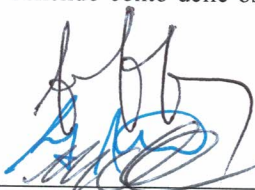
Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla *performance* nella *Allegati*.

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

La verifica delle fonti consente una valutazione di attendibilità di quanto riportato nella sezione "ALLEGATI". Analoga considerazione si esprime per il livello di comprensibilità. Tenendo conto delle osservazioni e delle carenze rilevate, il giudizio sul livello di compliance è di "buono".

IL PRESIDENTE NdV (Dott. Gaetano Fuiano)

I COMPONENTI NdV (Dott. Luigi Mauro)
(Avv. Michele Cancellaro)



Data di redazione carta di lavoro

analisi sezione Allegati

San Severo 04/12/2019

per ricevuta N° 7/12/2020

IL SEGRETARIO GENERALE

(dott. Giuseppe Longo)

Vito Taroni

Il Responsabile della S.O. Controllo di Gestione
(Dott. Michele Tamburrelli)

