



CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI

NUCLEO DI VALUTAZIONE

RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI INTERNI RELATIVA ALL'ANNO 2018

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

*A cura del Nucleo di Valutazione della Città
metropolitana di Cagliari*

Sommario

Premessa	3
1. Funzionamento complessivo del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (SMVP)	3
1.1. Performance organizzativa	4
1.2. Performance individuale	5
1.3. Processo (Fasi, Tempi e Soggetti coinvolti)	5
1.4. Infrastruttura di supporto	6
1.5. Definizione e gestione degli standard di qualità	6
1.6. Utilizzo effettivo dei risultati del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance	6
2. Integrazione con il Ciclo del Bilancio e i Sistemi di controllo interni	7
3. Obblighi di pubblicazione e Trasparenza	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	7
3.2. Obblighi di pubblicazione ex d.lgs. 33	7
4. Descrizione delle modalità del monitoraggio svolto dall'Organismo Indipendente di Valutazione	7
5. Proposte di miglioramento	8

Premessa

Il Nucleo Di Valutazione della Città metropolitana di Cagliari, in carica dal mese di novembre del 2017, composto dal Direttore Generale, Dottor Matteo Muntoni, e dai tre Componenti esterni, Dottoressa Antonella Porcu, Dottor Stefano Nurchi, Dottor Marcello Porceddu, ai sensi del d.lgs. n° 150/2009, ha elaborato la presente Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, in ottemperanza a quanto disposto dall'articolo 14, comma 4, lettere a) e g) del d.lgs. n° 150/2009 e dalle linee guida di cui alla Delibera della CIVIT n° 4 del 2012 e alle attuali disposizioni dettate dalla Funzione Pubblica, sulla base della documentazione seguente:

1. il programma triennale delle attività per il triennio 2018/2020;
2. gli obiettivi delle attività per l'anno 2018;
3. la valutazione della performance dei dirigenti per l'anno 2018;
4. gli atti dell'Amministrazione sulla Performance; alla data odierna non è stata ancora predisposta la Relazione sulla Performance dell'anno 2018;
5. i Contratti collettivi integrativi aziendali;
6. il sistema di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale del personale dirigente e del comparto.

1. Funzionamento complessivo del Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance (S.M.V.P.).

La Città metropolitana di Cagliari, sta vivendo una situazione tipica dei primi anni di vita di un nuovo ente.

Le principali problematiche che l'Ente ha affrontato nel corso del 2018 riguardano:

- 1) l'adeguamento all'evoluzione del quadro normativo e disciplinare, con rimodulazione della configurazione dell'Ente, adottato anche nel 2018;
- 2) la rimodulazione, anche se parziale, della struttura organizzativa dell'Amministrazione avvenuta nel corso dell'anno;
- 3) la carenza di risorse finanziarie;
- 4) la redistribuzione degli incarichi dirigenziali a seguito della cessazione di un dirigente e la nomina dei tre dirigenti a tempo determinato;
- 5) le carenze nella dotazione organica, in parte superate con l'assunzione di personale a tempo determinato.

In questo contesto di difficoltà, il Nucleo di valutazione nominato alla fine del 2017, in ottemperanza al d.lgs. n° 150/2009 ha verificato il Programma triennale delle attività 2018/2020 e gli obiettivi a esso connessi per le attività svolte nell'anno 2018.

Il Nucleo ha constatato che entrambi i documenti sono stati predisposti conformemente alle indicazioni fornite dal d.lgs. n° 150/2009, dalle norme dettate dalla Funzione pubblica e dalle Delibere della CIVIT/ANAC.

Il Nucleo di Valutazione, nel corso dell'anno, ha monitorato il graduale raggiungimento degli obiettivi da parte dei dirigenti, attraverso le attività di misurazione e valutazione, al fine ottenere le prime fondamentali informazioni.

1.1. Performance organizzativa

Si è proceduto alla verifica della Performance organizzativa sulla base degli obiettivi strategici, di sviluppo e di mantenimento, adottati con il Piano della Performance e con il Programma triennale delle attività 2018/2020.

Il Nucleo di valutazione ha verificato che le linee fondamentali di mandato dell'Ente e le aree strategiche potenziali fossero coerenti con la missione (*mission*) della Città metropolitana di Cagliari.

Il Programma triennale delle attività è stato redatto seguendo i principi di trasparenza e tenendo conto dei portatori d'interesse (*stakeholder*), sia interni, sia esterni.

Nel Piano così costruito, vi è, inoltre, la coerenza tra gli obiettivi strategici presupposti di tipo triennale e gli indicatori e i *target* individuati per verificare il conseguimento annuale degli stessi.

La definizione degli obiettivi operativi, per il Nucleo di valutazione, è da ritenersi soddisfacente.

Si rileva una discreta coerenza fra gli obiettivi gestionali dell'Amministrazione e le limitate risorse finanziarie, strumentali e di personale a disposizione.

Le metodologie e i criteri di misurazione e valutazione utilizzati nel Piano delle attività sono conformi alle previsioni del sistema di misurazione e valutazione della performance vigente (S.M.V.P.) .

Per la fase della misurazione, ci si è avvalsi:

- dei *report* intermedi elaborati dal Servizio del Controllo di gestione;
- delle relazioni intermedie elaborate dai dirigenti; in parte esse sono state elaborate con una logica autocertificatoria.

Dai dati rilevati da tali documenti, tenendo conto del loro grado di tempestività e di affidabilità, è emersa la qualità dell'operato dei singoli centri di costo.

Si esprime, pertanto, una valutazione soddisfacente rispetto al processo implementato per la rilevazione della performance organizzativa, con riferimento sia alla fase di definizione degli obiettivi, sia alla fase di misurazione in corso d'anno, sia alla valutazione finale dei risultati, segnalando, però, il permanere di alcune criticità, quali:

- il sistema del controllo di gestione non ancora pienamente adeguato;
- la difficile allocazione delle risorse economico-finanziarie sugli obiettivi;
- la presenza di un sistema di indicatori ancora non sempre congruente con gli obiettivi affidati.

Queste criticità dovranno man mano essere superate durante i successivi cicli della performance, anche per il tramite un doveroso aggiornamento del S.M.V.P. attualmente vigente, alla nuova disciplina.

1.2. Performance individuale

A sostegno della valutazione della *performance* individuale, si rileva la presenza di un sistema di misurazione e valutazione della performance (organizzativa e individuale) del personale dirigente e del personale di comparto.

Tale sistema di valutazione e misurazione della performance necessita di un adeguamento all'evoluzione della nuova normativa.

Il Nucleo di valutazione reputa soddisfacente lo svolgimento del processo; manca però, l'adeguatezza e la coerenza con le disposizioni previste dagli accordi sindacali vigenti, in quanto il sistema di valutazione non prevede la parte relativa ai parametri comportamentali dei dirigenti.

Le modalità di assegnazione degli obiettivi ai rispettivi responsabili, sono conformi a quanto indicato nel Piano delle performance e a quanto richiesto dalla normativa vigente.

Con riferimento alla performance individuale, il Nucleo di valutazione si è adoperato per svolgere, correttamente il processo di verifica.

Nell'insieme, il lavoro svolto permetterà di ottenere una discreta differenziazione dei punteggi e una conseguente distribuzione degli stessi.

Per quanto riguarda la valutazione della performance individuale del personale senza qualifica dirigenziale, il Nucleo di valutazione segnala la necessità di procedere a un miglioramento del processo di valorizzazione attraverso l'introduzione di criteri meglio definiti e con una chiara pesatura, in base all'apporto fornito per il raggiungimento degli obiettivi.

Il Nucleo di valutazione esprime, nel complesso, una valutazione soddisfacente del processo relativo alla valutazione della performance individuale e sul graduale processo di miglioramento messo in atto dalla Città metropolitana di Cagliari.

1.3. Processo (Fasi, Tempi e Soggetti coinvolti)

IL Nucleo di valutazione ha preso atto dell'effettivo funzionamento del processo di pianificazione, programmazione, monitoraggio, misurazione e valutazione, con specifico riferimento alle fasi, ai tempi, ai modi e ai soggetti coinvolti.

Esaminate e considerate le modalità di attuazione del processo di funzionamento del Sistema di Valutazione, si ritiene di poter esprimere un parere soddisfacente in ordine alla sua conformità al modello previsto dalla normativa vigente.

1.4. Infrastruttura di supporto

Il Nucleo di valutazione esprime una valutazione di adeguatezza dei sistemi informativi e informatici a supporto del funzionamento del ciclo della performance; tuttavia, analizzati i sistemi utilizzati per la misurazione, ritiene che il ruolo svolto a supporto di tale processo e il loro grado di diffusione presso le strutture dell'Amministrazione sia suscettibile di miglioramenti, soprattutto per quanto riguarda la fornitura di dati affidabili e certificati, così sottraendo la valutazione a margini di discrezionalità legati al permanere di logiche autocertificatorie.

Tale discrezionalità è stata superata attraverso la richiesta della documentazione giustificativa dell'attività svolta e dagli incontri periodici con i dirigenti dell'Ente.

Si segnala la presenza di un sistema di contabilità economico-patrimoniale e di controllo di gestione ancora migliorabile.

1.5. Definizione e gestione degli standard di qualità

IL Nucleo di valutazione ha rilevato che il processo di definizione e gestione degli standard di qualità dei servizi è stato avviato attraverso la mappatura di alcuni dei processi principali e delle relative responsabilità.

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

Il Nucleo di valutazione, in relazione 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, rileva la sua adeguatezza al fine di migliorare la performance organizzativa e individuale.

Parimenti, la Città metropolitana di Cagliari, può contare sull'utilizzo effettivo di strumenti quali il Sistema per la promozione delle pari opportunità, il Comitato unico di garanzia (CUG), istituito nell'anno 2012, e il Piano delle attività "Family Audit" approvato nell'anno 2013 al fine di avviare delle azioni di benessere organizzativo all'interno dell'Ente.

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

Come già evidenziato, è stata rilevata l'integrazione tra i Sistemi informativi che integrano il ciclo del Bilancio e il Sistema dei controlli interni con il ciclo della Performance.

La Città metropolitana, inoltre, è in grado di fornire dei documenti extracontabili che permettano un'ulteriore di integrazione fra gli stessi.

3. Obblighi di pubblicazione e Trasparenza-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 e Obblighi di pubblicazione ex d.lgs. 33/2013

Il Nucleo di valutazione, relativamente 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 quanto previsto dalla normativa vigente.

4. Descrizione delle modalità del monitoraggio svolto dal Nucleo di Valutazione

Il Nucleo di valutazione ha proceduto, in maniera autonoma, al monitoraggio del funzionamento del sistema, potendo contare sulla piena e fattiva collaborazione della Direzione Generale e di tutte le strutture organizzative interpellate, oltre che sul supporto efficace ed efficiente dell'Ufficio competente in materia di Pianificazione e controllo gestione.

5. Proposte di miglioramento

Il Nucleo di valutazione suggerisce:

- l'adozione di azioni indirizzate alla semplificazione e alla maggiore snellezza nella gestione operativa dei processi;
- l'implementazione del sistema del controllo di gestione;
- l'aggiornamento del sistema di misurazione e valutazione delle performance in coerenza con le nuove disposizioni normative, dettate dal Dipartimento della Funzione Pubblica in materia.

Negli anni precedenti si è proceduto all'aggiornamento del sistema della performance, per adeguarlo alle nuove disposizioni introdotte in materia di programmazione dall'armonizzazione contabile.

Il sistema documentale rivisitato con l'introduzione del Documento Unico della Programmazione impone l'adozione di misure di aggiornamento e ampliamento del sistema che il Nucleo consiglia di aggiornare correntemente.

Cagliari, 19 aprile 2019

Il Presidente Matteo Muntoni _____

Componente Dott.ssa Antonella Porcu _____

Componente Dott. Stefano Nurchi _____

Componente Dott. Marcello Porceddu _____