



**Libero Consorzio Comunale di
Ragusa**

www.provincia.ragusa.it

U.O.A. – SEGRETERIA GENERALE

U.O.C. 3 – Controlli interni

Documento di validazione della Relazione sulla Performance anno 2023

Il Nucleo di Valutazione del “Libero Consorzio Comunale di Ragusa”, ai sensi dell’art. 14, comma 4 lettera c) del D. Lgs. n- 150/2009 e successive delibere CIVIT nn. 4 e 6 /2012, *ai sensi dell’art. 10 comma 1 del decreto legislativo 27 ottobre 2009 n. 150 (testo coordinato) e ss.mm. ii.* ha preso in esame la *Relazione sulla Performance relativa all’anno 2023* approvata dal Commissario Straordinario con determina n° 2061/2024 del 01/08/2024.

La validazione viene effettuata sulla base dei seguenti criteri:

- a. coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all’anno di riferimento;
- b. coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dal Nucleo di Valutazione e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall’amministrazione nella Relazione;
- c. presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi e processi inseriti nel Piano;
- d. verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all’anticorruzione e alla trasparenza;
- e. verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori;
- f. affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione;
- g. effettiva evidenziazione, per tutti gli obiettivi e processi, degli eventuali scostamenti riscontrati fra risultati programmati e risultati effettivamente conseguiti, con indicazione della relativa motivazione;
- h. adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati;
- i. conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP;
- j. sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.);
- k. chiarezza e comprensibilità della Relazione.

Il Nucleo di Valutazione ha svolto la propria attività di verifica sulla base degli accertamenti di seguito riportati. Tale attività emerge altresì dalla documentazione oggetto di analisi, conservata agli atti d’ufficio.

FASI DEL CICLO DELLA PERFORMANCE	SOGGETTO	MODALITA'	ATTI ADOTTATI
Predisposizione e Piano triennale della Performance Provvisorio 2023/2025	Unità 3 Ufficio Programmazione staff del Segretario Generale	Raccolta e coordinamento attività di programmazione, in itinere e pluriennale, studio e analisi della normativa di riferimento	Determinazione del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente n. 247/2023 del 26 gennaio 2023
Approvazione bilancio 2023/2025 e relativi allegati	Organo di vertice politico - amministrativo	Deliberazione dell'assemblea nello svolgimento delle funzioni del consiglio del Libero Consorzio Comunale di Ragusa	Delibera n° 18 del 11/07/2023
Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2023/2025	Organo di vertice politico - amministrativo	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente n°1986/2023
Adozione del Documento unico di programmazione (DUP) 2024/2026	Organo di vertice politico - amministrativo	Deliberazione dell'assemblea nello svolgimento delle funzioni del consiglio del Libero Consorzio Comunale di Ragusa	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni del Consiglio n° 10 del 31/07/2023
Aggiornamento del Piano triennale della performance 2023/2025 riportato nella sezione 2/2.2 del PIAO	Organo di vertice politico - amministrativo	Deliberazione del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente n° 2079/2023
Approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023/2025- ai sensi dell' art. 6 del DL n.	Unità 3 Ufficio Programmazione staff del Segretario Generale	Coordinamento delle attività di programmazione	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente n°

80/2021, convertito con modificazioni in legge n. 113/2021			2079/2023 del 01/08/2023
Reporting	Ufficio Programmazione staff del Segretario Generale	Richiesta ai Dirigenti delle risultanze del Piano della Performance e rendiconto di gestione 2023	Richiesta di rendicontazione Marzo 2024
Controllo risultanze della Performance 2023	Unità 3 Ufficio Controlli interni staff del Segretario Generale Organismo di controllo di gestione e strategico integrato	Attività di Controllo dell'Organismo delle schede di Performance relativamente allo stato di attuazione degli obiettivi al 31 dicembre 2023 e interazione con la dirigenza	Verbali dell'Organismo di controllo di gestione e strategico integrato Giugno – Luglio 2024
Valutazione	Unità 3 Ufficio Controlli interni staff del Segretario Generale Nucleo di valutazione	Applicazione sistema di valutazione	Implementazione del processo di valutazione della performance vigente Luglio 2024
Predisposizione della Relazione sulla performance	Unità 3 Ufficio Controlli interni staff del Segretario Generale ed uffici di Programmazione	Analisi e controllo degli atti di pianificazione, monitoraggio e valutazione	Luglio 2024
Approvazione della Relazione sulla performance	Ufficio Programmazione	Determina di approvazione del Commissario Straordinario	Determina del Commissario Straordinario nelle funzioni di Presidente n° 2061/2024 del 01/08/2024

Validazione della Relazione Performance	U.O.C 3 Ufficio Controlli interni staff del Segretario Generale Nucleo di Valutazione	Verifiche preliminari alla validazione della relazione sulla performance	Atto di validazione del Nucleo di Valutazione del 01/08/2024
---	--	--	--

Al fine di migliorare ulteriormente il ciclo della performance per le annualità successive, nella tabella a seguire si evidenziano i seguenti punti di forza e di debolezza.

Punti di forza	Punti di debolezza
<ul style="list-style-type: none"> - Puntuale e tempestiva individuazione degli obiettivi strategici da parte del Commissario Straordinario - Approvazione del Piano di Performance definitivo. - Verifica semestrale sullo stato di attuazione della gestione e degli obiettivi di performance. 	<ul style="list-style-type: none"> - Ricadute operative sull'attuabilità degli obiettivi programmati per cause non imputabili all'Ente bensì al mancato, ritardato o inadeguato trasferimento di risorse economiche. - Impossibilità di realizzare una programmazione strategica e operativa pluriennale per la medesima ragione e per l'incertezza riguardo alla governance dell'Ente a causa dell'instabilità delle figure di vertice. (cambio di Commissari Straordinari) - Difficoltà a garantire livelli di performance migliorativi a causa delle incertezze relative alla disponibilità di risorse umane, strumentali e finanziarie non prevedibili e programmabili su base triennale. - Orizzonte funzionale e istituzionale profondamente condizionato da processo di riforma regionale ancora incompiuto.

Richiamate le superiori argomentazioni, il Nucleo di Valutazione suggerisce i seguenti interventi di miglioramento del processo di pianificazione, misurazione e valutazione della performance. In particolare:

- definizione degli obiettivi di performance su base triennale, coerentemente con la dimensione temporale degli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- incremento del livello di frequenza dei monitoraggi nel corso di ciascun ciclo di performance, attraverso una più ampia e consolidata strutturazione dei sistemi informativi utilizzati allo scopo;

- migliorare la capacità di rappresentare i bisogni del territorio ed il valore generato dagli obiettivi per il cittadino, integrando la programmazione con ulteriori indicatori di impatto.

Premesso quanto sopra, nel rispetto dei principi di indipendenza, obiettività, diligenza e riservatezza e tenuto conto di quanto emerso dall'attività propedeutica alla validazione, il Nucleo di Valutazione

VALIDA

la Relazione sulla Performance anno 2023.

Si richiede la pubblicazione del presente atto, in formato aperto, nella sezione Amministrazione trasparente del portale istituzionale dell'Ente.

Il Nucleo di Valutazione

Il Presidente

Dott. Giampiero Bella

I Componenti esterni

Prof. Avv. Antonio Barone

Dott. Cristian Donzello