



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

NUCLEO DI VALUTAZIONE IN COMPOSIZIONE MONOCRATICA

Documento di validazione della Relazione sulla performance 2022

Il Nucleo di Valutazione dell'Ente D'Ambito EDA Salerno in funzione di OIV, nominato con Decreto del Presidente n. 2 del 1° marzo 2023, ha preso in esame la Relazione sulla performance per l'anno 2022, redatta ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c), del D. Lgs. n. 150/2009 e s.m.i. e successive delibere n. 4/2012, n. 5/2012 e n. 6/2012 della Civit/Anac, approvata dal Direttore Generale con determinazione n. 213 del 16.11.2023.

La procedura di validazione nella sua fase di svolgimento ha osservato quanto disposto dalle Linee Guida Anac e dal Regolamento.

Il Nucleo di Valutazione/OIV ha svolto quindi la procedura di validazione sulla base di una istruttoria finalizzata a verificare il rispetto dei criteri stabiliti dalla normativa vigente.

La procedura di validazione è enucleata in un'apposita relazione di accompagnamento al presente documento e contiene le informazioni dettagliate relative al metodo seguito.

Tutto ciò premesso, il Nucleo di Valutazione dell'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani Ambito Territoriale Ottimale "Salerno", in funzione di OIV, conformemente a quanto esplicitato nella relazione di accompagnamento, valida la Relazione sulla performance anno 2022.

Salerno lì, 20 Novembre 2023

Il Nucleo di Valutazione in composizione Monocratica

Dott. Vincenzo Marrazzo



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL DOCUMENTO DI VALIDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2022

(redatta ai sensi dell'art. 14, co. 4, lett. c) del D.Lgs. n. 150/2009 e s.m.i. e delle Linee Guida DFP n.3/2018)

Introduzione

Il presente documento descrive gli elementi esplicativi del processo di validazione della Relazione sulla performance dell'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani Ambito Territoriale Ottimale "Salerno", condotta da questo Nucleo di Valutazione in funzione di Organismo Indipendente di Valutazione ai sensi del D. Lgs. n. 150/2009 e s.m.i..

Il processo di validazione della relazione è previsto dall'art. 14, comma 4, lett. c) del d.lgs. 150/2009, (come modificato dal d.lgs. 74/2017) che stabilisce che l'OIV (Nucleo di Valutazione nel caso di specie) valida la Relazione sulla performance di cui all'art. 10 a condizione che la stessa sia redatta in forma sintetica, chiara e di immediata comprensione ai cittadini e agli altri utenti finali.

La validazione della Relazione da parte dell'Organismo "Nucleo di Valutazione in composizione monocratica", rende quindi efficace la Relazione sulla performance dell'Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani Ambito Territoriale Ottimale "Salerno" rappresentando il completamento del ciclo della performance mediante la verifica e la conseguente validazione della comprensibilità, conformità e attendibilità dei dati e delle informazioni riportate nella Relazione, attraverso la quale l'Amministrazione rendiconta i risultati raggiunti (art. 4, co. 2, lett. f), del D.Lgs. n. 150/2009) approdando, dal processo di misurazione e valutazione e dalla rendicontazione dei risultati raggiunti, ai sistemi premianti.

La validazione della Relazione, infatti, ai sensi dell'art. 14, co. 6 dell'afferente decreto, è condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premianti di cui al Titolo III.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

Ai fini della validazione, si è tenuto conto, delle indicazioni circa il processo di validazione della Relazione sulla performance fornite dal Dipartimento Funzione Pubblica (cfr. Linee Guida n. 3/2018 e n. 5/19).

Nello svolgimento di tale attività, sono stati inoltre consultati da parte di codesto nucleo di valutazione i seguenti documenti elaborati o approvati dall'Amministrazione:

- Determinazione del Direttore Generale n. 194 del 13 dicembre 2022, con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2022/2024 e sono stati altresì approvati il Piano dettagliato degli obiettivi, di cui all'art. 108 co. 1 TUEL, e il Piano della performance, di cui all'art.10 del D.Lgs. 150/2009, riferiti all'anno 2022, allegati al predetto PEG e ad esso unificati organicamente;
- Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 17 del 15.09.2022 di approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024;
- Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 19 del 29.11.2022 di Variazione al Bilancio di previsione 2022/2024;
- Deliberazione del Consiglio d'Ambito n. 7 del 13.06.2023 di approvazione del Rendiconto di gestione esercizio 2022 e relativi allegati;
- Statuto dell'EDA Salerno;
- Regolamento sull'ordinamento delle Aree e dei Servizi;
- Regolamento dell'Ente per la disciplina del sistema di misurazione e valutazione della performance approvato con Determinazione del Direttore Generale n. 191 del 25.11.2022.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

Criteria per la validazione della relazione e metodi di verifica utilizzati

I criteri guida che il nucleo di valutazione ha utilizzato per l'attività di validazione della Relazione sulla performance sono anzitutto stabiliti dal D.Lgs. n. 150/2009, secondo cui l'Organismo:

- 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" (art. 14, co. 4, lett. c)
- deve tener conto, ove presenti, delle risultanze delle valutazioni realizzate con il coinvolgimento dei cittadini o degli altri utenti finali per le attività e i servizi rivolti (art.14, co. 4-bis)
- valuta ai fini della validazione inoltre, eventuali variazioni, verificatesi durante l'esercizio, degli obiettivi e degli indicatori della performance organizzativa e individuale, inserite nella relazione sulla performance.

Secondo le indicazioni fornite dalle Linee Guida n. 3/2018, la validazione della Relazione deve essere riferita all'intero processo di misurazione e valutazione attraverso il quale sono stati rendicontati i risultati organizzativi e individuali riportati; in tal senso, essa non può essere considerata una certificazione puntuale della veridicità dei dati concernenti i singoli risultati ottenuti dall'amministrazione.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

Le Linee Guida precisano i criteri sulla base dei quali è effettuata la validazione, con riferimento all'approccio metodologico utilizzato, i metodi di verifica sono di seguito indicati:

- analisi dei sistemi interni, che si attua mediante l'osservazione diretta sulle attività poste in essere dagli attori coinvolti o mediante interviste dirette agli attori coinvolti;
- verifica diretta dei dati di performance riportati nella Relazione sulla performance, che si attua attraverso la constatazione personale da parte del Nucleo di Valutazione (non per l'annualità 2022 atteso che il nucleo di Valutazione è stato nominato il 1 marzo 2023, la conferma diretta da parte di terzi o la conferma per mezzo di riscontri differiti);
- analisi documentali, che si basano sulla consultazione della documentazione al fine di evidenziare eventuali errori o incongruenze;
- analisi comparative, che si attuano attraverso comparazioni spazio-temporali sui dati di uno stesso documento o di documenti diversi ma collegati.

Il dettaglio dei metodi di verifica applicati per ognuno dei criteri di validazione previsti dalle Linee Guida n. 3/2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica sono enucleati di seguito.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

Metodi di verifica

Oggetto della verifica

a) coerenza fra contenuti della Relazione e contenuti del Piano della performance relativo all'anno di riferimento:

Analisi comparativa della coerenza tra i dati e le informazioni contenuti nel PdP e quelli riportati nella Relazione sulla Performance 2022;

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 per il 2022:

Comparazione e analisi tra la performance organizzativa legata agli obiettivi strategici e le schede contenenti la valutazione degli obiettivi di performance organizzativa del Direttore Generale e dei Dirigenti;

c) presenza nella Relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi (sia di performance organizzativa che individuale) inseriti nel Piano di Performance:

Comparazione tra i dati di cui al Piano della Performance e la rendicontazione degli obiettivi contenuta nella Relazione sulla Performance 2022;

d) verifica che nella misurazione e valutazione delle performance si sia tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza:

- Verifica diretta degli elementi reali

- Verifica del livello di presenza degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza nella Relazione sulla Performance

- Conferma diretta dell'attuazione degli obiettivi in corso d'anno anche in collegamento con le verifiche previste dalla normativa;

e) verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori

- Analisi documentale

- Analisi dei criteri di applicazione degli indicatori

f) 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)



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

- Verifica diretta degli elementi reali Campionamento delle schede di consuntivo utilizzate per l'attuazione del ciclo della performance e verifica dei dati mediante approfondimenti effettuati anche attraverso attività auditing, incontri;
- g) 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
- Analisi documentale
- Analisi della Relazione sulla performance e verifica diretta della presenza dell'eventuale scostamento e della motivazione;
- h) adeguatezza del processo di misurazione e valutazione dei risultati descritto nella Relazione
- Analisi documentale
- Verifica dell'attuazione del processo previsto nel Sistema di misurazione valutazione di performance;
- i) conformità della Relazione alle disposizioni normative vigenti e alle linee guida del DFP
- Analisi documentale
- Analisi della Relazione sulla performance e verifica diretta della conformità alle disposizioni normative e alle Linee Guida;
- j) sinteticità della Relazione (lunghezza complessiva, utilizzo di schemi e tabelle, ecc.)
- Analisi documentale
- Analisi della Relazione sulla performance e verifica diretta del livello di sinteticità;
- k) chiarezza e comprensibilità della Relazione (linguaggio, utilizzo di rappresentazioni grafiche, presenza indice, pochi rinvii ad altri documenti o a riferimenti normativi, ecc.)
- Analisi documentale
- Analisi della Relazione sulla performance e verifica diretta del grado di chiarezza e comprensibilità e della struttura del testo.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

Le fasi del processo di validazione

Con riferimento al processo di validazione, il Nucleo di Valutazione, ha approfondito gli elementi utili per procedere alla validazione della Relazione attraverso due momenti salienti:

- la validazione dello schema e dei contenuti della Relazione;
- la formulazione del giudizio di sintesi e del documento di validazione, sulla base delle evidenze e delle conclusioni a cui si è pervenuti attraverso il processo di validazione. Tale giudizio è formalizzato nel documento di validazione.

Nel processo di verifica adottato, propedeutico alla validazione, l'OIV ha dato seguito ad un *modus procedendi* che si è rivelato utile per garantire la tracciabilità di quanto viene effettuato nelle fasi di validazione, anche in coerenza con quanto previsto dalle Linee Guida DFP n. 3/2018.

L'approccio metodologico individuato dall'OIV ha tenuto conto della reale fattibilità in relazione:

- all'ampiezza e alla profondità di analisi strumentale al processo di validazione, nel rispetto del principio di ragionevolezza;
- alle dimensioni e all'organizzazione dell'Amministrazione;
- alla effettiva reperibilità, in un lasso di tempo ragionevole, delle informazioni necessarie.



Ente d'Ambito per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani
Ambito Territoriale Ottimale "Salerno"
Nucleo di Valutazione in forma monocratica

CONCLUSIONI

Sulla base di tale documentazione il Nucleo di Valutazione in funzione di OIV ha analizzato la Relazione sulla performance 2022 e la documentazione allegata.

Coerenza fra contenuti della relazione e contenuti del Piano della performance

Dalla comparazione tra Piano della performance e Relazione si evince una piena coerenza formale e contenutistica: in particolare, la Relazione è stata redatta secondo lo schema previsto dalla normativa vigente ed appare congrua e chiara nei contenuti espressi. Essa inoltre riporta in maniera esaustiva ma allo stesso tempo sintetica i risultati conseguiti nel corso del 2022, fornendo in tal modo allo stakeholder informazioni evidenti e comprensibili su tali risultati.

Coerenza fra la valutazione della performance organizzativa complessiva effettuata dall'OIV e le valutazioni degli obiettivi di performance organizzativa riportate dall'amministrazione nella relazione

La valutazione degli obiettivi di performance organizzativa contenuta nella Relazione si riferisce ai risultati conseguiti dalla componente tecnico-amministrativa nel suo complesso, in sinergia con gli indirizzi strategici, nella realizzazione di obiettivi di miglioramento della soddisfazione degli utenti, interni ed esterni, dei livelli di qualità ed efficienza dei servizi.

Presenza nella relazione dei risultati relativi a tutti gli obiettivi inseriti nel Piano

Tutti gli obiettivi contenuti nel Piano della Performance sono stati puntualmente rendicontati nel corpo della Relazione, garantendo l'immediata visibilità dei risultati raggiunti da parte della struttura responsabile, indicatori e target fissati, ed eventuali scostamenti intervenuti in corso d'anno

Verifica che nella misurazione e valutazione delle performance tenuto conto degli obiettivi connessi all'anticorruzione e alla trasparenza

Nella Relazione sono rendicontati anche i risultati relativi agli obiettivi connessi alla prevenzione della corruzione e alla trasparenza.

Verifica del corretto utilizzo del metodo di calcolo previsto per gli indicatori

L'attività di rendicontazione e monitoraggio fa riferimento agli indicatori dichiarati nel Piano della performance e calcolati conformemente a quanto ivi previsto.

Affidabilità dei dati utilizzati per la compilazione della relazione

I dati utilizzati sono stati rilevati in modo autonomo dall'Amministrazione sulla base di fonti interne, in considerazione della natura degli obiettivi e degli indicatori scelti. La loro affidabilità è di buon livello, atteso che gli stessi sono prevalentemente corredati da una descrizione dei processi connessi.

La Relazione contiene un'accurata e dettagliata rendicontazione degli obiettivi indicati nel Piano con indicazione del corrispondente risultato finale.

Pertanto, sembra garantire un buon bilanciamento tra l'esigenza di sintesi e la necessità di garantire la massima trasparenza sui dati e sulle informazioni.

L'esito della verifica è pertanto positivo.

Riepilogo degli esiti e osservazioni conclusive

Dal complessivo processo di verifica svolto, lo scrivente OIV considera con apprezzamento la valenza della Relazione di Performance per il 2022 che costituisce l'ultima rendicontazione legata alla correlata Governance di riferimento.

Con specifico riferimento alla performance organizzativa, la rendicontazione effettuata per il 2022 ha messo in luce risultati coerenti con gli obiettivi prefissati.

Tanto premesso, e tenuto conto degli esiti delle verifiche svolte, il processo si conclude con la validazione della Relazione, in considerazione dell'osservanza delle indicazioni contenute nel Sistema di misurazione e valutazione della performance.

Il Nucleo di Valutazione in composizione Monocratica