

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL
SISTEMA DI VALUTAZIONE, TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI
INTERNI****DELLA REGIONE EMILIA ROMAGNA – anno 2020
[ART. 14 COMMA 4 D.LGS. 150/2009]****Agenzia Regionale per il Lavoro****Finalità.**

La Relazione dell'Organismo Indipendente di Valutazione è finalizzata a riferire sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, mettendone in luce gli aspetti positivi e negativi.

Lo scopo così perseguito è quello di evidenziare i rischi e le opportunità di questo sistema al fine di presentare proposte per svilupparlo e integrarlo ulteriormente.

La predisposizione della Relazione rappresenta, quindi, un momento di verifica della corretta applicazione da parte delle amministrazioni delle Linee Guida, delle metodologie e delle indicazioni prima della CIVIT e poi dell'ANAC tenendo conto anche del monitoraggio svolto sui Sistemi di misurazione e valutazione della performance, sui Piani della performance e sui Programmi triennali di prevenzione della corruzione.

Preliminarmente, è corretto sottolineare che in relazione al ciclo di performance 2020 l'Agenzia Regionale per il lavoro dell'Emilia-Romagna ha consolidato l'implementazione del sistema di misurazione e valutazione stabilito nel 2019 definendo sia l'ambito della customer satisfaction, molto importante alla luce dei servizi erogati dall'Agenzia, sia altri indicatori di salute organizzativa e finanziaria cogliendo così sempre meglio l'obiettivo di favorire la migliore determinazione del livello della *performance* effettivamente conseguita.

Funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione*Performance organizzativa*

Rispetto alla misurazione e valutazione della performance organizzativa, anche in considerazione delle indicazioni contenute nel D.Lgs. 74/2017 che evidenzia la centralità di detta valutazione nel ciclo della performance, si rilevano i seguenti aspetti:

- 1) definizione degli obiettivi: la struttura della programmazione è ben impostata e con il 2020 si consolida il processo di sempre migliore individuazione di aree e obiettivi di cambiamento a livello strategico e obiettivi e sotto-obiettivi a livello operativo. Per quanto riguarda il livello strategico, nel 2020 la formulazione degli obiettivi di cambiamento ha mostrato la capacità dell'Agenzia di adattarsi ai cambiamenti indotti dalla crisi pandemica poi trasformata in crisi economica e sociale. Si raccomanda comunque di proseguire ad esplicitare sempre meglio il cambiamento concretamente atteso, cercando di individuare per detti obiettivi ambiti di intervento aventi una ricaduta concreta sui cittadini della regione, in particolare donne e giovani particolarmente colpiti dalla crisi pandemica.
- 2) indicatori di outcome: in coerenza con questa logica è necessario proseguire nel cammino già avviato e volto a definire misure quali – quantitative in grado di cogliere i cambiamenti attesi, misurando puntualmente la situazione al tempo t_0 , per poter valutare il grado di raggiungimento degli obiettivi al tempo t_n . Sono da privilegiare gli indicatori di efficacia sociale (outcome) ogni qualvolta sia possibile rispetto a quelli di efficacia gestionale (output).
- 3) specificazione di legami tra obiettivi, indicatori e target: per quanto riguarda il livello

OIV – Organismo Indipendente di Valutazione

operativo gli obiettivi del 2020 sono connessi alla programmazione strategica e definiti in modo chiaro. Per quanto riguarda gli indicatori si è apprezzato il risultato di avere progressivamente marginalizzato la logica del sì / no e si nota un percorso di affinamento nella definizione di misure puntuali dei risultati attesi che consentano di valutare lo stato di attuazione degli obiettivi in modo il più possibile oggettivo: si raccomanda di proseguire detto percorso per far sì che sia possibile esprimere una valutazione basata su elementi di realtà, verificabili sia all'interno che all'esterno dell'Ente.

Complessivamente, il percorso di una sempre maggiore coerenza con i criteri e requisiti individuati dall'art. 5 del D.Lgs. 150/2009 risulta avviato e ben consolidato sia in ordine alla definizione degli obiettivi che dei correlati indicatori di performance. Si raccomanda di prestare altrettanta attenzione e tensione alla qualità descrittiva previsionale e rendicontuale degli elementi strutturanti il ciclo della performance.

Rispetto alla frequenza del monitoraggio nel corso di ciascun ciclo di performance, inoltre, si considera positiva la rilevazione semestrale e si invita a mantenerla, inoltre si consiglia di migliorare il processo di acquisizione ed elaborazione delle informazioni, tramite una più ampia e consolidata strutturazione dei sistemi informativi utilizzati.

Performance individuale

Nel corso del 2020 si è utilizzata la scheda per la valutazione individuale dei Direttori prevista dalla Giunta regionale e da questa validata. La scheda ha permesso di:

- meglio verificare l'apporto di ciascuno alla realizzazione delle priorità politiche della Regione,
- meglio comprendere come ciascuna Direzione orienta le attività degli uffici e la realizzazione dei Piani di attività,
- rendere i documenti di rendicontazione meglio fruibili, leggibili e comprensibili per gli stakeholder i cittadini - singoli e associati - anche in linea con il dettato normativo della Riforma Madia.

Riprendendo le considerazioni in precedenza sviluppate per la performance organizzativa, si ribadisce che l'OIV ritiene fondamentale potenziare la frequenza del monitoraggio - strategico e operativo - nel corso dell'anno, sia come prassi interna all'Agenzia sia come momento di verifica tra Agenzia e OIV, e definire in modo sempre più strutturato il processo di raccolta dei dati tramite un'integrazione progressiva del controllo di gestione.

Processo e infrastruttura di supporto

Rispetto al processo che ha caratterizzato il ciclo di programmazione e controllo nel 2020, soprattutto in relazione ai soggetti coinvolti, si apprezza il coinvolgimento del livello politico - responsabile della definizione delle priorità strategiche dell'ente - avvenuto tramite la intensa frequenza del confronto con la Direttrice, e si dà atto del positivo processo di negoziazione per giungere alla definizione di target coerenti con l'effettiva fattibilità degli impegni assunti nei confronti della comunità di riferimento.

Integrazione con il ciclo di bilancio e gli altri sistemi di gestione

La fase della programmazione, anche per l'anno 2020, è avvenuta in corrispondenza con l'attività di formazione del documento del bilancio di previsione.

Tenuto conto dell'evoluzione normativa intervenuta è sicuramente da rilevare l'integrazione tra il sistema di programmazione e controllo e il sistema anticorruzione e trasparenza, dal

OIV – Organismo Indipendente di Valutazione

momento che nel contesto dei risultati attesi sono riportati alcuni obiettivi che fanno riferimento al secondo ambito, in coerenza con quanto richiesto dal D.Lgs. 97/2016.

Descrizione delle modalità del monitoraggio dell'OIV

In vista del rilascio della relazione sulla performance 2020, l'Organismo indipendente di valutazione ha proceduto a un riscontro degli elementi e delle informazioni che compongono la relazione, con particolare riguardo alla correttezza, significatività e comprensibilità nella definizione degli obiettivi e degli indicatori e target.

In particolare, si è proceduto all'individuazione degli elementi da verificare e al riscontro puntuale degli esiti ottenuti, che sono stati conservati nell'ambito dei documenti di lavoro dell'organismo indipendente di valutazione.

Riguardo all'Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, l'Organismo ha effettuato il riscontro tra gli oneri di pubblicazione vigenti e l'effettiva presenza della relativa documentazione sul sito istituzionale, nella Sezione dell'Amministrazione Trasparente, anche in riferimento alle annuali disposizioni ANAC in materia (cfr. annuale del ANAC).

Proposte di miglioramento del sistema di valutazione

Alla luce delle considerazioni precedenti è possibile richiamare e specificare gli ambiti del sistema di misurazione che meritano uno sviluppo e un'implementazione e che possono essere individuati nei seguenti:

- rafforzare la correlazione tra pianificazione strategica e programmazione operativa, mediante una migliore definizione degli obiettivi strategici ai quali agganciare la programmazione operativa, tenuto anche conto dei nuovi strumenti introdotti dal controllo di gestione;
- definizione degli indicatori, mediante la crescente attenzione all'outcome e l'individuazione di parametri coerenti con i risultati attesi di cui misurare il livello di conseguimento, in modo da realizzare un reale monitoraggio dell'efficacia sociale delle politiche regionali;

Da ultimo, l'OIV ha preso in considerazione i referti dei controlli successivi di regolarità amministrativa per l'anno 2020, ne ha acquisiti i contenuti senza rilievi e raccomanda l'attento monitoraggio dell'attuazione delle raccomandazioni in essi contenute.

Bologna, 31 maggio 2021

F.to Elisabetta Cattini

F.to Cristiana Rogate

F.to Bruno Susio