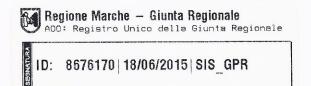
REGIONE MARCHE Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione



Al Segretario Generale

Al Dirigente della PF Sistemi informativi statistici e di controllo di gestione

LORO SEDI

Oggetto: trasmissione relazione dell'Organismo indipendente di valutazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni e sull'attestazione degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità.

Si allega alla presente la relazione di cui all'oggetto.

Restando a disposizione per ogni chiarimento, si inviano i migliori saluti.

Il presidente del Comitato (Prof. Stefano Marasca)

100.40/2015/SIS_GPR/12

REGIONE MARCHE Giunta Regionale

Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

VERBALE del 7/5/2015

In data 7/5/2015 si è riunito il COCIV, Comitato di Controllo interno e di Valutazione composto dal Prof. Marasca Stefano, dal Prof. Travaglini Claudio e dalla dott.ssa Marina Bottegoni, per l'approvazione della Relazione dell'Organismo indipendente di valutazione (O.I.V.) sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni e sull'Attestazione degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità (art. 14, comma 4, lettera a e lettera g del D. Lgs. n. 150/2009) – ANNO 2014.

La relazione in allegato costituisce parte integrante del presente verbale ed è stata elaborata dal COCIV, in qualità di OIV, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 14, comma 4, lettera a) e lettera g) del D. Lgs. 150/2009, dalla Delibera CIVIT 4/2012, dalla Delibera CIVIT 6/2013 e dalla Delibera CIVIT 23/2013.

In particolare, specifica la direttiva, l'O.I.V. riferisce in modo sintetico sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni, mettendone in luce le possibili azioni di miglioramento.

Ai fini della elaborazione della Relazione, il COCIV della Regione Marche ha esaminato la seguente documentazione:

- Sistema di Misurazione e Valutazione approvato dalla Regione Marche in data 8/8/2012;
- Piano della Performance 2014-2016 approvato dalla Regione Marche in data 28/7/2014 per il triennio 2014-2016 approvato con delibera DGR 902 del 28/7/2014;
- Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità 2014-2016, adottato dalla Regione Marche in data 17/11/2014 con Delibera di Giunta 1303;
- Relazione sulla Performance 2014, adottata in data 20/4/2015 DGR 301.

Tutto ciò premesso il comitato approva all'unanimità la relazione in allegato.

Letto, approvato e sottoscritto

Prof. Stefano Marasca Defous Corosco

Dott.ssa Marina Bottegoni

Prof. Claudio Travaglini

Via Gentile da Fabriano, 9 Tel. 071 806 4494 e-mail: cociv@regione.marche.it



Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

Relazione dell'Organismo indipendente di valutazione (O.I.V.) sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni e sull'Attestazione degli obblighi relativi alla trasparenza e all'integrità (art. 14, comma 4, lettera a e lettera g del D. Lgs. n. 150/2009)

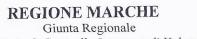
ANNO 2014

INDICE

- 1. FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE E SISTEMI DI CONTROLLI INTERNI
- 2. DESCRIZIONE DELLE MODALITÀ DI MONITORAGGIO DELL'O.I.V.
- 3. PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO DEL CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE
- 4. ALLEGATI

XIIX

7



Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

1. FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE E SISTEMI DI CONTROLLO INTERNI

Il periodo in oggetto (anno 2014), continua a rappresentare un sistema in evoluzione, soprattutto per quanto attiene alle necessarie implementazioni del modello in grado di integrarsi con le recenti introduzioni normative sul tema della corruzione, trasparenza ed integrità, nonché in tema di rafforzamento del coordinamento della finanza pubblica, attraverso la piena applicazione delle norme in tema di sistema contabile ai fini della verifica dei risultati conseguiti (cfr. par. 3. proposte di miglioramento del ciclo di gestione della performance).

Il Piano della performance dell'anno 2014-16 ha coerentemente recepito quanto previsto dal Dgls 190/2012, e gli aspetti di sinergia ed integrazione rispetto al Piano Triennale per la Trasparenza e l'Integrità" per il triennio 2014-16, adottato con delibera del 17/11/2014 n.1303 e pubblicato sul sito al link Amministrazione trasparente. In particolare sono stati inseriti tra gli obiettivi operativi della Segreteria Generale: l'espletamento degli adempimenti previsti dalla normativa in materia di trasparenza; il completamento della ricognizione dei procedimenti e dei processi di lavoro; l'inserimento delle informazioni sul sito istituzionale. Il medesimo Piano della Performance, inoltre, ha assegnato sia ai Servizi che al Gabinetto del Presidente l'obiettivo operativo, da espletare, per le materie di competenza, relativo gli adempimenti in materia di trasparenza e di anticorruzione previste dal relativo Programma. Le misure anticorruzione devono infatti essere valutate anche nel Piano della Performance in modo da favorirne la piena attuazione – così come previsto del resto già dalla Legge Brunetta (Dlgs 150/2009).

Il Piano della Performance 2014 risultante, appare in grado di descrivere lo sforzo dell'amministrazione nell'adeguare concretamente le azioni del PTTP alle performance individuali ed organizzative dell'Ente. Tuttavia si individuano spazi di miglioramento nella declinazione puntuale delle iniziative concrete da porre in atto a fronte delle indicazioni programmatiche enunciate.

Viene altresì sottolineato lo sforzo dell'Amministrazione a cogliere, costantemente, un momento di confronto sui contenuti del Piano della performance con le forze politiche, economiche e sociali presenti sul territorio. Ciò attraverso la pubblicazione nel sito dell'Amministrazione Trasparente, di un questionario on line definito "questionario di partecipazione attiva", in grado di assicurare il dialogo con gli utenti e raccogliere opinioni sul sito "amministrazione trasparente", nonché eventuali suggerimenti migliorativi.

Il Cociv auspica, tuttavia, che il processo di ascolto sia svolto non solo attraverso strumenti telematici, ma anche attraverso strutturati ed appositi momenti aperti e dialettici, con l'interessamento dei cittadini e altri gruppi di riferimento della comunità locale (stakeholder) che, eventualmente coinvolti in appositi gruppi di ascolto, siano in grado di fornire attese ed aspettative, nonché bisogni della collettività.

L'Ente avrebbe in tal modo a disposizione proficui suggerimenti all'uopo pervenuti. (cfr. par. 3. proposte di miglioramento del ciclo di gestione della performance).



9

Via Gentile da Fabriano, 9 Tel. 071 806 4494 e-mail: cociv@regione.marche.it



REGIONE MARCHE

Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

Anche per il 2014, il processo di monitoraggio della performance organizzativa è stato realizzato attraverso appositi report intermedi semestrali, che consentono di misurare lo stato di avanzamento degli obiettivi. Il sistema di rendicontazione SIMOVE, implementato nel 2012, ne consente le visibilità interna all'organo di vertice politico amministrativo e ai dirigenti. In corso d'anno le sessioni intermedie consentono di rilevare criticità sopravvenute e riallineare obiettivi e relativi indicatori di misura. Il sistema è presidiato dalla struttura tecnica permanente e dai referenti di controllo di gestione. Non sono presenti consulenze.

L'intero processo relativo alla performance organizzativa, dalla fase di definizione degli obiettivi alla misurazione in corso d'anno, alla validazione finale dei risultati, risulta essere condotto in linea con le direttive. Si deve tuttavia segnalare la necessità di una maggiore tempestività nella formalizzazione degli obiettivi, utile per garantire il rispetto temporale anche delle fasi successive. Anche per l'anno 2014 infatti il processo ha avuto, nel suo complesso, uno svolgimento temporalmente dilatato.

Con riferimento alla fase di valutazione della performance individuale, anche in questo caso, viene segnalato una adeguatezza complessiva del processo di assegnazione degli obiettivi, nonché la coerenza con le disposizioni del sistema. Si rileva un crescente grado di differenziazione dei giudizi sul livello di raggiungimento degli obiettivi.

Al momento della redazione della relazione non vengono segnalate criticità e/o procedure di conciliazione avviate con riferimento alla valutazione delle performance individuali per il 2014.

Il processo di attuazione del ciclo della performance, già avviato nel corso del 2012, merita di essere segnalato per l'implementazione di Cruscotto di monitoraggio e controllo strategico in grado di documentare in modalità sistemica, sia il coinvolgimento degli stakeholder interni, nella definizione degli standard di qualità, nelle indagini di clima interno e di benessere organizzativo, che nei criteri da seguire per l'individuazione di dimensioni, indicatori e standard di qualità esterna. Alla data di redazione, siamo ancora in attesa dell'aggiornamento del cruscotto.

Per quanto attiene al Benessere organizzativo, il cui progetto è stato avviato direttamente dalla Regione Marche nel 2013, l'indagine ha generato, anche per il 2014, importanti informazioni al fine di traguardare attraverso azioni di miglioramento, l'aumento della soddisfazione e del livello di motivazione dei dipendenti.

Per gli aspetti di dettaglio, rimandiamo alla pubblicazione nel sito amministrazione trasparente.

In Regione Marche, tramite LR 26 1/12/2005, è stata istituzionalizzata la "Giornata delle Marche", la cui solenne ricorrenza cade ogni anno nella data del 10 dicembre.

Nel 2014 la giornata si è tenuta ad Ancona, ed ha avuto il seguente titolo "Marche: crescita, sviluppo, lavoro".

Nel corso dell'incontro, aperto a tutta la comunità regionale e alle istituzioni locali, sono stati presentati sia i più importanti obiettivi strategici conseguiti nell'anno, che i maggiori interventi realizzati, con successo dall'Amministrazione. Sono stati inoltre illustrati gli obiettivi del piano delle performance per l'anno 2014-2016.

4





Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

In data 20/4 è stata approvata dalla Giunta regionale la Relazione sulla Performance dalla quale emerge che l'87% degli obiettivi è stato raggiunto pienamente, il 9,5% degli obiettivi è stato parzialmente raggiunto o non è stato raggiunto. La quota residuale è costituita da obiettivi considerati "non valutabili" principalmente per fattori esterni.

Le sessioni di reporting sono state completate nei tempi per la maggior parte delle Direzioni, anche a seguito di sollecitazioni proposte dal COCIV.

Al termine del ciclo della performance per il 2014 ci preme nuovamente sottolineare la necessità di migliorare gli aspetti di integrazione tra gli obiettivi di performance e gli altri strumenti di programmazione e controllo disponibili nel cruscotto della Regione Marche.

La pubblicazione dei dati e delle informazioni riferite alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito" è in corso di completamento all'atto della redazione del presente documento sul sito istituzionale www.regione.marche.it., per quanto attiene ai dati riferiti alle attività e alla mappatura dei procedimenti, nonché le informazioni concernenti lo scadenziario , le dichiarazioni sostitutive e l'acquisizione d'ufficio dei dati.

Con riferimento alla griglia di rilevazione dei dati di cui all'allegato 1, delibera ANAC 148/2014, per l'anno 2014 sono state opportunamente segnalate all'ANAC, alla Corte dei Conti e all'Ispettorato della Funzione Pubblica le parti mancanti e/o non completamente pubblicate, che dovranno comunque essere completate. Al riguardo l'OIV ha esplicitamente invitato la Regione Marche e gli Enti strumentali interessati ad ottemperare entro il 31/5 p.v. riservandosi di effettuare idonea verifica.

Infine segnaliamo che in data 20/3/2015 u.s. si è svolta la prima "Giornata della trasparenza", occasione per favorire maggiore conoscenza della pubblica amministrazione regionale.

Si è trattato di un incontro pubblico tenuto nella sede regionale, alla presenza della Responsabile della Trasparenza della Regione Marche e del Consiglio Regionale, quale momento di approfondimento per fare luce sul significato di trasparenza amministrativa come la misura più idonea per prevenire la corruzione.

Nel corso della giornata si sono susseguiti gli interventi sul "Piano triennale di prevenzione della corruzione e Programma triennale per la trasparenza e l'integrità" del Segretario generale della Giunta regionale e del Segretario generale del Consiglio, nonché l'illustrazione del "Codice di Comportamento" e degli strumenti ICT per la trasparenza.

Ciò che ci ai auspica è un reale passaggio , per il contrasto dei fenomeni corruttivi, da un modello repressivo e sanzionatorio, ad una nuova logica del prevenire piuttosto che reprimere.

2. DESCRIZIONE DELLE MODALITÀ DI MONITORAGGIO DELL'O.I.V.

Il Cociv ha effettuato il proprio monitoraggio esaminando i documenti presenti nella sezione Amministrazione Trasparente del portale, nonché effettuando apposite sessioni di lavoro per la condivisione dei documenti e per nuove proposte sulla metodologia e sulle verifiche da



REGIONE MARCHE

Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

compiere rispetto alla performance del 2014. Ciò al fine di trarre indirizzi per una più incisiva elaborazione dei piani di miglioramento.

Riguardo all'Attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione, l'O.I.V. ha verificato quanto dichiarato nella rilevazione dei dati curata dal Responsabile della trasparenza, sia per l'Amministrazione regionale che per gli Enti strumentali della Regione Marche.

L'O.I.V. conserva traccia documentale di quanto rilevato ai fini dell'Attestazione.

3 PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO DEL CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE

L'O.I.V. auspica che l'Amministrazione proceda, in tempi brevi, a completare il processo di rinnovamento ed integrazione sopra descritto ed auspicato.

Ciò al fine di disporre di un miglior quadro delle informazioni finanziarie, economiche, organizzative e di impatto, peraltro già presenti nei diversi sistemi informativi, necessarie per programmare e monitorare l'attività istituzionale.

Tale ottimizzazione garantirebbe dati accurati e informazioni di qualità, sia interna che esterna, soprattutto nel rispetto del grado di tempestività ed affidabilità de processo di rilevazione degli obiettivi di performance organizzativa ed individuale.

In particolare l'OIV ritiene che possa essere oggetto di miglioramento la fase del processo di interlocuzione con gli stakeholders esterni, attraverso l'implementazione di una apposita metodologia di maggiore e sistematico coinvolgimento, orientata alla chiarezza dei bisogni e all'efficacia dei risultati, come più volte sopra descritto. Si da atto che, nell'ambito del Cruscotto di monitoraggio e controllo strategico, sono già presenti alcuni elementi, specie con riferimento agli indicatori di outcome e di impatto sull'ambiente esterno, che denotano consapevolezza e adeguato interesse alla problematica. Tuttavia, specie nella fase dell'analisi dei bisogni delle diverse categorie di portatori di interessi, si delinea uno spazio di miglioramento propedeutico ad un più incisivo presidio dell'efficacia dell'azione regionale.

Si rileva, inoltre, l'opportunità di ricercare un raccordo tra il controllo di gestione e la determinazione ed assegnazione degli stanziamenti di spesa, questione già sollevata in passato e, per la quale, non si ravvisano sostanziali passi avanti. A livello di controllo strategico e di necessaria integrazione con il bilancio preventivo dell'Ente, si richiama l'obbligo normativo di adottare un bilancio per missioni e programmi, di cui al D.Lgs. 118/2011 e successive integrazioni e modifiche. Ciò consentirebbe una migliore correlazione con il piano della performance e con gli obiettivi, annuali e pluriennali, che la Regione Marche intende realizzare.

Infine, per quanto concerne gli aspetti legati alla trasparenza ed all'integrità dei controlli interni, si rileva la recente introduzione di idonei strumenti di Information & Communication Technology che supportano e confermano lo sforzo che la Regione Marche sta portando avanti per la piena realizzazione di procedure e processi sempre più automatici. Processi

CL

4

Via Gentile da Fabriano, 9 Tel. 071 806 4494 e-mail: cociv@regione.marche.it



REGIONE MARCHE

Giunta Regionale Comitato di Controllo Interno e di Valutazione

volti a garantire tempestività di aggiornamento e completezza per la pubblicazione dei dati, in particolare nelle procedure di affidamento di lavori, servizi e forniture, ma altresì in ambito di contabilità e di finanza pubblica.

4. RIFERIMENTI DOCUMENTALI

La relazione è redatta sulla base di una attenta analisi, oltre che del Cruscotto di monitoraggio e controllo strategico, dei seguenti documenti, ai quali si rimanda, disponibili nel link "Amministrazione trasparente" della Regione Marche:

- Piano della Performance 2014-2016 approvato dalla RM in data 28/7/2014 per il triennio 2014-2016 approvato con delibera DGR 902;
- Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità 2014-2016, adottato dalla Regione Marche in data 17/11/2014 con Delibera di Giunta 1303;
- Indagine di Benessere Organizzativo;
- Relazione sulla Performance 2014, adottata in data 20/4/2015 DGR 301.

Soft

P