

Documento di validazione della Relazione sulla performance

Al Segretario Generale della Camera di
Commercio di Piacenza

A. L'Organismo Indipendente di Valutazione della Camera di Commercio di Piacenza ai sensi dell'art. 14, comma 4, lett. c), del D.lgs. n. 150/2009 e successive delibere n. 4/2012, n. 5/2012, ha preso in esame la Relazione sulla performance approvata dall'Amministrazione, con Deliberazione della Giunta Camerale n. 60 in data 24/06/2016 – Allegato A – inviata all'Organismo Indipendente di Valutazione in data 29/06/2016 con protocollo n. 0016624.

B. L'OIV ha svolto il proprio lavoro di validazione sulla base degli accertamenti che ha ritenuto opportuno nella fattispecie.

C. La documentazione del processo di validazione e le motivate conclusioni raggiunte su ciascuno dei punti esaminati nel processo sono contenute in apposite sezioni delle carte di lavoro predisposte a cura della Struttura tecnica di supporto all'OIV e conservate agli atti.

D. Tutto ciò premesso l'OIV valida la relazione sulla performance.

Una sintesi delle motivazioni e del processo alla base della decisione è riportata nell'allegato (carte di lavoro) che è parte integrante del presente documento e che è depositato presso gli uffici della Camera di commercio

Data, 26/07/2016

Firma OIV
F.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1
TERMINE DI APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE**

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

Acquisire il riferimento dell'atto di approvazione da parte della Giunta della Relazione sulla performance

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

- Art. 10 del D.lgs. n. 150 del 2009

- Deliberazione della Giunta camerale n. 60 in data 24.06.2016 - Allegato A -

b) Le persone sentite:

Per l'analisi dell'oggetto in questione è stata unicamente acquisita la documentazione inviata da parte di:

Elena Fogliazza, Responsabile – Affari Generali e Urp (per incarico del Segretario Generale) con protocollo n. 0016624 del 29.06.2016 .

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√Conformità (compliance)

La data di approvazione della Relazione, come da deliberazione della Giunta camerale n. 60 del 24.06.2016, rispetta le indicazioni temporali definite dalla norma: 30.06.anno x+1.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità della data di approvazione è da ricondursi alla deliberazione della Giunta camerale n. 60 del 24.06.2016

√Comprensibilità

L'oggetto di analisi non rende necessaria una valutazione circa la comprensibilità del dato.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1
TERMINE DI APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

- Deliberazione della Giunta camerale n. 60 in data 24.06.2016 - Allegato A -

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√Conformità (compliance)

Nessuno

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità della data di approvazione è da ricondursi alla data della deliberazione n. 60 della Giunta camerale di approvazione della relazione: 24.06.2016

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance* , attendibilità e comprensibilità)

Il termine di approvazione della Relazione rispetta le indicazioni fornite dalla norma ed è pertanto compliance; preso atto che la Relazione sulla Performance anno 2015 è stata approvata con deliberazione della Giunta camerale n. 60 in data 24.06.2016, l'attendibilità del dato è rilevabile da tale data. L'oggetto in questione non rende necessaria un'analisi di comprensibilità. Si ritiene che il livello di compliance e di attendibilità siano sufficienti ai fini della validazione.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

Data di redazione carta di lavoro

26.07.2016

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica

f.to P.az. Mara Biselli

f.to Dr.ssa Micaela Corbellini

f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1
PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

esaminare le sezioni della Relazione: Presentazione della Relazione e Indice, verificando, in particolare, la rispondenza dell'indice a quanto previsto dalla normativa e a quanto indicato dalla delibera CIVIT n. 5/2012, nonché la corrispondenza dei contenuti della Presentazione alle principali finalità informative della stessa Relazione

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

-Relazione sulla performance approvata con deliberazione n. 60 della Giunta camerale in data 24.06.2016 - Allegato A - pagg. 2 e 3

- Art. 10 del D.lgs. n. 150 del 2009 e Delibera CiVIT n. 5/2012 (da qui in poi questa informazione vale per tutte le sezioni)

- Delibera CiVIT n. 5/2012

b) Le persone sentite:

L'oggetto di analisi non rende necessari colloqui

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√Conformità (compliance)

L'indice, rappresentazione dell'articolazione dell'intero documento (corpo e allegati), rispetta adeguatamente quanto richiesto da norma e Linee Guida, così come i contenuti della presentazione.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'oggetto di analisi (indice e presentazione) per natura non necessita di approfondimenti circa l'attendibilità. Si segnala, del resto, un livello sufficiente di corrispondenza tra i contenuti della Presentazione, l'intero documento e le principali finalità informative della stessa Relazione.

√Comprensibilità

Il testo della presentazione appare chiaro e, riportando in modo sintetico i principali oggetti di trattazione, risulta di immediata comprensibilità.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 1
PRESENTAZIONE DELLA RELAZIONE ED INDICE**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

-Relazione sulla performance approvata con deliberazione n. 60 della Giunta camerale in data 24.06.2016 - Allegato A - pagg. 2 e 3

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√Conformità (compliance)

L'articolazione dell'indice appare adeguata in termini di rispetto dei contenuti richiesti dalla normativa e dalle delibere CIVIT

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

-

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

L'indice presenta un'articolazione conforme a quanto richiesto dalla normativa e dalle Linee Guida CIVIT. La presentazione appare sufficientemente chiara ed immediata nella lettura. Per la natura delle informazioni oggetto di analisi nella presente sezione, non è necessario procedere ad una valutazione circa l'attendibilità delle stesse. Si rileva, comunque, una coerenza tra il testo della Presentazione, l'indice ed i contenuti della Relazione. Si ritiene, quindi, che il livello di conformità, attendibilità e comprensibilità, sia sufficiente ai fini della validazione.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 1
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.1
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER

ESTERNI:

IL CONTESTO ESTERNO DI RIFERIMENTO

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a

- analizzare i contenuti della sezione in oggetto verificando, in particolare, la rispondenza degli stessi a quanto previsto dalla normativa e a quanto indicato dalla delibera CIVIT n. 5/2012
- richiedere al referente che ha redatto la sezione le fonti di raccolta dei dati e dei Report dei dati inseriti nella Relazione
- esaminare la tipologia di informazioni contenute
- verificare a campione, la corrispondenza tra i contenuti della Relazione e le fonti dati utilizzate dagli uffici della Camera per elaborare il testo e quanto riportato nell'analisi del contesto

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati

- Relazione sulla Performance (pagg. 4 - 25)
- Relazione sulla gestione e sui risultati anno 2015

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto che si è confrontata con i soggetti che hanno fornito i dati:

Dr.ssa Ivana Nicolini

Dr.ssa Cristina Cunico

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√Conformità (compliance)

I contenuti della sezione rispettano in maniera adeguata le indicazioni previste dalla normativa in termini di completezza e articolazione e danno, maggiore evidenza, come da indicazioni dell'OIV, alla correlazione tra il contesto esterno di riferimento e gli obiettivi camerali. Nello specifico la sottoarticolazione della sezione riporta l'analisi del contesto esterno sia dal punto di vista normativo che socio-economico del territorio, ambito di azione delle politiche camerali. Nella sezione si evidenzia l'attenzione posta dall'Ente all'illustrazione della correlazione tra l'analisi degli scenari e l'impatto sugli obiettivi della Camera, ciò coerentemente con quanto suggerito dall'OIV nelle precedenti Relazioni: pag. 5 - riduzione del diritto annuale a carico delle imprese che ha comportato la diminuzione delle risorse disponibili per iniziative volte a supportare l'economia del territorio ed ha condotto l'Ente ad individuare interventi per le imprese atti a favorire lo sviluppo di competenze e conoscenze e per agevolare l'accesso ai finanziamenti; pagg. 9 e 10, norme in materia di trasparenza ed anticorruzione

che si sono tradotte in un ampliamento delle informazioni fornite agli utenti, tramite il sito camerale, sui procedimenti e sul monitoraggio dei tempi degli stessi nonché nell'adozione di misure organizzative tese ad attenuare/eliminare il rischio di corruzione ed, infine, in momenti formativi dedicati ai dipendenti sugli strumenti di prevenzione della corruzione; pag. 11 - sempre in tema di trasparenza, monitoraggio del rispetto degli standard contenuti nella Carta dei Servizi ed elaborazione della percentuale di mancato rispetto dei termini; pag. 22, interventi a favore delle imprese che hanno partecipato a fiere internazionali, in primis EXPO 2015, su cui la Camera di commercio ha investito risorse umane ed economiche, anche mediante la gestione dei fondi in relazione ai progetti presentati da associazioni ed imprese.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Da un'analisi dei dati a campione emerge che i contenuti della sezione trovano corrispondenza con quanto inserito nel punto 2.a).

√Comprensibilità

Si ritiene adeguato il livello di comprensibilità della sezione, anche tenuto conto del ricorso anche nella presente Relazione 2015 (come da suggerimenti degli anni precedenti) a forme di rappresentazione grafica più facilmente leggibili anche da stakeholders non addetti ai lavori.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.1

SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER ESTERNI:

IL CONTESTO ESTERNO DI RIFERIMENTO

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

- Relazione sulla Performance (pagg. 4 - 25)
- Relazione sulla gestione e sui risultati anno 2015

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√Conformità (compliance)

In coerenza con i suggerimenti formulati dall'OIV in sede di validazione delle precedenti Relazioni anche la presente Relazione presenta in tale sezione un'analisi del contesto esterno sia in termini macroeconomici (con particolare riguardo al territorio provinciale) che normativi ed è integrata con rappresentazioni grafiche per favorirne la comprensione. Si segnala altresì che è data evidenza al legame tra i principali fatti che hanno definito l'assetto del contesto ed i principali accadimenti di gestione a questi legati.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Da una verifica a campione, i dati contenuti nella sezione 2.1 risultano conformi a quanto inserito nelle fonti riportate nel punto 2.a. Il vaglio formale della sezione è inoltre garantito dalle informazioni contenute nella "Relazione sulla gestione e sui risultati 2015". Si conferma l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.1.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE
f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

La sezione relativa al contesto di riferimento risulta sufficientemente compliance. Le informazioni con adeguato livello di dettaglio analizzano in modo trasversale il contesto esterno sia in termini macroeconomici che normativi e sono corredate da relative rappresentazioni grafiche di ausilio ad una lettura più immediata. Come già evidenziato nelle precedenti Relazioni, l'OIV segnala opportuno proseguire nella direzione intrapresa di dare maggiore evidenza alla correlazione tra l'analisi degli scenari e l'impatto sugli obiettivi della Camera, ciò anche al fine della costruzione di un maggior numero di indicatori di outcome delle azioni conseguentemente attuate dall'Ente. Per le considerazioni esposte si ritiene che il livello di compliance, attendibilità e comprensibilità sia sufficiente ai fini della validazione.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 2.1**

26.07.2016

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica

f.to P.az. Mara Biselli

f.to Dr.ssa Micaela Corbellini

f.to Dr.ssa Elena Fogliazz

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.2
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
L'AMMINISTRAZIONE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- analizzare i contenuti della sezione in oggetto
- richiedere le modalità di raccolta dei dati e delle fonti utilizzate per la rappresentazione delle informazioni inerenti all'Amministrazione
- esaminare la tipologia di informazioni contenute
- confrontare a campione, la corrispondenza tra i contenuti della Relazione e le fonti dati utilizzate dagli uffici della Camera per elaborare il testo e quanto riportato

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1) Risorse Umane:

- Piano della performance 2016 (dati sul personale, pagg. 19 - 23):
<http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2016-2018>
- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>
- Format questionario CIVIT Indagine benessere organizzativo
- Documentazione inerente la realizzazione dell'indagine
- ANAC - Rapporto di monitoraggio dei risultati delle indagini sul personale dipendente realizzate dalle P.A. nel 2013-2014

2) Risorse Economiche:

- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale del 29.04.2016
- Conto Economico 2015 e Consuntivo per funzioni art. 24

3) Partecipazioni

- Sintesi della partecipazioni camerali: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/partecipazioni-societa/partecipazioni-aggiornamento-31.12.2014>
- Relazione sull'attuazione del Piano di Razionalizzazione delle Società partecipate (art. 1, c. 611-614, L. 190/2014): http://www.pc.camcom.it/trasparenza/partecipazioni-societa/Allarelazione_tecnica_piano_razionalizzazioneperSITO.pdf

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto.

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√ Conformità (compliance)

La sezione evidenzia le risorse che l'Ente ha messo in campo per raggiungere i risultati oggetto di rendicontazione e pertanto appare sufficientemente compliance in termini di completezza e di articolazione rispetto a quanto previsto dalle Linee Guida di riferimento. L'analisi riguarda le risorse umane, le risorse economiche e le partecipazioni camerali. Trovano illustrazione altresì i risultati sull'indagine del benessere organizzativo, condotta tra aprile e maggio 2016.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati relativi alla sezione risultano sufficientemente attendibili in relazione alla reportistica/documentazione fornita da parte della Struttura tecnica.

√ Comprensibilità

La lettura della sezione in oggetto risulta sufficientemente comprensibile anche grazie al ricorso a forme di rappresentazione grafica. Con riferimento al grafico riportato in merito ai risultati dell'analisi del benessere organizzativo, per consentire una lettura più efficace, come suggerito dall'OIV in sede delle precedenti Relazioni, è stata inserita la grafica che funge da chiave di lettura dei giudizi forniti in sede di indagine.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.2
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
L'AMMINISTRAZIONE**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1) Risorse Umane:

- Piano della performance 2016 (dati sul personale, pagg. 19 - 23):

<http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2016-2018>

- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>

- Format questionario CIVIT Indagine benessere organizzativo

- Documentazione inerente la realizzazione dell'indagine

- ANAC - Rapporto di monitoraggio dei risultati delle indagini sul personale dipendente realizzate dalle P.A. nel 2013-2014

2) Risorse Economiche:

- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale del 29.04.2016

- Conto Economico 2015 e Consuntivo per funzioni art. 24

3) Partecipazioni

- Sintesi della partecipazioni camerali: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/partecipazioni-societa/partecipazioni-aggiornamento-31.12.2014>

- Relazione sull'attuazione del Piano di Razionalizzazione delle Società partecipate (art. 1, c. 611-614, L. 190/2014): http://www.pc.camcom.it/trasparenza/partecipazioni-societa/AllArelazione_tecnica_piano_razionalizzazioneperSITO.pdf

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si precisa che il prospetto del portafoglio della partecipazioni inserito nella Relazione sulla performance attiene alle partecipazioni dell'Ente al 31.12.2015 in riferimento allo stato di attuazione del Piano di razionalizzazione delle società mentre quanto pubblicato nella sezione Trasparenza segue la dinamicità in itinere dello stesso portafoglio. Si precisa altresì che l'art. 19 del D.lgs. 25.05.2016, n. 97, (*Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della L. 06.11.2012, n. 190, e del D.lgs. 14.03.2013, n. 33*) ha abrogato l'obbligo di pubblicare i dati relativi ai livelli di benessere organizzativo. Si conferma l'attendibilità di quanto riportato nella sezione 2.2.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance* , attendibilità e comprensibilità)

La sezione 2.2 è sufficientemente coerente con quanto richiesto dai documenti di riferimento e presenta un adeguato livello di compliance e di comprensibilità, oltrechè un buon livello di rappresentazione delle principali variabili/ risorse camerali impiegate per la realizzazione dei risultati rendicontati: risorse umane, risorse economiche e partecipazioni. Relativamente a questo ultimo aspetto si segnala che l'Ente Camerale per la redazione della Relazione 2015 ha esposto il portafoglio delle partecipazioni (pagg. 38 - 41) in riferimento allo stato di attuazione del Piano di razionalizzazione delle società, mentre quanto pubblicato nella sezione Trasparenza segue la dinamicità in itinere dello stesso portafoglio con specifica indicazione della data di aggiornamento dei dati.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 2.2
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.3
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
I RISULTATI RAGGIUNTI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- analizzare i contenuti della sezione in oggetto verificando, in particolare, la rispondenza degli stessi a quanto previsto dalla normativa e a quanto indicato dalla delibera CIVIT n. 5/2012
- esaminare la tipologia di informazioni contenute
- confrontare a campione, la corrispondenza tra i contenuti della sezione 2.3 della Relazione e quanto riportato nella sezione 3. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1) Grado di Raggiungimento degli obiettivi:

- Relazione sulla performance 2015

2) Andamento delle Risorse e delle spese

- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale del 29.04.2016
- Relazione sulla gestione e sui risultati 2015

3) Risultati e Risorse

- Reporting prodotto dal controllo di gestione: n. 1 scheda "Monitoraggio obiettivi strategici al 31.12.2015"

N. 10 schede di "Monitoraggio Obiettivi Operativi":

- 1. Segretario Generale
- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione
- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi
- 4. U.O. Affari Generali e URP
- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato
- 6. Settore Provveditorato
- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali
- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi
- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente
- 10. Obiettivi trasversali

b) Le persone sentite:

Nominativo:-Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto, che ha interloquito con:

- dr. Alessandro Saguatti; dr.ssa Ivana Nicolini; rag. Daniela Cristalli; dr.ssa Cristina Cunico; dr.ssa Maria Rosa Passoni; dr.ssa Lorenza Quadrelli.

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

a) Conformità (compliance)

I contenuti della sezione 2.3 risultano sufficientemente conformi a quanto richiesto dalla normativa e dalle Linee Guida Unioncamere. La sezione difatti rendiconta i risultati raggiunti nell'anno evidenziando il "quadro complessivo" dei risultati conseguiti dalla CCIAA seguendo l'impostazione logica riportata nel Piano della Performance 2015: aree strategiche; grado di raggiungimento degli obiettivi strategici pianificati; grado di raggiungimento degli obiettivi operativi programmati. La Relazione 2015, come quella dello scorso anno, in tale sezione dà inoltre evidenza degli obiettivi operativi con indicazione del numero in termini di valore assoluto di quelli cui è correlato un target raggiunto pienamente (e l'incidenza percentuale sul numero totale di obiettivi operativi) e di quelli cui è correlato un target parzialmente raggiunto. La conformità è garantita dalla rappresentazione dell'andamento delle Risorse Disponibili (Rapporto Consuntivo / Preventivo) e degli Oneri.

Come già nell'anno precedente viene presentato, inoltre, un dettaglio dei principali risultati ottenuti in relazione a tutti gli obiettivi strategici - e non solo a quelli legati alla promozione economica - presenti nel Piano della performance 2015 con il livello di risorse destinate. Si segnala, inoltre, la misurazione dei livelli di outcome prodotti, in linea con i KPI definiti nel Piano della Performance 2015, nella sezione dedicata agli Obiettivi Strategici triennali, pur segnalando l'OIV di proseguire nella strada intrapresa di individuazione di un sempre maggior numero di indicatori di outcome.

b) Attendibilità dei dati e delle informazioni

Con riferimento all'analisi di sintesi del grado di realizzazione degli obiettivi strategici e operativi l'attendibilità è verificata in relazione a quanto prodotto dalla Struttura Tecnica ed è coerente con l'elaborazione e la rappresentazione sintetica di quanto riportato nella sezione 3. Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti (pag. 57 della Relazione). In relazione a tali elementi si procede mediante la verifica della mera corrispondenza formale tra le informazioni presenti nella sezione 2.3 e quanto presente nella sezione 3: (es. mero conteggio di obiettivi con target raggiunto). Il dettaglio delle risorse è riconducibile a quanto dichiarato dal soggetto che ha redatto la sezione. Con riferimento al raggiungimento degli indicatori di outcome è presente corrispondenza tra quanto inserito nella presente sezione, quanto richiamato in sede di Piano della Performance e quanto presente nella sezione 3.

c) Comprensibilità

La sezione appare sufficientemente comprensibile grazie al tentativo di rappresentazione sintetica "segnalatica" che consente una lettura immediata del dato rimandando l'analiticità dell'analisi alla lettura della sezione 3. Seguendo le indicazioni emerse in sede di precedenti validazioni, l'Ente ha provveduto ad integrare in questa sezione la parte relativa alla consuntivazione delle risorse con il confronto con il dato previsionale delle stesse e ciò per tutti gli Obiettivi Strategici come previsti ed articolati nel Piano della performance 2015-2017. Per una maggiore comprensibilità della sezione, l'OIV ribadisce il suggerimento di numerare gli obiettivi strategici e operativi ricorrendo ad una logica di numerazione diversa rispetto a quella utilizzata per i paragrafi (esempio: numerazione paragrafo: 2.3.; numerazione obiettivi strategici: OS 2.3. anzichè, come avviene ad oggi, 2.3.). Lo stesso suggerimento vale per la numerazione progressiva degli obiettivi operativi.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.3
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
I RISULTATI RAGGIUNTI

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

1) Grado di Raggiungimento degli obiettivi:

- Relazione sulla performance 2015

2) Andamento delle Risorse e delle spese

- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale del 29.04.2016

- Relazione sulla gestione e sui risultati 2015

3) Risultati e Risorse

- Reporting prodotto dal controllo di gestione: n. 1 scheda "Monitoraggio obiettivi strategici al 31.12.2015"

N. 10 schede di "Monitoraggio Obiettivi Operativi":

- 1. Segretario Generale

- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione

- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi

- 4. U.O. Affari Generali e URP

- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato

- 6. Settore Provveditorato

- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali

- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi

- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente

- 10. Obiettivi trasversali

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

✓ Conformità (compliance)

Le quattro aree strategiche su cui si articola l'azione dell'Ente sono declinate in 14 obiettivi strategici, sviluppati in un arco temporale triennale. La rappresentazione dei risultati è ottenuta dalla scheda di Monitoraggio al 31.12.2015.

A recepimento delle osservazioni dell'OIV, la consuntivazione delle risorse è relativa a tutti gli obiettivi strategici.

✓ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I livelli di raggiungimento pieno o parziale degli obiettivi sono stati definiti in relazione al livello di scostamento rispetto al target definito. Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.3

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance* , attendibilità e comprensibilità)

I contenuti della sezione 2.3 risultano adeguatamente conformi a quanto richiesto dalla normativa, comprensibili ed attendibili ai fini della validazione. Particolarmente immediata appare la comprensione del livello di realizzazione delle politiche/obiettivi mediante una rappresentazione sintetica dei livelli di performance conseguiti con riferimento agli elementi di "cascata" dell'Albero della performance. La rappresentazione sintetica "segnaletica" consente una lettura immediata del dato. La comprensibilità è altresì rafforzata dalla consuntivazione delle risorse con il confronto con il dato previsionale delle stesse e ciò per tutti gli Obiettivi Strategici come previsti ed articolati nel Piano della performance 2015-2017. Si segnala, come già negli scorsi anni, l'opportunità di rafforzare le modalità di misurazione e rendicontazione dell'Outcome. L'OIV segnala infine di ricorrere a logiche di numerazione progressiva differente per sezioni della Relazione, obiettivi strategici ed obiettivi operativi per evitare sovrapposizioni al fine di consentire una lettura facilitata e più comprensibile del documento stesso.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

Data di redazione carta di lavoro

analisi Sezione 2.3

26.07.2016

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica

f.to P.az. Mara Biselli

f.to Dr.ssa Micaela Corbellini

f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.4
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
LE CRITICITÀ E LE OPPORTUNITÀ

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- richiedere alla struttura tecnica le modalità di redazione della sezione e relativa tabella di sintesi
- esaminare a campione i dati e le informazioni che sono state inserite al fine di evidenziare le criticità;
- incrociare le criticità rilevate con quanto riportato in allegato circa i livelli di realizzazione o mancata realizzazione degli obiettivi

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance sezione 3

Piano della performance 2016: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2016-2018>

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione sono in linea con quanto richiesto dalla norma, rispettando, tra l'altro, la logica di continuità che viene rappresentata mediante il collegamento diretto tra le criticità riscontrate e le opportunità sfruttate 2015 e la programmazione del ciclo successivo 2016. Le informazioni, inoltre, risultano sufficientemente coerenti con quanto riportato nella sezione 3. Seguendo quanto segnalato a commento delle precedenti Relazioni, nella presente sezione è stata data specifica evidenza delle motivazioni di parziale e/o mancato conseguimento di obiettivi (rinvenibili alle pagine 53, 54, 55 e 56).

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità delle informazioni si riscontra, mediante verifica a campione e le dichiarazioni del Reporting prodotto dai singoli Responsabili ed assemblato dalla Struttura Tecnica

√ Comprensibilità

La sezione rappresenta ed esamina in modo immediato e chiaro ed in forma grafica tabellare le principali criticità riscontrate nel processo di perseguimento degli obiettivi programmati nonché le eventuali opportunità presentatesi nella stessa gestione. Particolarmente efficace è la logica di continuità che viene rappresentata mediante il collegamento diretto tra le criticità e le opportunità 2015 e la programmazione del ciclo successivo. La rappresentazione matriciale e la linearità dell'esposizione delle informazioni e l'estrema sinteticità rendono il contenuto della sezione sufficientemente comprensibile.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 2.4
SINTESI DELLE INFORMAZIONI DI INTERESSE PER I CITTADINI E GLI ALTRI STAKEHOLDER
ESTERNI:
LE CRITICITÀ E LE OPPORTUNITÀ**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance sezione 3

Piano della performance 2016: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2016-2018>

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità delle informazioni è confermata dalla lettura del reporting prodotto dalla struttura tecnica. Delle criticità ed opportunità segnalate è stato tenuto conto in fase di predisposizione del Piano Performance 2016-2018.

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 2.3

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

L'analisi effettuata consente di rilevare un adeguato livello di compliance, attendibilità e comprensibilità nella lettura della sezione. Particolarmente efficace è il diretto collegamento con la programmazione 2016 che testimonia l'attivazione dei processi di feedback a garanzia dell'efficacia dinamica del ciclo di gestione della performance oltre che il diretto richiamo al PIRA.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 2.4
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazza

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.1

OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

ALBERO DELLA PERFORMANCE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi:

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- Analizzare la Relazione pagg. 58-59
- Richiedere alla Struttura tecnica le modalità di elaborazione della rappresentazione dell'albero della performance;
- Esaminare l'articolazione dell'albero confrontandola con quanto riportato nel Piano della performance 2015 (pag. 38)
- verificare la struttura dell'albero in relazione a quanto descritto nelle sezioni seguenti
- Verificare a campione la struttura dell'albero in relazione agli obiettivi descritti nelle sezioni seguenti ed a quanto presente nel Piano della performance

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pagg. 58-59 e Sezione 3 della Relazione.
Piano della performance 2015, pag. 38

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√ Conformità (compliance)

La sezione propone l'albero della performance con rappresentazione grafica omogenea a quella descritta nel Piano della *performance* 2015. L'albero rappresenta il quadro complessivo dei risultati conseguiti a livello sintetico di ente la cui esplicitazione è desumibile dalla lettura della sezione 3.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I contenuti dell'albero della *performance* inserito nella Relazione coincidono con quelli dell'albero riportato nel Piano della *performance* 2015 e sono sufficientemente coerenti con quanto riportato nella sezione 3.

√ Comprensibilità

La sezione è di immediata comprensibilità anche grazie alla connotazione grafica dell'albero della performance e la descrizione del rapporto "a cascata" tra mission, vision e obiettivi strategici. Efficace è l'elemento grafico "bandiera semaforica" a dimostrazione del livello di raggiungimento degli obiettivi riportato in termini percentuali. Ciò appare tanto più utile in quanto la grafica utilizzata è stata mantenuta costante negli ultimi anni, ciò al fine di agevolare confronti o letture sintetiche dei dati.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.1
OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:
ALBERO DELLA PERFORMANCE

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance pagg. 58-59 e Sezione 3 della Relazione.
Piano della performance 2015, pag. 38

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

La struttura dell'albero della performance è speculare alla stessa contenuta nel Piano Performance 2015-2017

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Il livello di aggregazione delle informazioni è frutto di una media aritmetica dei risultati conseguiti che da un maggior dettaglio giungono alla sintesi complessiva. L'aggregazione sintetica ha come base il Reporting proposto dalla struttura tecnica corredato dalle dichiarazioni dei singoli responsabili. Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 3.1

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Dall'analisi della sezione è possibile concludere che la stessa risulta essere sufficientemente conforme a quanto richiesto dalla norma e dalle Linee Guida così come sufficientemente attendibile e comprensibile. Particolarmente efficace appare la rappresentazione tabellare e semaforica a supporto della descrizione del livello di performance conseguito. Ciò appare tanto più utile in quanto la grafica utilizzata è stata mantenuta costante negli ultimi anni, ciò al fine di agevolare confronti o letture sintetiche dei dati.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 3.1
26.07.2016

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.2

OBIETTIVI – RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

OBIETTIVI STRATEGICI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

1. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione stessa
2. chiedere ai referenti della struttura tecnica le fonti e le notizie utili per verificare l'attendibilità dei dati riportati in merito al raggiungimento degli obiettivi
3. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione
4. verificare le fonti relative

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance sezione 3.2, reporting prodotto dal Controllo di gestione:

N. 1 scheda "Monitoraggio obiettivi strategici al 31.12.2015".

b) Le persone sentite:

Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto che ha svolto i propri colloqui con Dott. Saguatti e Dott.ssa Nicolini

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√ Conformità (compliance)

La sezione presenta una rappresentazione sintetica del livello di realizzazione degli obiettivi strategici mediante richiamo alla Mappa Strategica riportata per facilità di lettura nella stessa sezione. Il livello di conformità si evidenzia anche in relazione al rapporto con le informazioni presenti nella sezione 2.3 e quanto riportato in Mappa Strategica. Dalla lettura della sezione si rileva una sufficiente compliance della sezione rispetto a quanto definito dalla norma per la corrispondenza dei contenuti con quanto definito nel Piano della performance 2015 nonché per la presenza di specifici indicatori sotto forma di algoritmo di calcolo, target e l'esplicitazione del rapporto tra valore rilevato e valore atteso. Seguendo quanto segnalato a commento delle precedenti Relazioni, nella presente Relazione è stata data specifica evidenza, nella sezione 2.4 (da pag. 53 a pag. 56) alle motivazioni di parziale e/o mancato conseguimento degli obiettivi.

In corso d'anno non è stata apportata alcuna modifica agli obiettivi strategici, né ai relativi indicatori e target.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Da una verifica a campione la sezione appare sufficientemente attendibile secondo quanto raccolto da parte della Struttura Tecnica in sede di reporting e rappresentato nei Report firmati dai singoli responsabili.

√ Comprensibilità

La connotazione grafica della Mappa (pag. 61) rende immediata la lettura della sezione e la comprensibilità è quindi funzionale anche alla lettura da parte dei non addetti ai lavori. La forma tabellare del cruscotto degli obiettivi strategici e la rappresentazione del livello di realizzazione dei singoli Obiettivi/indicatori rende particolarmente leggibile il Report.

L'OIV segnala infine di ricorrere a logiche di numerazione progressiva differente per sezioni della Relazione, obiettivi strategici ed obiettivi operativi per evitare sovrapposizioni al fine di consentire una lettura facilitata e più comprensibile del documento stesso.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.2
OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:
AREE STRATEGICHE E OBIETTIVI STRATEGICI

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance sezione 3.2, reporting prodotto dal Controllo di gestione:

N. 1 scheda "Monitoraggio obiettivi strategici al 31.12.2015".

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

La sezione è speculare alla sezione 5.4 del Piano Performance 2015-2017

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 3.2.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

La lettura della sezione 3.2 consente di rilevare un adeguato livello di compliance e di attendibilità. In merito alla comprensibilità, l'OIV segnala di ricorrere a logiche di numerazione progressiva differente per sezioni della Relazione, obiettivi strategici ed obiettivi operativi per evitare sovrapposizioni al fine di consentire una lettura facilitata e più comprensibile del documento stesso.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 3.2
26.07.2016

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazza

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.3

OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

OBIETTIVI OPERATIVI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

1. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione stessa
2. chiedere ai referenti della struttura tecnica le fonti e le notizie utili per verificare l'attendibilità dei dati riportati in merito al raggiungimento degli obiettivi
3. esaminare le informazioni e i dati riportati nella sezione
4. verificare le fonti relative

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance sezione 3.3

N. 10 schede di Monitoraggio Obiettivi Operativi prodotte dal Controllo di gestione:

- 1. Segretario Generale
- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione
- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi
- 4. U.O. Affari Generali e URP
- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato
- 6. Settore Provveditorato
- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali
- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi
- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente
- 10. Obiettivi trasversali

b) Le persone sentite da parte del Controllo di gestione, nell'ambito della struttura tecnica sono

Alessandro Saguatti- Segretario Generale

Ivana Nicolini - Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del mercato

Cristina Cunico_Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi

Lorenza Quadrelli_Settore Anagrafe Economica e Certificazione

Celesta Ghillani u.o. Responsabilità Sociale d'Impresa e supporto all'innovazione

Elena Fogliazza_Unità Organizzativa di Supporto AAGG e URP

Daniela Cristalli_UO Regolazione del mercato

Roberto Bottazzi_UO Agricoltura e Ambiente

Mara Biselli_UO Amministrazione del personale

Maria Rosa Passoni_Settore Provveditorato

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi

√ Conformità (compliance)

La sezione presenta una rappresentazione sintetica del livello di realizzazione degli obiettivi operativi mediante richiamo alla Mappa Strategica. Dalla lettura della sezione si rileva una sufficiente compliance della sezione per la corrispondenza dei contenuti con quanto definito nel Piano della performance 2015 nonché per la presenza di specifici indicatori sotto forma di algoritmo di calcolo, target e l'esplicitazione del rapporto tra valore rilevato e valore atteso. Seguendo le indicazioni fornite nel corso della validazione delle precedenti Relazioni, l'Ente ha provveduto a risolvere la sovrapposizione tra la dimensione strategica ed operativa della performance e a dare indicazione degli aggiornamenti/modifiche del piano in corso d'anno. In particolare: con delibera di Giunta n. 52/23.03.2015, è stato modificato l'obiettivo 4.1 2A1 (*Monitoraggio tempi erogazione dei servizi non monitorati nell'anno 2014*) eliminando dai soggetti coinvolti l'U.O. Affari Generali e URP in quanto non aveva ulteriori servizi da monitorare e l'obiettivo 4.4 6A2 (*Miglioramento tempistica riscossione/regolarizzazione incassi quindicinali a decorrere dagli incassi del mese di marzo 2015*) sostituendo "mese di marzo 2015" con "mese di aprile 2015"; con delibera di Giunta n. 79/13.04.2015, è stata modificata la tempistica di un indicatore collegato all'obiettivo operativo 1.5 1A1 (*Miglioramento comunicazione istituzionale attraverso l'impiego del CRM*) e inserito l'obiettivo 2.3 5A1 (*Integrazione del sistema ATECO Esperto*); con delibera di Giunta n. 129/25.05.2015 l'obiettivo 4.4 6A2 sopra citato è stato nuovamente modificato in "*Miglioramento tempistica riscossione/regolarizzazione incassi quindicinali a decorrere dagli incassi del mese di giugno 2015 e recupero arretrato*" provvedendo anche all'aggiornamento degli indicatori ad esso collegati.

La sezione riporta all'interno delle tabelle il livello di realizzazione dei principali risultati conseguiti in termini di trasparenza (obiettivi 4.1 2 SG, 4.1 2Dir, 4.1 1A2) e prevenzione della corruzione (obiettivi 4.1 1 SG, 4.1 1A1, 4.1 1DIR) Sono altresì esposti i risultati in materia di qualità dei servizi con particolare riferimento al monitoraggio degli standard previsti nella Carta dei servizi approvata dalla Giunta con deliberazione n.229 del 09.12.2014 (obiettivi 4.1 3SG, 4.1 2A1, 4.1 3A1, 4.1 4A1, 4.1 2A2, 4.1 3A2).

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Da una verifica a campione la sezione appare sufficientemente attendibile secondo quanto raccolto da parte della Struttura Tecnica in sede di reporting e rappresentato nei Report firmati dai singoli responsabili. In particolare per l'esposizione dei risultati inerenti la Trasparenza e la qualità dei servizi erogati la veridicità è attestata dalla struttura tecnica.

√Comprensibilità

La sezione rappresenta i risultati conseguiti in maniera particolarmente comprensibile e leggibile. In merito alla comprensibilità, l'OIV segnala di ricorrere a logiche di numerazione progressiva differente per sezioni della Relazione, obiettivi strategici ed obiettivi operativi per evitare sovrapposizioni al fine di consentire una lettura facilitata e più comprensibile del documento stesso. La comprensibilità potrebbe essere migliorata anche valutando l'opportunità di ricorrere ad un numero di obiettivi operativi meno corposo, da ponderare anche tenuto conto del contesto operativo di riferimento, e ciò anche al fine di agevolare il processo di monitoraggio degli stati di raggiungimento degli obiettivi stessi in corso d'anno.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.3

OBIETTIVI – RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

OBIETTIVI OPERATIVI

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance sezione 3.3

N. 10 schede di Monitoraggio Obiettivi Operativi prodotte dal Controllo di gestione:

- 1. Segretario Generale
- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione
- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi
- 4. U.O. Affari Generali e URP
- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato
- 6. Settore Provveditorato
- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali
- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi
- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente
- 10. Obiettivi trasversali

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√Conformità (compliance)

La sezione da' evidenza degli aggiornamenti e delle modifiche del Piano in corso d'anno.

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 3.3.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance*, attendibilità e comprensibilità)

La sezione presenta un livello di compliance sufficiente, pur segnalando l'OIV di ricorrere ad un sempre maggior numero di indicatori di natura complessa (in sostituzione di quelli semplici) di monitoraggio degli obiettivi operativi. Relativamente al percorso avviato nel 2014 di monitoraggio degli standard di qualità, l'OIV segnala che nel 2015 l'Ente ha proseguito il monitoraggio, integrando la sezione con le informazioni inerenti gli standard di qualità di ulteriori servizi, già contenuti nella Carta dei Servizi approvata dalla Giunta dell'Ente in data 09.12.2014. Sufficiente risulta essere il livello di attendibilità e di comprensibilità delle informazioni. In merito alla comprensibilità, l'OIV segnala di ricorrere a logiche di numerazione progressiva differente per sezioni della Relazione, obiettivi strategici ed obiettivi operativi per evitare sovrapposizioni al fine di consentire una lettura facilitata e più comprensibile del documento stesso. La comprensibilità potrebbe essere migliorata anche valutando l'opportunità di ricorrere ad un numero di obiettivi operativi meno corposo, da ponderare anche tenuto conto del contesto operativo di riferimento, e ciò anche al fine di agevolare il processo di monitoraggio degli stati di raggiungimento degli obiettivi stessi in corso d'anno.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 3.3
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazza

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.4

OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

OBIETTIVI INDIVIDUALI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

1. esaminare le tabelle inserite nella sezione 3.4 (pagg. 97-100) con i dati relativi al raggiungimento degli obiettivi individuali dei dirigenti e delle strutture
2. esaminare in modo incrociato con la sezione 3.3 i dati che hanno portato alla sintesi inserita alle pagine 97-100
3. esaminare le schede di report per area dirigenziale, dei Dirigenti e dei settori/uffici; schede conservate presso la struttura tecnica

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance sezione 3.4

N. 10 schede di Monitoraggio Obiettivi Operativi prodotte dal Controllo di gestione:

- 1. Segretario Generale
- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione
- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi
- 4. U.O. Affari Generali e URP
- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato
- 6. Settore Provveditorato
- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali
- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi
- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente
- 10. Obiettivi trasversali
- Indagine benessere organizzativo aprile- maggio 2016: - Documentazione inerente la realizzazione dell'indagine
- ANAC - Rapporto di monitoraggio dei risultati delle indagini sul personale dipendente realizzate dalle P.A. nel 2013-2014

b) Le persone sentite:

Il Controllo di gestione, nell'ambito della struttura tecnica, ha avuto colloqui con:

Dott. Saguatti _Segretario Generale

Dott.ssa Nicolini_Dirigente Area Economico-Finanziaria

Cristina Cunico_Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi

Lorenza Quadrelli_Settore Anagrafe Economica e Certificazione

Elena Fogliazza_Unità Organizzativa di Supporto AAGG e URP

Daniela Cristalli_UO Regolazione del mercato

Roberto Bottazzi_UO Agricoltura e Ambiente

Mara Biselli_UO_Amministrazione del personale

Maria Rosa Passoni_Settore Provveditorato

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

La sezione appare sufficientemente compliance rispetto a quanto definito dalla norma e a quanto riportato nella sezione 3.3 rappresentando in termini sintetici il livello di realizzazione degli obiettivi inerenti la performance individuale.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni risultano sufficientemente attendibili. L'attendibilità si riconduce ad una verifica a campione delle elaborazioni realizzate da parte della Struttura Tecnica e comunque all'attendibilità riscontrata con riferimento alla sezione 3.3.

√Comprensibilità

Il livello di comprensibilità è garantito dalla rappresentazione tabellare. Nello specifico appare sufficientemente immediata la lettura del confronto di dettaglio tra obiettivi con target raggiunto, parzialmente raggiunto o non raggiunto, con un richiamo tra la performance individuale ed il dettaglio dei risultati riportato nella sezione 3.3. A seguito dell'indicazione data dall'OIV con riferimento alle precedenti Relazioni, è stata esplicitata, per quanto riguarda la dirigenza, l'imputazione degli obiettivi al Segretario Generale ed al Dirigente. E' stato inoltre esplicitato (pag. 97) che tutti gli obiettivi individuali assegnati sia alla dirigenza che alle strutture concorrono alla valutazione individuale della performance. Nella Relazione, su richiesta dell'OIV, viene altresì esplicitato l'obiettivo collegato all'integrazione del Fondo risorse decentrate art. 15, comma 2, CCNL 01.04.1999 (pag. 88).

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 3.4

OBIETTIVI - RISULTATI RAGGIUNTI E SCOSTAMENTI:

OBIETTIVI INDIVIDUALI

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance sezione 3.4

N. 10 schede di Monitoraggio Obiettivi Operativi prodotte dal Controllo di gestione:

- 1. Segretario Generale
- 2. Settore Anagrafe Economica e certificazione
- 3. Settore Internazionalizzazione Promozione e Studi
- 4. U.O. Affari Generali e URP
- 5. Dirigente Area Economico Finanziaria e di Regolazione del Mercato
- 6. Settore Provveditorato
- 7. U.O. Amministrazione del Personale e Relazioni Sindacali
- 8. U.O. Bilancio e Programmazione, Contabilità e Tributi
- 9. Settore Tutela del Mercato e ambiente
- 10. Obiettivi trasversali
- Indagine benessere organizzativo aprile- maggio 2016: - Documentazione inerente la realizzazione dell'indagine
- ANAC - Rapporto di monitoraggio dei risultati delle indagini sul personale dipendente realizzate dalle P.A. nel 2013-2014

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√Conformità (compliance)

-

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Oggetto di verifica è il conteggio degli obiettivi ed i relativi risultati a cui afferisce il settore per responsabilità. I dati sul grado di condivisione del sistema di valutazione sono ottenuti dall'elaborazione dei questionari sul benessere organizzativo. Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 3.4

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance* , attendibilità e comprensibilità)

Il livello di compliance è sufficiente così come l'attendibilità dei dati. La sezione appare leggibile grazie alla scelta tabellare e sintetica del livello di realizzazione degli obiettivi legati alla performance individuale e maggiormente comprensibile grazie all'esplicitazione degli obiettivi individuali assegnati al Segretario Generale ed al Dirigente. E' stato inoltre esplicitato (pag. 97) che tutti gli obiettivi individuali assegnati sia alla dirigenza che alle strutture concorrono alla valutazione individuale della performance. Nella Relazione, su richiesta dell'OIV, viene altresì esplicitato l'obiettivo collegato all'integrazione del Fondo risorse decentrate art. 15, comma 2, CCNL 01.04.1999 (pag. 88).

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 3.4
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazza

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 4
RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

1. Chiedere al responsabile che ha redatto la sezione 4 le modalità di raccolta ed elaborazione dei dati;
2. Esaminare le informazioni inserite nella sezione 4 ed in particolare i dati di Conto Economico, Stato Patrimoniale, indici e margini;
3. Analizzare le fonti dalle quali sono state tratte le informazioni.

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

- Relazione sulla performance pagg. 105-114
- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale in data 29.04.2016
- Relazione sulla gestione e sui risultati 2015

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto che ha interloquito con
Dr Ivana Nicolini

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

I contenuti della sezione 4 sono sufficientemente compliance alla norma, nonché alle linee guida Unioncamere. In particolare, oltre alla panoramica triennale sui dati di Conto Economico e Stato Patrimoniale che fotografano la situazione economico-patrimoniale dell'ente, sono presenti indicatori con alto valore segnaletico: indice di rigidità economica, margine di struttura e margine di tesoreria. La trattazione viene inoltre integrata mediante l'uso degli indicatori di Pareto.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

I dati e le informazioni sono da intendersi attendibili come da documentazione prodotta dalla struttura tecnica ed indicata al punto 2 ed integrata da specifica reportistica prodotta dal Controllo di gestione in sede di Relazione ed analizzata a campione

√ Comprensibilità

La linearità circa l'esposizione dei dati e l'utilizzo di tabelle e grafici rendono particolarmente fruibili e di immediata lettura la sezione. Il diretto confronto con target di riferimento per gli indici rende agevole valutare il livello di performance economico-finanziarie conseguite.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 4

RISORSE, EFFICIENZA ED ECONOMICITÀ

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

- Relazione sulla performance pagg. 105-114
- Bilancio di esercizio 2015 - delibera del Consiglio camerale in data 29.04.2016
- Relazione sulla gestione e sui risultati 2015

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

L'attendibilità delle informazioni è comprovata dalla lettura del Bilancio di esercizio e della relazione dei Revisori.

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 4

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

La sezione è caratterizzata da sufficienti livelli di conformità, attendibilità e comprensibilità, anche grazie al maggior ricorso a rappresentazioni sintetiche dei dati e al confronto con i dati storici.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 4
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5
PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- Esaminare la sez. 5 della Relazione "Pari opportunità e bilancio di genere"
- chiedere al responsabile che ha redatto la Sezione ulteriori elementi circa lo scenario di riferimento e le azioni intraprese dall'Ente

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 115 ed allegato 1

- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/consiglieri-camerale-mandato-2016-2021/consiglieri>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/la-giunta>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/il-collegio-dei-revisori-dei-conti>

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

Le valutazioni sono necessariamente legate anche alla lettura dell'allegato 1 e ne anticipano l'analisi. Anche con riferimento al ciclo 2015, è possibile definire come embrionale lo stadio in cui si colloca l'Ente: la CCIAA non ha espressamente previsto obiettivi di genere nel Piano della performance 2015 ma ha deciso, comunque, di rendicontare alcuni aspetti di interesse e di riportare alcune informazioni rilevanti relative alle azioni di genere. A seguito dell'adozione del Piano triennale delle azioni positive, nel Piano performance 2015-2017 sono stati previsti obiettivi inerenti la realizzazione di alcuni interventi in merito.

Dalla lettura integrata della sezione con l'allegato 1, è possibile rilevare un sufficiente livello di compliance mediante una rappresentazione dimensionale di genere con riferimento al contesto interno ed esterno all'amministrazione. La rendicontazione, in tal senso si limita ad alcuni aspetti, raccogliendo ed illustrando alcune informazioni in ogni caso rilevanti per descrivere l'impatto differenziato a livello di genere che l'organizzazione camerale ha determinato con la propria azione, sia al suo interno sia all'esterno. Sono presenti, seguendo il suggerimento dell'OIV alla precedente Relazione, le principali azioni messe in esercizio per favorire le politiche di genere, nell'ambito del contesto interno (pag. 115 della Relazione 2015). Nella procedura di rinnovo del Consiglio camerale, terminato con l'insediamento in data 24.02.2016, è stata assicurata la parità di genere. L'Ente nel corso della procedura ha rammentato ai soggetti designanti l'importanza dei principi previsti dalle norme sulla parità di genere (prot. n.0032778 del 17.12.2015).

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni risultano attendibili in relazione a quanto dichiarato dalla Struttura Tecnica e raccolto grazie al contributo delle singole strutture coinvolte (a campione)

√ Comprensibilità

La linearità della descrizione e l'indicazione di integrazione alla lettura dell'Allegato 1, rende comprensibile la lettura della sezione.

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 5
PARI OPPORTUNITÀ E BILANCIO DI GENERE**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance pag. 115 ed allegato 1

- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTATO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/consiglieri-camerale-mandato-2016-2021/consiglieri>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/la-giunta>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/il-collegio-dei-revisori-dei-conti>

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità delle informazioni presenti nella sezione 5 in relazione a quanto prodotto dagli Uffici interessati (personale, statistica) e dalla struttura tecnica. In relazione alla lettura integrata con l'Allegato 1 si conferma la corrispondenza della sezione a quanto dichiarato nel Conto Annuale fatta eccezione per il dettaglio di composizione del personale per anzianità di servizio che ha come riferimento parametri temporali diversi. Con riferimento alla composizione per titolo di studio l'ambito "laurea" comprende anche "specializzazione post laurea/dottorato e altri titoli post laurea" che invece nel Conto Annuale è suddiviso in modo analitico per categoria di titolo di studio anche post laurea.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il livello di conformità della sezione, integrata dall'allegato 1, in coerenza con il livello di sviluppo delle politiche di genere, può considerarsi sufficiente ai fini della validazione. Altrettanto sufficiente appare l'attendibilità delle informazioni raccolte nonché il livello di comprensibilità delle stesse, anche grazie alla illustrazione analitica delle principali azioni messe in campo per favorire le politiche di genere, nell'ambito del contesto interno (pag. 115 della Relazione 2015).

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 5
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazza

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 6.1
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE :
FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

1. Analizzare le informazioni riportate nella sezione 6.1 della Relazione

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

1. schede con l'indicazione del: cosa, chi, come e quando, pagina 116 della Relazione sulla performance

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

La sezione presenta un sufficiente livello di conformità in grado di descrivere il processo seguito per giungere all'approvazione della Relazione sulla performance.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le informazioni riportate nella sezione risultano attendibili a seguito di confronto con la struttura tecnica. Le attività dell'OIV circa la validazione, come da piano di lavoro, si sono tenute nei mesi di giugno e luglio 2016.

√ Comprensibilità

L'impostazione grafica rende facilmente leggibile il processo seguito e focalizza l'attenzione sugli elementi cardine dello stesso. La semplicità del linguaggio utilizzato rende chiari e immediati i contenuti della sezione. La schematizzazione risulta particolarmente efficace.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 6.1
IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE :
FASI, SOGGETTI, TEMPI E RESPONSABILITÀ

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance pagina 116

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 6.1

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance* , attendibilità e comprensibilità)

La sezione risulta sufficientemente conforme a quanto richiesto e le informazioni in essa contenute risultano attendibili. Si ritiene, quindi, che il livello di compliance e di attendibilità siano sufficienti ai fini della validazione. Analogamente, si ritiene largamente soddisfatto il livello di comprensibilità.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 6.1
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)

CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 6.2

IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE :

PUNTI DI FORZA E DI DEBOLEZZA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

Chiedere al referente della struttura tecnica che ha redatto la sezione 6.2 le motivazioni alla base di quanto all'interno della sezione stessa

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pagg. 117-118

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

La sezione presenta una sintesi dei principali punti di forza e di debolezza del Ciclo 2015 e risulta in tal senso sufficientemente compliance. Seguendo quanto segnalato a commento delle precedenti Relazioni, per la redazione della presente sezione sono state utilizzate le informazioni contenute nella "Relazione sul funzionamento del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni-2015" redatta dall'OIV in data 29.04.2016.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Le valutazioni effettuate in sede di redazione della sezione risultano sufficientemente attendibili

√ Comprensibilità

La semplicità del linguaggio rende immediata e comprensibile la lettura dei concetti espressi.

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):

CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: SEZIONE 6.2

IL PROCESSO DI REDAZIONE DELLA RELAZIONE SULLA PERFORMANCE :

PUNTI DI FORZA E DI DEBOLEZZA DEL CICLO DELLA PERFORMANCE

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance pagg. 117-118

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance nella sezione 6.2

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (*compliance*, attendibilità e comprensibilità)

La sezione appare sufficientemente conforme a quanto richiesto nonché sufficientemente attendibile e comprensibile, anche grazie all'utilizzo in modo trasversale delle indicazioni, trasmesse dall'OIV nell'ambito della propria "Relazione sul funzionamento del sistema di valutazione, trasparenza ed integrità dei controlli interni-2015" redatta dall'OIV in data 29.04.2016. Tali indicazioni sono state riprese a pag. 117-118 della Relazione sulla Performance 2015 quali aspetti da migliorare e da attenzionare all'Ente.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Sezione 6.2
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO 1
PROSPETTO RELATIVO ALLE PARI OPPORTUNITÀ E AL BILANCIO DI GENERE

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- Esaminare l'allegato 1 della Relazione "Pari opportunità e bilancio di genere"
- chiedere al responsabile che ha predisposto la Sezione ulteriori elementi circa lo scenario di riferimento e le azioni intraprese dall'Ente

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

Relazione sulla performance pag. 115 ed allegato 1

- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/consiglieri-camerale-mandato-2016-2021/consiglieri>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/la-giunta>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/il-collegio-dei-revisori-dei-conti>

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

Come segnalato per la Sezione 5, anche con riferimento al ciclo 2015, è possibile definire come embrionale lo stadio in cui si colloca l'Ente: la CCIAA non ha espressamente previsto obiettivi di genere nel Piano della performance 2015 ma ha deciso, comunque, di rendicontare alcuni aspetti di interesse e di riportare alcune informazioni rilevanti relative alle azioni di genere. Dalla lettura dell'allegato 1, è possibile rilevare un sufficiente livello di compliance mediante una rappresentazione dimensionale di genere con riferimento al contesto interno ed esterno all'amministrazione. La rendicontazione, in tal senso si limita ad alcuni aspetti, raccogliendo ed illustrando informazioni in ogni caso rilevanti per descrivere l'impatto differenziato a livello di genere che l'organizzazione camerale ha determinato con la propria azione, sia al suo interno sia all'esterno. A seguito dell'adozione del Piano triennale delle azioni positive, nel Piano performance 2015-2017 sono stati previsti obiettivi inerenti la realizzazione di alcuni interventi in merito.

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Da una verifica a campione l'attendibilità dei dati è ricondotta alle informazioni fornite dall'ufficio personale e dalla struttura tecnica che si è rapportata con l'ufficio Statistica

√ Comprensibilità

La linearità dell'esposizione dei dati e la scelta grafica rendono maggiormente fruibili e più immediati i contenuti della sezione

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO 1
PROSPETTO RELATIVO ALLE PARI OPPORTUNITÀ E AL BILANCIO DI GENERE**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

Relazione sulla performance pag. 115 ed allegato 1

- Conto Annuale: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/dotazione-organica-e-programmazione/CONTTO%20ANNUALE%20ANNO%202015.pdf>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/consiglieri-camerale-mandato-2016-2021/consiglieri>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/la-giunta>

<http://www.pc.camcom.it/camera-di-commercio/il-collegio-dei-revisori-dei-conti>

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la corrispondenza della sezione a quanto dichiarato nel Conto Annuale fatta eccezione per il dettaglio di composizione del personale per anzianità di servizio che ha come riferimento parametri temporali diversi. Con riferimento alla composizione per titolo di studio l'ambito "laurea" comprende anche "specializzazione post laurea/dottorato e altri titoli post laurea" che invece nel Conto Annuale è suddiviso in modo analitico per categoria di titolo di studio anche post laurea.

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

Il livello di conformità della sezione, in coerenza con il livello di sviluppo delle politiche di genere, può considerarsi sufficiente ai fini della validazione. Altrettanto sufficiente appare la veridicità delle informazioni raccolte nonché il livello di comprensibilità delle stesse

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Allegato 1
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzè

OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA)
CARTA DI LAVORO (PAGINA 1 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO 2
DOCUMENTI ADOTTATI

1. Descrizione del lavoro effettuato per l'analisi :

Ai fini dell'analisi utile per la validazione si è proceduto a:

- Reperire la documentazione riferita a quanto in oggetto
- Verificare con quanto riportato in tabella presente nell'Allegato
- Verificare il link al sito indicati

2. Le fonti di informazione

a) I documenti analizzati:

- Allegato 2 Relazione sulla performance
- Allegato A) alla Deliberazione n.62 del 28.02.2011 (Sistema di misurazione e valutazione), modificata con deliberazione di Giunta camerale n.103 del 06.06.2014 :
<http://www.pc.camcom.it/oiv/anno-2012/sistema-di-misurazione-e-valutazione-performance>
- Allegato 1) alla Deliberazione di Giunta camerale n. 5 del 02.02.2015 (Piano della Performance 2015-2017), modificato con Deliberazione n. 52 del 23.03.2015, n. 79 del 13.04.2015, n. 129 del 25.05.2015, Deliberazione del Consiglio camerale n. 6 del 30.07.2015 e Deliberazione di Giunta camerale n. 229 del 16.10.2015 <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2015-2017>
- Deliberazione n. 14 del 31.01.2011 (Programma Triennale Trasparenza) modificato con Deliberazione n. 270 del 19.09.2011, con Deliberazione n. 198 del 09.07.2012 e con Deliberazione n. 248 del 14.10.2013; dall'anno 2014 il Piano è allegato al Piano triennale di prevenzione della corruzione approvato con Determinazione Presidenziale d'urgenza n. 4 del 31.01.2014 e ratificato con Deliberazione di Giunta camerale n. 35 del 17.02.2014: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2013-2015/piano-per-la-prevenzione-della-corruzione-2014-2016>;
- Allegato A) alla Deliberazione di Giunta camerale n. 6 del 02.02.2015
<http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2013-2015/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2015-2017>

b) Le persone sentite:

Nominativo: Micaela Corbellini, Mara Biselli, Elena Fogliazza Ufficio: Struttura Tecnica di supporto

3. Gli esiti della verifica e le considerazioni emerse sulla base degli elementi probativi emersi

√ Conformità (compliance)

La sezione risulta essere compliance rispetto alla norma ed alle linee guida di riferimento

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si rileva l'attendibilità delle informazioni presenti così come attestate da parte della Struttura Tecnica

√ Comprensibilità

La tabella è particolarmente leggibile e comprensibile

**OGGETTO DI VERIFICA AI FINI DELLA VALIDAZIONE (AREA DI VERIFICA):
CARTA DI LAVORO (PAGINA 2 DI 2) - RIFERIMENTO: ALLEGATO 2
DOCUMENTI ADOTTATI**

4. Documenti di riferimento per gli esiti della verifica effettuata

- Allegato 2 Relazione sulla performance
- Allegato A) alla Deliberazione n.62 del 28.02.2011 (Sistema di misurazione e valutazione), modificata con deliberazione di Giunta camerale n.103 del 06.06.2014 :
<http://www.pc.camcom.it/oiv/anno-2012/sistema-di-misurazione-e-valutazione-performance>
- Allegato 1) alla Deliberazione di Giunta camerale n. 5 del 02.02.2015 (Piano della Performance 2015-2017), modificato con Deliberazione n. 52 del 23.03.2015, n. 79 del 13.04.2015, n. 129 del 25.05.2015, Deliberazione del Consiglio camerale n. 6 del 30.07.2015 e Deliberazione di Giunta camerale n. 229 del 16.10.2015 <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-della-performance/piano-della-performance-2015-2017>
- Deliberazione n. 14 del 31.01.2011 (Programma Triennale Trasparenza) modificato con Deliberazione n. 270 del 19.09.2011, con Deliberazione n. 198 del 09.07.2012 e con Deliberazione n. 248 del 14.10.2013; dall'anno 2014 il Piano è allegato al Piano triennale di prevenzione della corruzione approvato con Determinazione Presidenziale d'urgenza n. 4 del 31.01.2014 e ratificato con Deliberazione di Giunta camerale n. 35 del 17.02.2014: <http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2013-2015/piano-per-la-prevenzione-della-corruzione-2014-2016>;
- Allegato A) alla Deliberazione di Giunta camerale n. 6 del 02.02.2015
<http://www.pc.camcom.it/trasparenza/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2013-2015/piano-triennale-di-prevenzione-della-corruzione-2015-2017>

5. Eventuali commenti raccolti sul punto esaminato nel processo di interlocuzione con gli uffici

√ Conformità (compliance)

-

√ Attendibilità dei dati e delle informazioni

Si conferma la veridicità di quanto riportato nella Relazione sulla performance Allegato 2

Data 26.07.2016

Firma SEGRETARIO GENERALE

f.to Dr. Alessandro Saguatti

6. Conclusioni raggiunte (compliance, attendibilità e comprensibilità)

La sezione è compliance rispetto ai riferimenti normativi e sufficientemente attendibile e comprensibile.

FIRMA OIV

f.to Dr.ssa Ernestina Bosoni

**Data di redazione carta di lavoro
analisi Allegato 2
26.07.2016**

FIRMA (leggibile)

Firma della Struttura Tecnica
f.to P.az. Mara Biselli
f.to Dr.ssa Micaela Corbellini
f.to Dr.ssa Elena Fogliazzari