

31 Ottobre 2019

**ORGANISMO
INDIPENDENTE
VALUTAZIONE DEL
CNR**

**RELAZIONE SUL FUNZIONAMENTO
COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI VALUTAZIONE,
TRASPARENZA E INTEGRITÀ DEI CONTROLLI
INTERNI - ANNO 2018**

(articolo 14, comma 4, lett. a) del d.lgs. n. 150/2009)

INDICE

PREMESSA.....	2
LA PERFORMANCE E L'ADOZIONE DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE	5
IL MONITORAGGIO IN MATERIA DI TRASPARENZA, INTEGRITA' E ANTICORRUZIONE.....	5
IL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI	6
LE PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO	6

PREMESSA

Il D. Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150 – articolo 14, comma 4, lettere a) e g) – assegna agli Organismi Indipendenti di Valutazione il compito di monitorare il funzionamento complessivo del sistema di valutazione, della trasparenza e integrità dei controlli interni, elaborando allo scopo una relazione annuale.

La presente Relazione riferisce sul funzionamento complessivo del sistema di misurazione e valutazione della performance, della trasparenza e dell'integrità dei controlli interni del CNR nel 2018, tenendo conto anche della evoluzione delle attività dell'Ente sino alla data della sua predisposizione.

Per la stesura del documento si è tenuto conto degli indirizzi operativi dell'ANVUR, in merito ai contenuti da trattare; inoltre, la stessa ANVUR ha comunicato che per il 2017 gli OIV degli Enti Pubblici di Ricerca vigilati dal MIUR non sono obbligati a seguire le indicazioni contenute nella delibera della CIVIT 16 aprile 2013, n. 23.

I tempi di approvazione della presente relazione risentono di alcune rilevanti e determinanti contingenze tra cui le sopravvenute dimissioni del Cons. Luigi Fiorentino da Presidente dell'OIV nel mese di settembre 2019, seguite dalla nomina del dott. Marco Ciro La Gioia, nuovo componente dal 31/10/2019 nonché della nuova organizzazione dell'Amministrazione Centrale dell'Ente a decorrere dal 01/10/2019.

Il monitoraggio dell'OIV nel 2019

Nel 2018 l'Organismo ha riportato agli organi di vertice il proprio operato in 17 verbali, corrispondenti al numero delle riunioni formali, e ha tra l'altro svolto (anche attraverso richieste di dati alla Struttura "Misurazione della Performance" con tabelle e report istruttori) le seguenti attività:

- analisi ed esame delle delibere ANAC emesse nel 2018;
- analisi ed esame delle delibere ANVUR emesse nel 2018
- analisi e applicazione, per la parte di propria competenza, della normativa in materia di Trasparenza e Anticorruzione;
- monitoraggio di I° livello sull'avvio del ciclo della performance 2018;
- monitoraggio avvio Ciclo Trasparenza 2018, di cui alla delibera CIVIT 4 luglio 2013, n. 50;
- attestazioni sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza, di cui alla delibera CIVIT 1° agosto 2013, n. 71;
- proposta di valutazione del Direttore Generale per l'anno 2018;

- supporto nella fase d'individuazione degli obiettivi da assegnare al Direttore Generale per l'anno 2019;"

Il lavoro svolto

I riferimenti, le considerazioni e i suggerimenti di seguito esposti si fondano anche sull'analisi dei principali documenti istituzionali del CNR: Documento di visione strategica 2013 - 2022; Ciclo Integrato della Performance, Trasparenza e Anticorruzione 2018 - 20120; Piano Triennale delle Attività 2018 - 2020; Bilancio di previsione 2018.

Ulteriori riscontri sono stati effettuati dall'OIV in sede di monitoraggio, sia analizzando documenti ed elaborati che sulla base degli elementi emersi da una serie di incontri e audizioni, tra i quali si segnalano:

- incontri con il Presidente;
- incontro informale con il Responsabile della Segreteria del Collegio dei Revisori dei;
- incontri con il Direttore Generale;
- incontri con il Responsabile dell'Anticorruzione e della Trasparenza e Integrità;
- incontro con il Direttore Centrale della Direzione del Personale;
- incontri con il Responsabile dell'Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo, nonché responsabile ad interim dell'Ufficio Internal Audit;
- incontri con il Responsabile dell'Ufficio Controllo di Gestione.

L'attività di interlocuzione diretta si è resa necessaria, oltre che per motivi di natura metodologica, anche in considerazione del fatto che il Collegio dell'OIV si è insediato a inizio di gennaio del 2018, nonché del cambio del responsabile della struttura di supporto dell'OIV, e ha dovuto, quindi, ricostruire un quadro cognitivo di contesto, nel tempo a disposizione dall'insediamento alla predisposizione della presente relazione.

Struttura della relazione e destinatari

La presente relazione illustra in primo luogo i temi legati alla gestione del ciclo della performance, all'adozione di un sistema di misurazione, al monitoraggio in materia di trasparenza, al livello di integrazione del sistema dei controlli interni e alle novità del D.Lgs. n. 218/2016.

Successivamente riassume sinteticamente le criticità emerse e le possibili aree di miglioramento, per le valutazioni dei destinatari della presente relazione e per il monitoraggio da parte dello stesso OIV, nonché di tutti gli stakeholders, dell'evoluzione e dei progressi compiuti dall'Ente.

La trasmissione della presente relazione per i successivi atti amministrativi sarà a cura del Responsabile della Struttura di Supporto dell'OIV.

Si raccomanda la pubblicazione della presente Relazione, in formato aperto, sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione Amministrazione Trasparente, sotto sezione di secondo livello "Controlli e rilievi sull'Amministrazione".

LA PERFORMANCE E L'ADOZIONE DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE

Come è noto, e come più volte evidenziato dalla CiVIT, fin dalle prime applicazioni della normativa e dal successivo monitoraggio, la qualità del ciclo della performance risente fortemente della qualità del sistema di misurazione adottato, che ne costituisce il perno fondamentale e che può costituire l'anello critico del processo.

L'OIV, nel far presente che il CNR ha formalmente adottato il "*Ciclo integrato della Performance, Trasparenza e Anticorruzione 2018-2020*" con la delibera del Consiglio di Amministrazione, attesta che tale adozione è avvenuta nel rispetto dei tempi previsti dalla normativa ed è coincisa con l'adozione contestuale del "Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e del Programma Triennale per la Trasparenza e Integrità".

L'OIV osserva che il "*Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance*" è stato presentato nel Consiglio di Amministrazione di metà dicembre 2018, ma ha trovato la sua approvazione nel gennaio 2019. Per questo, lo scrivente OIV proporrà un'attenta e approfondita analisi nella "*Relazione sul funzionamento complessivo del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni – anno 2020*".

Nelle more dell'adozione del nuovo sistema, l'OIV rileva che l'Amministrazione sta impegnando ingenti risorse economico/finanziarie, nonché umane, per l'ingegnerizzazione dell'intero processo di misurazione e valutazione della performance da supportare con un sistema informatico adeguato.

Riguardo le modalità di definizione degli obiettivi, nonché del loro monitoraggio, della valutazione e dell'accesso al sistema premiale, l'OIV rileva che, nelle more dell'adozione del sistema nel 2019, nulla è cambiato rispetto [alla](#) precedente relazione.

IL MONITORAGGIO IN MATERIA DI TRASPARENZA, INTEGRITA' E ANTICORRUZIONE

L'OIV, in adempimento della normativa vigente, ha monitorato e attestato quanto pubblicato nella sezione amministrazione trasparente del sito web dell'Amministrazione evidenziando eventuali anomalie al RPCT.

IL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI

In merito al sistema integrato dei controlli interni, l'OIV, a seguito dei diversi incontri sostenuti durante il 2018 con i diversi dirigenti dell'Ente, prende atto che il CNR sta provvedendo alla riorganizzazione dell'intera Amministrazione Centrale tenendo in considerazione quanto evidenziato dalle relazioni precedenti di codesto organismo, in particolare:

- potenziamento dell'ufficio internal audit;
- sviluppo di procedure avanzate di controllo;
- maggior indipendenza dell'ufficio a supporto dell'OIV e del Collegio dei Revisori dei Conti;
- separazione delle attività di Bilancio e di Ragioneria al momento ricomprese in un unico ufficio Dirigenziale "Ufficio Programmazione Finanziaria e Controllo".

Così come per l'applicazione del sistema di misurazione e valutazione della performance approvato in Consiglio di Amministrazione a inizio 2019, il presente Organismo rimanda alla *"relazione sul funzionamento del sistema di valutazione, trasparenza e integrità dei controlli interni – anno 2020"* approfondite osservazioni in merito.

LE PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO

Nelle more di quanto sopra esposto, nell'adozione del sistema di misurazione e valutazione della performance nonché dell'attuazione della riorganizzazione dell'amministrazione centrale dell'Ente, l'OIV rimanda a successivi documenti eventuali proposte di miglioramento.